

公司代码：601003

公司简称：柳钢股份

柳州钢铁股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈有升、主管会计工作负责人石柳元及会计机构负责人（会计主管人员）石柳元声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的净利润为-23.42 亿元人民币。根据柳钢股份《公司章程》的规定，鉴于公司 2022 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为负，综合考虑公司发展及资金需求情况，为更好地维护全体股东的长远利益，公司 2022 年度利润分配方案为：不分配利润、资本公积不转增股本。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	66

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	载有公司法定代表人签名并盖章的2022年年度报告。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本部或柳钢股份	指	柳州钢铁股份有限公司
集团公司、柳钢集团	指	广西柳州钢铁集团有限公司
广西钢铁	指	广西钢铁集团有限公司，为柳钢股份的控股子公司
防城港基地、防钢项目	指	广西钢铁集团有限公司的防城港钢铁基地
广西国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2022 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	柳州钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	柳州钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	柳州钢铁股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
棒线型材系列	指	小型材、中型材

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	柳州钢铁股份有限公司	
公司的中文简称	柳钢股份	
公司的外文名称	LIUZHOU IRON&STEEL CO., LTD	
公司的外文名称缩写	LIUSTEELCO	
公司的法定代表人	陈有升	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	裴侃	邓旋
联系地址	广西柳州市北雀路 117 号	广西柳州市北雀路 117 号
电话	(0772) 2595971	(0772) 2595971
传真	(0772) 2595971	(0772) 2595971
电子信箱	liscl@163.com	liscl@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路117号
--------	--------------

公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	广西柳州市北雀路117号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	http://www.liusteel.com
电子信箱	liscl@163.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	广西柳州市北雀路117号柳州钢铁股份有限公司办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柳钢股份	601003	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
	签字会计师姓名	李明、吕杰

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年
		调整后	调整前		
营业收入	80,725,267,280.14	92,721,573,259.81	92,251,630,845.57	-12.94	54,693,987,614.03
归属于上市公司股东的净利润	-2,341,977,483.16	1,446,752,367.67	1,456,044,523.31	不适用	1,718,594,515.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,407,998,332.50	1,414,992,541.59	1,424,284,697.23	不适用	1,703,255,825.37
经营活动产生的现金流量净额	6,661,637,208.56	3,225,367,016.64	3,225,368,016.64	106.54	2,605,576,964.41
	2022年末	2021年末		本期末比上年	2020年末
		调整后	调整前		

				同期末 增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	9,814,684,776.71	12,569,560,104.41	12,578,852,260.05	-21.92	11,769,987,995.53
总资产	71,412,255,338.10	72,532,620,468.28	72,557,762,993.94	-1.54	60,594,790,328.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年 同期增减 (%)	2020年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.91	0.56	0.57	不适用	0.67
稀释每股收益(元/股)	-0.91	0.56	0.57	不适用	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.94	0.55	0.56	不适用	0.66
加权平均净资产收益率(%)	-20.93	11.88	11.96	不适用	12.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-21.52	11.62	11.70	不适用	12.86

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

追溯原因系会计政策变更，具体情况详见“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计-44、重要会计政策和会计估计变更”

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	22,962,471,797.25	22,129,843,220.27	17,268,496,646.40	18,364,455,616.22
归属于上市公司股东的净利	-511,807,156.46	-444,998,947.89	-1,634,229,761.49	249,058,382.68

润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-510,577,368.06	-449,473,343.12	-1,664,280,520.06	216,332,898.74
经营活动产生的现金流量净额	96,045,516.47	5,030,114,506.48	1,984,270,002.72	-448,792,817.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	81,544.37			2,265,601.91
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	47,257,025.26	七、67	73,036,588.19	64,062,518.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-15,581,605.33
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金				

融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,678,644.82	七、74、75	-28,054,425.08	2,007,871.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	11,702,582.17		6,747,324.47	6,733,713.78
少数股东权益影响额（税后）	293,782.94		6,475,012.56	30,681,982.16
合计	66,020,849.34		31,759,826.08	15,338,690.05

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022年，公司坚持“实业为基、效益为上、低碳为标、开放为先、创新为要、进取为荣”的发展思路，上下一心、团结拼搏，以全面深入开展改革攻坚行动为抓手，积极应对前所未有的困难和挑战，全力抓好稳生产、减亏损、促发展各项工作，推动减亏扭亏工作取得良好成效。报告期内，铁、钢、材产量分别为1503万吨、1757万吨、1183万吨，同比分别变动-11.78%、-8.89%、-4.16%。主要开展工作如下：

1. 强化工序协同，整体联动稳顺运行

以高炉顺行为中心，强化铁前系统生产大协同，主动科学调控生产节奏，抓住市场空隙，对

有隐患的高炉进行节能降耗改造，确保双基地高炉连续稳定运行，促进铁水综合成本不断下降，四季度部分高炉指标创历史最好水平；以效益优先为原则组织生产，持续提升品种钢生产交付能力，达到“库存最小化、交期准时化”的综合平衡；抓能耗平衡、推行错峰用电、优化物流系统各环节管理，持续降本增效。

2.加强市场研判，聚焦重点优化调整

优化采购模式，大力拓展采购渠道，进一步推进电商直采，合理控制库存，年末焦煤喷吹煤采购均价与同行平均水平差距大幅缩小，废钢采购价格排名国内同行前列，原燃料库存较年初下降60%以上。优化售前、售中及售后服务，改变营销模式，深化与本地重点企业的交流及合作，区内汽车用钢、集装箱板等品种年销量同比大幅增长。同时，加快推进欧洲、澳洲、东南亚部分国家标准产品认证，提升出口能力。

3.深挖内部潜力，改革攻坚持续发力

全面建立分类分层对标体系，全域全流程对标对表，落实关键指标对标跟踪和通报制度，多项关键指标报告期内明显改善；搭建开放式研发平台，与上汽通用五菱、广东乐居等区内外重点用户推进联合研发，加大品种钢创效考核权重，成功开发无取向硅钢等高附加值新产品24个，品种钢率持续提升；实施设备修旧利废、人力资源优化、三项费用压降等一系列控产减亏降本增效“组合拳”，成本费用率较年初大幅下降。

4.优化发展布局，科学规划谋定而动

全面梳理近年来投资项目，进一步压降无效投资，盘活存量资产扩大有效投资。重新研究制定了产品定位及规划，明确了进一步优化板材比例，加快开发生产高强汽车和工程机械用钢、新能源用钢、耐候耐酸、工业线材等市场前景较好、附加值高品种钢的方向定位。深入实施“一产线、一品牌”战略，打造双基地间的差异化产线品牌。

5.加快绿色发展，低碳升级稳步推进

报告期内，双基地能耗总量及碳排放总量有所降低。全面完成了焦化厂四套焦炉烟气脱硫脱硝改造工程，转炉厂厂房三次除尘改造，大大减少了污染物的排放，烧结烟气、焦炉烟气脱硫脱硝等已列入超低排放改造项目有序推进，固废循环利用能力持续增强，环境治理技术和装备水平得到进一步提升。

6.推进信息化建设，智能制造稳步升级

推动新一代信息技术在各生产场景融合应用，全国首例5G+无人化自动铁水罐加盖系统、广西首辆无人驾驶移动云仓、5G+智能无人行车等项目先后投用。积极落实机械化换人、自动化减人、智能化无人的生产理念，加快智能工厂建设步伐。

二、报告期内公司所处行业情况

2022年，国内钢铁行业运行的关键词是“供需两弱”，根据我的钢铁网披露的数据，全年炼焦煤综合价格指数上涨13.80%，铁矿石综合指数上涨2.53%，而普钢综合价格指数下跌13.54%，俄乌冲突造成全球性的大宗商品供应紧张，价格持续上涨。上游铁矿石、原燃料价格坚挺，而下游需求不足，尤其是传统用钢行业房地产的投资增速大幅下滑，对钢材市场形成了较大冲击，国家统计局的数据显示，2022年黑色金属冶炼和延压加工业利润总额同比下降达91.30%，降幅在工业企业中较为突出。同时，区域分布失衡、产品同质化竞争、供需结构错配等内生问题也是中国钢铁业面临的严峻挑战。

三、报告期内公司从事的业务情况

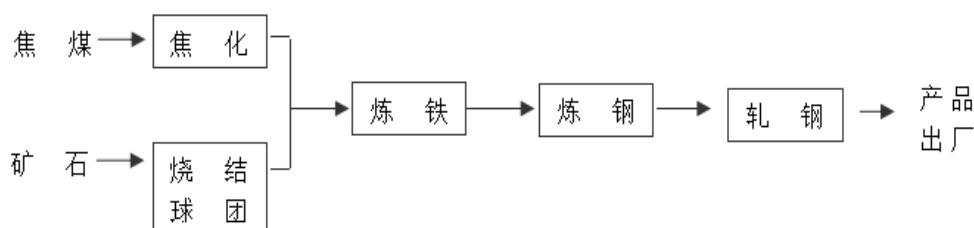
（一）公司市场地位、主要业务、产品及其用途

公司为全球 50 大钢企、中国 500 强企业柳钢集团的核心子公司，是我国特大型钢铁联合企业。2022 年《财富》中国 500 强上市公司中位列第 151 位，其中钢铁类上市公司中位列第 11 位（共 23 家）。

公司产品涵盖冷轧卷板、镀锌卷板、热轧卷板、中厚板、带肋钢筋、高速线材、圆棒材、中型材等，共 8 个大类、180 多个钢牌号。产品在满足华南，辐射华东、华中、西南市场的同时，还远销至东南亚、美欧非等 10 多个国家和地区，广泛应用于汽车、家电、石油化工、机械制造、能源交通、船舶、桥梁建筑、金属制品、核电、电子仪表、医疗器械、厨具与卫浴、建筑与装潢等行业。

1. 公司业务流程


公司为长流程钢铁生产企业，业务流程简图如下：



2. 主要产品介绍

生产主体	产品系列	主要品种	使用领域	产品优势	产品图示
柳钢股份	中厚板系列	普碳钢板、低合金钢板、优碳钢板、模具用合金钢板、船板、汽车结构用钢板、锅炉和压力容器用钢板、桥梁板、高层建筑用钢板、管线钢等、高强钢、耐磨钢板等。	<p>广泛用于工程机械、模具加工、船舶、桥梁、高层建筑、管道输送、汽车大梁、汽车桥壳、压力容器等制造、物流、汽车行业。</p> <p>产品用于柳工、柳汽、欧维姆、中联重科、柳州凤凰岭大桥、华东和广东地区模具加工厂、华东大型船厂、武汉火车站、珠三角城际铁路顺德大桥、广州 BRT、中海油珠海 LNG 项目等知名企业及重点工程。</p>	<p>优碳钢板及模具用合金钢板长期主导广东及华东市场；船板通过八国船级社的工厂认可；</p> <p>产品荣获国家冶金产品质量“金杯奖”、冶金行业“品质卓越产品”、“广西名牌产品”等称号；结构用钢板通过欧盟 CE 强制认证；焊接结构用钢板通过日本 JIS 认证；新增了国内最新一代 TMCP 工艺的轧后超快速冷却系统，具备超快速冷却、在线淬火等功能，具有冷却均匀、板形质量好</p>	

				等特点，目前已经能够开发 Q690 级别以下高强钢和专用板的能力。	
柳钢股份 / 广西钢铁	棒线型材系列	普碳圆钢、低合金结构圆钢、优质碳素结构圆钢、合金结构圆钢、热轧带肋钢筋、热轧光圆钢筋（含港标）、拉丝盘条、管桩钢筋、优碳盘条、覆层不锈钢钢筋、预应力钢绞线、优质槽钢、角钢、帘线钢盘条、冷镦钢盘条等。	<p>广泛用于工业及民用建筑，拉丝、钢绞线、PC 棒及输油管线制作，铁艺制品、钢丝绳、五金工具及配件、弹簧等，汽车配件、齿轮、紧固标准件及轴类，制造标准件铆螺、铆钉、螺栓、螺丝螺帽等机械零部件加工等行业。</p> <p>产品用于港珠澳大桥、防城港核电工程、广州地铁、南宁地铁、长沙地铁、柳南高速、广西滨海公路龙门大桥、海南国际金融中心、海南昌江核电项目、阳光 100 城市广场、欧维姆等重点工程及知名企业。还投入了邕武医院临时应急病房，龙潭医院临时全负压病区等项目。</p>	<p>产品通过高强钢筋、光圆钢筋 MC 认证、国家质量监督总局生产许可证，荣获国家冶金产品实物质量“金杯奖”、冶金行业“品质卓越产品”、“全国用户满意产品”、“广西名牌产品”、“铁道部 65 家钢材合格供应商”、“全区用户满意产品”等称号。</p>	
广西钢铁	冷轧系列	冷轧低碳钢带、冷轧家电用搪瓷钢带、热镀锌冷轧钢带	产品广泛应用于汽车、家电、建筑、交通运输、土木水利、五金机械、石油化工、食品包装等行业。	冷轧系列产品通过 IATF 16949-2016 汽车质量体系认证，冷轧低碳钢带、冷轧碳素结构钢带汽车用钢通过上汽通用五菱技术中心材料研究所汽车材料牌号认证，具备在上汽通用五菱车型上的使用资质。连退及镀锌产品畅销广东、华东地区。产品的表面清洁度和产品尺寸精度高，品种规格丰富。	

热轧系列	碳素结构钢、低合金结构钢、船板、优碳钢、管线钢、集装箱板、耐酸耐蚀钢、焊瓶钢、汽车结构用钢、工程机械用钢、电子汽车衡专用钢等 10 多个系列、100 余个产品。	广泛应用于船舶、汽车、桥梁、工程机械、工程建设、压力容器、集装箱等行业。	轧线技术装备达到行业先进水平，产品尺寸精度高，板形、表面、性能质量优良，集装箱钢板在华南、华东等地区具有较高的市场占有率。	
------	--	--------------------------------------	---	---

（二）公司产能情况

截至本报告披露日，公司及控股子公司产能情况如下：

柳钢股份：

炼铁产能：公司拥有 2650m³ 高炉 1 座、2000 m³ 高炉 2 座、1500 m³ 高炉 2 座、1250 m³ 高炉 1 座，合计炼铁许可产能 1017 万吨，实际产能 1017 万吨，无在建产能。

炼钢产能：公司拥有 150 吨转炉 5 座、120 吨转炉 3 座，合计炼钢许可产能 1250 万吨，实际产能 1250 万吨，无在建产能。

轧钢产能：公司拥有中厚板轧机 1 套、中型型钢轧机 1 套、棒材轧机 6 套、高速线材轧机 2 套，合计轧钢产能 900 万吨，无在建产能。

广西钢铁：

炼铁产能：3800m³ 高炉 2 座（已建成），合计炼铁许可产能 850 万吨，实际产能 608 万吨。

炼钢产能：210 吨转炉 4 座（已建成 3 座，在建 1 座），合计炼钢许可产能 920 万吨，实际产能 630 万吨，在建产能 210 万吨。

轧钢产能：棒材轧机 4 套、高速线材轧机 3 套，热连轧轧机 1 套，冷连轧轧机 1 套，合计轧钢产能 919 万吨，无在建产能。

（三）经营模式

推进“研、产、销”一体化模式，生产厂按照效益优先原则灵活组织排产，钢材销售紧贴市场行情，积极优化政策，确保营销工作稳定、有序。采购部门根据生产厂和销售部门的计划 and 需求，研判市场走势，实施低库存、择机采购等策略。对子公司的采购通过统一谈判，分别签约的方式进行管理，构建“大采购”“大协同”系统服务模式，实现资源的科学保供与高效配置。销售方面，强化市场研判，科学调整价格策略，合理控制库存。加大市场维护力度，引导客户转变营销模式，不断加大直送工程比例。合理优化区域资源配置，根据各区域市场效益情况，及时调整资源区域流向，积极融入新发展格局，确保产品实现效益最大化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 产品优势

公司产品品种丰富、覆盖面广，冷轧卷板、镀锌卷板、热轧卷板、中厚板、带肋钢筋、高速线材、圆棒材、中型材等，共 8 个大类、180 多个钢牌号。广泛应用于汽车、家电、石油化工、机械制造、能源交通、船舶、桥梁建筑、金属制品、核电、电子仪表、医疗器械、厨具与卫浴、建筑与装潢等行业。其中，控股子公司广西钢铁主要产品为带肋钢筋，热轧商品卷，厚度规格 0.4-2.5mm、宽度规格 1000-1850mm 的冷轧卷和热镀锌卷，产品定位为高档汽车板和高档家电板，具有产品薄、宽、强度高的特点，抗拉强度最大达到 980MPa，具有当前世界一流的生产工艺和最新技术。

同时，公司不断提升产品质量及品牌影响力：柳钢股份船用钢板持续保持 CCS（中国）、DNV •GL（挪威•德国）、BV（法国）、LR（英国）、NK（日本）、ABS（美国）、KR（韩国）等 8 国船级社的工厂认可；结构钢欧盟 CE 扩项认证及新加坡 FPC 认证获得新证书签发，规格由原来最大厚度 60mm 扩增至 80mm；港标钢筋认证完成 $\phi 6 \sim \phi 50\text{mm}$ 认证取证， $\phi 50\text{mm}$ 规格认证为首次开发成功产品；高强钢筋通过冶金产品“MC”认证；热轧带肋钢筋 HRB400E 等 2 产品获评“金杯优质产品”；船体结构用钢、集装箱用热轧钢板产品获评“全国市场质量信用 AA 等级”用户满意产品（产品类评价最高等级）；船舶及海洋工程用结构钢、集装箱用热轧钢板等 3 个产品荣获全区市场质量信用等级评价 AAA 级用户满意产品。热轧钢筋成功开发 HPB300（ $\Phi 16\text{mm}$ ）和 HRB600 并顺利获得产品生产许可证。广西钢铁热轧钢筋成功开发 HPB300（ $\Phi 16\text{mm}$ ）获得产品生产许可证；港标钢筋 $\phi 6 \sim \phi 40\text{mm}$ 获得香港认证注册证书签发。

2. 区位优势

公司位处我国泛珠三角、大西南、北部湾与东盟经济圈黄金区位，构建了以柳州本部生产基地为中心，防城港钢铁基地协同发展的版图。防城港基地贴近区域大市场显著的运输及价格优势，能更好满足广西、广东、海南、上海、浙江、福建等沿海地区以及周边国家建筑、机械、造船、能源等行业对不同档次钢材产品的需求。

3. 可持续发展优势

近年来，公司大力推进绿色钢企建设，通过自主创新和升级改造，涌现了许多全国首创的环保工艺。在废水治理上，公司不断开展节水技术改造，建成 90 多套大型水处理设施，主要工序均配套水循环处理系统。建设了 4 座废水集中处理站，废水集中处理站每年再生水量超 5100 万吨，工业循环水利用率达到 98.3% 以上。2022 年柳钢本部吨钢新水耗为 1.34m³/t、广西钢铁吨钢新水耗 2.21m³/t，居同类企业较先进水平。在废气治理上，2022 年完成了一五焦焦炉机侧超低排放除尘改造、2#烧结机尾成品除尘器改造、A2 煤场棚化等项目，其他超低排放改造工程有序推进，环境绩效不断改善。同时，氨法脱硫脱销技术也是全国领先，并在防钢基地项目投入使用。在固废处理上，公司实施水渣超细粉、钢渣热焖等先进的节能环保项目，水渣、钢渣得到有效处理的同时，也产生了很大的经济效益。

作为广西工业企业的脊梁，公司坚持用绿色化提高企业活力和市场竞争能力，积极践行绿色发展理念，争做绿色发展推动者和排头兵，以全新的环保理念，走绿色发展道路，力求把环保工作做到精致。

五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司铁、钢、材产量分别为 1503 万吨、1757 万吨、1183 万吨，同比分别变动-11.78%、-8.89%、-4.16%；实现营业总收入 807.25 亿元，归属于上市公司股东净利润 23.42 亿元，上缴税费 8.83 亿元；本报告期末，合并报表资产总额 714.12 亿元，同比变动-1.55%，负债总额 488.50 亿元，同比变动 6.22%，股东权益 225.62 亿元，同比变动-15%；报告期末资产负债率 68.41%，同比变动 5 个百分点。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	80,725,267,280.14	92,721,573,259.81	-12.94
营业成本	81,487,508,997.61	85,939,247,077.95	-5.18
销售费用	56,703,729.89	83,520,268.92	-32.11
管理费用	985,581,984.14	1,088,401,915.74	-9.44
财务费用	1,100,135,114.87	629,708,731.57	74.71
研发费用	1,091,653,273.10	1,862,399,013.46	-41.38
经营活动产生的现金流量净额	6,661,637,208.56	3,225,367,016.64	106.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,860,240,866.82	-3,391,600,817.53	45.15
筹资活动产生的现金流量净额	-293,649,374.02	1,423,044,654.01	不适用

营业收入变动原因说明：主要系受市场影响钢材销售价格降低及销量有所减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系产量略有减少影响总成本下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系人工成本减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系人工成本减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系长期借款和债券利息支出增加及汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发材料投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期税费返还、票据到期及贴现增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期固定资产投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务所致。

其他说明：上年同期数为追溯后，追溯原因系会计政策变更，具体情况详见“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计-44、重要会计政策和会计估计变更”

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

本报告期公司营业收入 807.25 亿元，同比减少 12.94%；营业成本 814.88 亿元，同比减少 5.18%。2022 年，受国际形势和国内钢铁市场影响，钢材产品市场价格下降，同时原燃料价格上涨，从而挤压了公司利润。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金行业	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	-1.55	-12.92	-4.66	减少 8.79 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中板材	6,802,847,649.31	7,030,778,119.72	-3.35	1.50	20.33	减少 16.17 个百分点
小型材	24,245,603,036.83	25,146,321,909.78	-3.71	-32.03	-20.85	减少 14.64 个百分点
冷轧钢带	5,013,619,625.76	5,424,932,192.13	-8.20	-13.20	8.05	减少 21.28 个百分点
热轧钢带	8,019,871,644.78	8,110,900,260.40	-1.14	30.41	48.11	减少 12.08 个百分点
镀锌钢带	3,342,077,062.94	3,559,843,803.24	-6.52	59.36	77.58	减少 10.93 个百分点
钢坯	24,165,428,026.61	22,791,083,093.13	5.69	-11.18	-10.84	减少 0.36 个百分点
能化及其他产品	5,736,443,762.39	6,461,653,330.93	-12.64	10.49	-3.37	增加 16.15 个百分点
合计	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	-1.55	-12.92	-4.66	减少 8.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广西地区	50,039,412,717.65	50,191,470,683.90	-0.30	-9.87	-5.31	减少 4.83 个百分点
广东、海南地区	18,305,951,166.85	18,929,500,958.96	-3.41	-13.33	1.36	减少 14.99 个百分点
湖南、湖北地区	789,259,738.79	822,487,570.02	-4.21	-41.85	-31.46	减少 15.79 个百分点
云南、贵州、四川地区	1,152,729,111.83	1,201,059,717.51	-4.19	-58.13	-50.52	减少 16.03 个百分点
华东及其他地区	6,865,157,570.09	7,200,375,511.85	-4.88	-13.73	3.07	减少 17.09 个百分点
出口国外	173,380,503.41	180,618,267.08	-4.17	104.92	163.39	减少 23.13 个百分点
合计	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	-1.55	-12.92	-4.66	减少 8.79 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下销售	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	-1.55	-12.92	-4.66	减少 8.79 个百分点

						个百分点
线上销售						
合计	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	-1.55	-12.92	-4.66	减少 8.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
能化及其他主要系能源、化工及副产品等其他销售。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
中型材	万吨	-	-	0.04	-	-	-
中板材	万吨	162.12	160.92	3.04	13.91	12.65	65.22
小型材	万吨	631.64	632.66	2.14	-22.90	-22.85	-32.28
冷轧钢带	万吨	121.02	118.66	3.92	7.50	6.89	151.28
热轧钢带	万吨	195.50	193.90	3.09	58.65	59.29	107.38
镀锌钢带	万吨	72.44	72.44	-	98.29	98.29	-
钢坯	万吨	572.98	571.05	2.97	-16.57	-16.87	185.58

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钢材及钢坯	原材料	47,951,519,861.83	61.06	50,982,072,400.87	62.27	-5.94	
钢材及钢坯	辅助材料	2,105,033,861.11	2.68	2,558,137,762.49	3.12	-17.71	
钢材及钢坯	燃料及动力	15,269,889,867.46	19.45	14,477,888,374.42	17.68	5.47	
钢材及钢坯	工资	1,998,862,742.35	2.55	2,829,368,612.43	3.46	-29.35	
钢材及钢坯	折旧	2,023,736,868.35	2.58	1,427,100,855.52	1.74	41.81	
钢材及钢坯	其他	2,714,816,177.30	3.46	3,079,928,129.77	3.76	-11.85	
能化及其他	/	6,461,653,330.93	8.23	6,524,532,200.14	7.97	-0.96	

合计	/	78,525,512,709.33	100.00	81,879,028,335.64	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中板材	原材料	4,527,020,753.57	5.77	3,931,081,586.97	4.80	15.16	
中板材	辅助材料	193,405,106.98	0.25	148,825,926.10	0.18	29.95	
中板材	燃料及动力	1,602,258,083.65	2.04	1,144,984,027.70	1.40	39.94	
中板材	工资	242,532,804.10	0.31	266,655,378.49	0.33	-9.05	
中板材	折旧	168,640,113.25	0.21	102,088,386.01	0.12	65.19	
中板材	其他	296,921,258.17	0.38	249,214,505.49	0.30	19.14	
小型材	原材料	16,489,408,952.34	21.00	21,673,624,790.16	26.47	-23.92	
小型材	辅助材料	691,557,713.10	0.88	857,445,070.89	1.05	-19.35	
小型材	燃料及动力	5,442,750,897.29	6.93	6,034,917,526.50	7.37	-9.81	
小型材	工资	869,397,684.88	1.11	1,295,516,184.96	1.58	-32.89	
小型材	折旧	668,483,785.80	0.85	577,233,727.43	0.70	15.81	
小型材	其他	984,722,876.37	1.25	1,333,320,524.83	1.63	-26.15	
冷轧钢带	原材料	3,410,547,996.12	4.34	3,455,491,220.92	4.22	-1.30	
冷轧钢带	辅助材料	176,498,017.95	0.22	152,811,975.44	0.19	15.50	
冷轧钢带	燃料及动力	1,234,263,905.96	1.57	939,085,929.11	1.15	31.43	
冷轧钢带	工资	134,681,491.45	0.17	147,183,521.28	0.18	-8.49	
冷轧钢带	折旧	230,192,621.37	0.29	140,711,354.06	0.17	63.59	
冷轧钢带	其他	238,748,159.28	0.30	185,350,435.30	0.23	28.81	
热轧钢带	原材料	5,417,109,692.25	6.90	3,716,358,444.18	4.54	45.76	
热轧钢带	辅助材料	209,241,700.65	0.27	123,778,778.37	0.15	69.04	
热轧钢带	燃料及动力	1,780,057,210.75	2.27	1,006,384,282.72	1.23	76.88	
热轧钢带	工资	193,535,484.59	0.25	160,810,155.61	0.20	20.35	
热轧钢带	折旧	199,701,628.67	0.25	78,725,153.40	0.10	153.67	
热轧钢带	其他	311,254,543.49	0.40	176,927,691.27	0.22	75.92	
镀锌钢带	原材料	2,155,785,709.25	2.75	1,241,674,506.39	1.52	73.62	
镀锌钢带	辅助材料	274,248,263.88	0.35	106,327,741.60	0.13	157.93	
镀锌钢带	燃料及动力	727,040,065.60	0.93	356,320,687.66	0.44	104.04	
镀锌钢带	工资	86,345,063.19	0.11	57,898,641.04	0.07	49.13	
镀锌钢带	折旧	169,278,051.14	0.22	62,026,951.51	0.08	172.91	
镀锌钢带	其他	147,146,650.18	0.19	70,173,971.30	0.09	109.69	
钢坯	原材料	15,951,646,758.30	20.31	16,963,841,852.25	20.72	-5.97	

钢坯	辅助材料	560,083,058.55	0.71	1,168,948,270.09	1.43	-52.09	
钢坯	燃料及动力	4,483,519,704.21	5.71	4,996,195,920.73	6.10	-10.26	
钢坯	工资	472,370,214.14	0.60	901,304,731.05	1.10	-47.59	
钢坯	折旧	587,440,668.12	0.75	466,315,283.11	0.57	25.97	
钢坯	其他	736,022,689.81	0.94	1,064,941,001.58	1.30	-30.89	
能化及其他	/	6,461,653,330.93	8.23	6,524,532,200.14	7.97	-0.96	
合计	/	78,525,512,709.33		81,879,028,335.64			

成本分析其他情况说明

能化及其他主要系能源、化工及副产品等其他销售。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 400.24 亿元，占年度销售总额 49.58%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 285.02 亿元，占年度销售总额 35.31 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 251.60 亿元，占年度采购总额 30.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 239.36 亿元，占年度采购总额 29.37%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
税金及附加	285,288,016.29	243,958,308.19	16.94
销售费用	56,703,729.89	83,520,268.92	-32.11
管理费用	985,747,317.14	1,088,401,915.74	-9.44
研发费用	1,091,653,273.10	1,862,399,013.46	-41.38
财务费用	1,100,135,114.87	629,708,731.57	74.71
所得税费用	-690,338,818.58	40,805,112.70	不适用

1. 税金及附加同比增加 16.94%，主要系本期水利建设基金和房产税增加所致。
2. 销售费用同比减少 32.11%，主要系人工成本减少所致。
3. 管理费用同比减少 9.44%，主要系人工成本减少所致。
4. 研发费用同比减少 41.38%，主要系研发材料投入减少所致。
5. 财务费用同比增加 74.71%，主要系长期借款和债券利息支出增加、汇兑损失增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,091,653,273.10
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	1,091,653,273.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.35
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

单位：人

公司研发人员的数量	101
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.63%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	25
本科	58
专科	17
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	46
30-40岁(含30岁,不含40岁)	33
40-50岁(含40岁,不含50岁)	17
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	6,661,637,208.56	3,225,367,016.64	106.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,860,240,866.82	-3,391,600,817.53	45.15
筹资活动产生的现金流量净额	-293,649,374.02	1,423,044,654.01	不适用

1. 经营活动产生的现金净流量净额同比增加 106.54%，主要系本期税费返还、票据到期及贴现增加所致。

2. 投资活动产生的现金净流量净额同比增加 45.15%，主要系本期固定资产投资支出减少所致。

3. 筹资活动产生的现金净流量净额同比减少，主要系本期偿还债务所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	876,152.39	12.27	419,570.31	5.78	108.82	主要系税费返 还、票据到期及 贴现增加所致
应收票据	477,705.07	6.69	285,404.38	3.93	67.38	主要系收到票 据增加所致
应收账款	76,835.34	1.08	78,062.52	1.08	-1.57	
预付款项	42,246.78	0.59	102,646.92	1.42	-58.84	主要系采购预 付款减少所致

其他应收款	17,783.25	0.25	23,267.37	0.32	-23.57	
存货	839,761.80	11.76	1,647,803	22.72	-49.04	主要系原料库存减少所致
长期股权投资	544.65	0.01	687.16	0.01	-20.74	
投资性房地产	715.46	0.01				
固定资产	3,748,435.28	52.50	3,569,948.31	49.22	5.00	
在建工程	829,509.92	11.62	733,963.73	10.12	13.02	
使用权资产	3,243.31	0.05	5,929.27	0.08	-45.30	主要系使用权资产到期所致
无形资产	130,566.59	1.83	133,826.96	1.84	-2.44	
递延所得税资产	88,929.58	1.25	21,456.61	0.30	314.46	主要系可抵扣亏损影响所致
其他非流动资产	8,796.12	0.12	16,722.56	0.23	-47.40	主要系预付工程款减少所致
短期借款	239,424.71	3.35	597,876.72	8.24	-59.95	主要系借款减少所致
应付票据	409,385.33	5.73	233,395.25	3.22	75.40	主要系采购支出增加
应付账款	1,078,573.62	15.11	1,165,233.37	16.06	-7.44	
合同负债	149,515.36	2.09	187,207.59	2.58	-20.13	
应付职工薪酬	21,030.56	0.29	17,062.94	0.24	23.25	
应交税费	6,308.71	0.09	31,265.64	0.43	-79.82	主要系增值税、水利建设基金减少所致
其他应付款	63,115.79	0.88	175,755.35	2.42	-64.09	主要系往来款减少所致
一年内到期的非流动负债	640,718.71	8.97	363,569.91	5.01	76.23	主要系一年内到期的长期借款、应付债券增加所致
其他流动负债	100,376.28	1.41	123,926.10	1.71	-0.11	
长期借款	2,036,032.20	28.51	1,570,866.00	21.66	29.61	
租赁负债	2,174.02	0.03	3,254.58	0.04	-33.20	主要系租赁到期所致

其他说明

上年期末数为追溯后，追溯原因系会计政策变更，具体情况详见“第十节财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计-44、重要会计政策和会计估计变更”。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	227,856,611.16	信用证及票据保证金
应收票据	466,653,833.31	质押
合计	694,510,444.47	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

钢铁行业经营性信息分析

1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	1,210,219.11	1,125,773.93	1,186,621.07	1,110,148.75	501,361.96	577,619.59	542,493.22	502,063.44	-8.20	15.05
热轧钢材	9,892,523.65	10,847,969.40	9,874,803.57	10,846,253.02	3,906,832.23	4,827,263.36	4,028,800.23	4,287,789.21	-3.12	12.58
镀涂层钢材	724,432.11	365,337.21	724,432.11	365,337.21	334,207.71	197,158.87	355,984.38	189,442.25	-6.52	4.07

2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	6,316,351.86	8,192,505.34	6,326,603.17	8,200,507.56	2,424,560.30	3,566,961.16	2,514,632.19	3,177,205.78	-3.71	12.27
板带材	1,621,179.07	1,423,204.99	1,609,161.38	1,428,408.93	680,284.76	670,234.71	703,077.81	584,284.98	-3.35	14.71
其他	3,889,643.94	2,723,370.20	3,850,092.20	2,692,822.49	1,637,556.83	1,364,845.95	1,709,567.63	1,217,804.14	-4.40	12.07

3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）		净利润		占公司净利润比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	4,742,402	5,602,042	58.74	60.73	-184,876	85,523	52.31	36.88
线上销售								

4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国内采购	414,959.83	303,457.30	21,324.21	21,803.18
国外进口	21,516,085.91	27,297,307.55	1,981,324.54	3,247,153.64
合计	21,931,045.74	27,600,764.85	2,002,648.75	3,268,956.82

6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	501,948.95	572,570.37	148,457.74	177,187.15
国内采购	2,484,179.35	2,911,127.87	703,755.89	722,922.81
合计	2,986,128.30	3,483,698.24	852,213.63	900,109.96

7. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

2014年12月22日公司第五届董事会第十六次会议审议通过以总出资额1,000万元(持股35%)参与设立桂林仙源健康产业股份有限公司的提案。截止2022年12月31日,本公司实际出资420万元,占仙源公司实收资本32.31%。由于本公司没有控制该公司,按照权益法进行核算。

2019年8月8日广西钢铁第一届董事会第十五次会议审议通过以总出资额1,000万元(持股20%)参与设立防城港赤沙码头有限公司的提案。截止2022年12月31日,广西钢铁已出售防城港赤沙码头有限公司全部股权。

2019年10月8日公司第七届董事会第九次会议审议通过以总出资额515,650万元(持股27.78%)参与增资广西钢铁集团有限公司的提案,2020年11月2日公司第七届董事会第二十次会议及11月23日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过以总出资额606,900万元(持股45.83%)参与增资广西钢铁集团有限公司,并在增资后柳钢集团将其所持广西钢铁45.58%股权对应的表决权委托给公司的提案,截止2022年12月31日,本公司增资义务已按照上述《增资协议》及其补充协议全部履行完毕,公司持股占广西钢铁公司实收资本45.83%,广西钢铁公司成为柳钢股份的子公司,按照同一控制下的企业合并进行核算。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

为解决同业竞争问题，降低生产成本及物流成本，提高投资回报率，实现产品和市场的多元化，公司以货币资金对广西钢铁进行增资。增资完成后，公司出资额占其注册资本的比例为45.83%，同时受托行使广西柳州钢铁集团有限公司所持有的广西钢铁45.58%股权对应的表决权，合计表决权比例为91.41%，成为广西钢铁控股股东，将广西钢铁纳入合并报表范围。公司与相关方签订了《增资协议》、《表决权委托协议》及补充协议。本次交易已经广西壮族自治区国资委批准及公司2020年11月23日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过，并且，广西钢铁注册资本增加事宜的工商变更登记已办理完毕。（详见公告：2020-053、2020-054、2020-055）

根据上述协议约定的实缴出资安排，公司已于2021年12月31日前，分别支付了两笔增资款共计505,750万元人民币（详见公告：2021-001、2021-067）。报告期内，公司已完成支付第三笔增资款101,150万元（详见公告：2022-037）。

公司增资义务已按照上述《增资协议》及其补充协议全部履行完毕。

独立董事意见

因该重大资产重组事项已于2020年完成，独立董事无需对后续进展情况发表意见。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截止报告期末，本公司有一家下属子公司。

1. 控股子公司广西钢铁集团有限公司于2005年12月成立，主营冶金产品及副产品、冶金矿产品和钢铁延伸产品、化工产品等业务。本报告期末，广西钢铁公司资产总额502.14亿元，净资产235.33亿元，2022年营业收入324.61亿元，净利润-22.01亿元。

2. 参股公司桂林仙源健康产业股份有限公司于2017年下半年开始试营业，主营养老机构投资、老人陪护服务、健康管理咨询等业务。本报告期末，仙源公司资产总额0.19亿元，净资产0.16亿元，2022年营业收入0.18亿元，净利润0.02亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

公司对未来行业竞争格局有以下几点判断：

1. **形势更难。从宏观看**，我国经济依旧面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，人口老龄化加速，劳动力、土地等传统优势弱化，资源环境约束趋紧，科技创新能力不够强，全要素生产率提高受到制约，亟待从供需两端发力，塑造新的竞争优势。**从行业看**，普遍共识是钢企面临的大环境与过去已大不相同。钢铁上游，原燃料价格依然坚挺，煤、焦的成本依旧明显高于铁资源成本，铁矿石供应价格重心仍处于较高水平。钢铁下游，全球市场衰退，加之国内随着后工业化时代来临与中国人口增长趋势减缓，我国经济对钢材消费强度下降，社会钢材需求总量进一步降低，钢材需求将达到峰值区。

2. 竞争更强。整个钢铁行业存在结构性不均、区域分布失衡、供需结构错配、价格拼杀等诸多问题，且行业同质化越来越严重，低端产能过剩愈演愈烈，优质产能过剩的局面即将到来。

3. 要求更高。绿色低碳发展已经成为钢铁行业转型发展的核心命题，加快推进低碳转型是钢铁行业转型升级、高质量发展的内在要求和必由之路。钢铁行业超低排放达标的目标越来越紧，为确保国家“双碳”目标如期实现，政策面的约束将进一步加强。

4. 稳步向好。今年的形势虽然不容乐观，但“稳字当头、稳中求进”的总基调没有变，国内宏观经济环境发生了明显的改变，国家提振经济的信心强烈，中央政治局和中央经济工作会议释放出强烈的稳增长信号，明确指出着力扩大国内需求，把恢复和扩大消费摆在优先位置，我国经济也具备较好趋稳回升基础，随着稳经济大盘政策和接续政策的进一步实施，新发展格局的稳步建立，以及各地采取的积极措施不断取得实效，对钢材市场将起到一定支撑作用。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“实业为基、效益为上、低碳为标、开放为先、创新为要、进取为荣”的发展思路，遵循“理念精进化、组织精健化、管理精细化、经营精益化、运营精良化”的治企之道，扎实推进全面深化改革，把“提质增效”作为贯穿全年工作的主线抓落实，全力以赴抓好开放发展、规范治理、瘦身健体、简政放权、极致降本、创新驱动、争先创优、协同发展等各方面具体工作，努力构建柳钢高质量转型发展新格局。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 经营目标

较大以上生产安全事故、火灾事故、环境污染事故，重大以上交通事故、设备（动力）事故，因违法经营引发的重大法律纠纷均为“零”。

●铁产量：1890 万吨

●钢产量：2270 万吨

●钢材产量：1781 万吨（含冷轧基板）

以上计划为年初生产计划，后期根据市场及公司生产经营实际情况进行调整。

2. 主要工作部署

2023 年将紧扣“提质增效”这条工作主线，实干苦干巧干加力干，加快推动“调结构、补短板、强弱项、增效益、创优势”，全力构建柳钢高质量转型发展新格局。具体措施如下：

(1) 分析症结，有重点的“干”

注重坚持问题导向，特别是重点聚焦 2022 年制约公司发展的突出矛盾问题，强化原因分析、摸清找准症结、总结经验教训，把问题的整改作为 2023 年工作的着力点去突破提升。一是加力对标找差。坚持目标导向，继续深化对标找差改进提升工作，紧盯行业先进水平和建设一流企业目标，建立好分类分层的指标对标体系，科学设定目标责任制，层层分解指标，逐级传导压力，同时充分发挥经济责任制杠杆和导向作用，进一步强化内部考核，激发全员降本提质增效的活力；二是加力降本增效。采购端瞄准原燃料采购这个“成本大头”，想方设法降成本、去库存。进一步优化采购模式，进一步压降采购成本、控制合理库存。大力拓展西南资源渠道，提高资源保供稳定性。同时，持续关注进口煤炭的政策变化，做好进口采购的准备。销售端坚持以效益为中心，以市场为导向，不断创新营销模式，主动对接战略客户，拓展汽车、新能源、海洋等用钢市场，扩大钢材出口，全面提升企业盈利能力；三是加力内部挖潜精细管理。全面提升精细化管理水平，强化过程管理。科学优化生产组织，抓好铁烧、铁焦、铁钢、钢轧平衡，抓好配煤配矿攻关，推动工艺技术创新和工序协同降本；全面提升成本效益意识，强化全面预算管理，全面压降物流成本、设备维保等各环节成本费用，减少不必要开支；四是加力改革创新。全面解放思想，以新思路、新理念、新模式、新方法来寻求新突破、新进展、新成效。

(2) 找准路子，有方法的“干”

一是在强化瘦身健体上善做“减法”要按照“理念精进化、组织精健化、管理精细化、经营精益化、运营精良化”的治企之道，建立一整套科学规范高效的现代企业运行体系，按照“扁平化”的管理要求进一步压缩组织层级，减少管理环节；逐步探索推行大部制、大厂制、大车间制改革，有效整合资源；精简审批环节和流程，提升办事效率和质量；优化各层级管理、技术人员比例，下大力气压减外协项目和外委用工，进一步压降人工成本，提升全员劳动生产率；二是在实施创新驱动发展上充分发挥创新的“发展倍增器”作用，倡导全员创新，勇于突破旧的思路束缚，变革传统发展模式。加大科技创新投入，持续推进技术创新、产品创新，持续推动管理创新、发展模式创新，加大对外合作引才引智力度，与战略直供用户、科研院所分别建立联合实验室、研究中心等，将科技创新这个“关键变量”转化为高质量发展的“最大增量”；紧跟数字化时代发展步伐，聚焦“智慧钢铁”，加大与互联网头部企业合作，积极培育数字产业化平台，打造数字化产业生态，形成全流程、全产线的数字化工厂，以数字化、智能化赋能企业发展；三是在防控风险保安全上着力增强风险意识、底线意识，做到未雨绸缪、灵活应变，重点是防范好企业生产安全风险，确保生产节奏的连续高效稳定以及职工的生命健康安全；防范好资金安全风险，不断拓宽融资渠道，调整融资品种结构，提升企业经营绩效增强融资能力，确保企业资金链不断；防范好各种贸易风险，全力压降“两金”占比，努力降低资产负债率，维护企业发展稳定大局；防范好廉洁从业和职工队伍稳定风险，持续推进清廉柳钢建设，强化干部职工规矩意识、红线意识，自觉遵纪守法，主动规范言行纪律，同时强化职工思想稳定和 risk 隐患排查整治力度。

(3) 讲究效果，有质量的“干”

着眼于提升企业的核心竞争力，干出效果、干出质量，全面推动企业转型升级高质量发展。一是全面深化企业改革，促进公司治理更加规范有效。进一步优化完善机构职能、干部人才管理、分配制度，推动建立干部能上能下、员工能进能出，收入能增能减的“三能”机制常态化运行；二是全面促进有效投资。抓好系统谋划，加强项目谋划的前瞻性、针对性，抢抓政策窗口期。抓好填平补齐，进一步优化各基地功能定位和结构布局，重点加快提档升级、优化结构、填平补齐领域项目建设，提高规模效益。抓好科学统筹，强化项目前期科学论证，优中选优，杜绝无效投资，完善规划设计，确保投资省、见效快、效果好，不断提升投资创效水平；三是全面打造企业绿色发展品牌。坚决贯彻落实好新发展理念，落实国家碳达峰、碳中和的重大决策部署，不断增强践行“绿水青山就是金山银山”的思想自觉、政治自觉、行动自觉。认真做好柳钢低碳发展的总体规划，布局高质量绿色发展体系，深入推进节能减排，发展循环经济，加大清洁生产力度，让绿色成为柳钢高质量发展的新名片。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

详见本节“行业格局和趋势”

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

(一) 公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，结合实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。

1. 股东和股东大会方面：

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定保护股东利益，修订完善了《股东大会议事规则》，股东大会严格按照议事规则规范召开，保证了公司股东大会的规范运作，保护了所有股东的合法权益。

2. 控股股东、其他关联方与上市公司方面：

公司控股股东能认真履行诚信义务，行为合法、规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能独立运作。公司与关联方之间的关联交易严格按照相关规定进行决策和履行信息披露程序。公司根据上海证券交易所最新格式指引修订完善了《关联交易管理制度》，进一步明确了公司关联交易的决策、定价、授权、执行以及信息披露等事项的权利义务，保证了公司与关联方之间订立的交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。报告期内控股股东及其他关联方不存在非经营性占用情况。

3. 董事与董事会方面：

公司根据新《证券法》以及监管部门的相关规定，修订了《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》。董事会严格按照议事规则规范召开，董事会能够严格执行股东大会的授权，落实股东大会的各项决议，公司董事选举规范、独立、公开、透明，董事能够积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，了解相关权利、义务和责任，确保董事会依法履行职责。

4. 监事与监事会方面：

公司根据《公司法》等国家有关法律法规及《公司章程》的规定，修订了《监事会议事规则》，监事会严格按照议事规则规范召开，监事能依据制度规定履行职责，对公司运作、财务以及董事、经理层人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5. 利益相关者方面：

公司能充分尊重和维持债权人、客户、供应商、职工等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6. 信息披露与透明度方面：

报告期内公司根据相关法律法规格式指引及各项制度要求严格履行信息披露的相关义务，保障了公司能主动、及时、准确地披露所有法定的披露事项，以及其他可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息。同时能认真对待股东的来访调研、电话咨询、网络提问，及时有效向投资者提供公司公开披露的资料等。

(二) 公司治理专项活动的开展

1. 报告期内，公司继续加强全员业务知识的培训力度。2022年1月，安排证代及相关人员参加上交所开设的“年报披露与编制操作培训”视频课程、《股票上市规则》新规变化要点解析培训班、上交所碳中和专题培训；2月，安排公司相关成员参加上交所组织的上市公司业绩说明会专项培训班；5月，安排证代及相关人员参加广西证监局举办的上市公司风险管理培训班；6月，安排公司董秘、证代参加上交所组织的董事会秘书后续培训、组织近两年的新任董事监事高管参加2022年第二期上市公司董监高初任培训；7月，组织公司独立董事参加上交所2022年第三期上市公司独立董事后续培训。

2. 组织开展公司2021年内控体系运行的自我评价工作，编制完成公司年度内控体系自我评价报告及工作底稿，与天职会计师事务所作好公司内控体系工作的完成情况与缺陷整改问题处理等方面的沟通。完成公司2021年内控体系运行自我评价。监事会、独立董事分别对自我评价报告进行审阅并发表了独立意见。确保公司年度内控体系工作的正常运行并通过了会计师事务所的内控审计。

3. 公司持续贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》以及监管部门下发相关文件精神，对公司治理专项问题清单开展回头看并巩固整改成效，推动上市公司治理水平持续提高，公司的董事、监事及高级管理人员的勤勉履职意识不断加强。

4. 随着新《证券法》落地以及各项证券法律法规的陆续出台，公司根据监管部门的要求持续完善制度管理，报告期内制定、修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会专门委员会实施细则》《担保管理办法》《对外捐赠管理办法》等一系列规范性文件，有效夯实了公司的制度基础。

今后，公司仍将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，主动落实证监会新一轮推动上市公司质量三年行动方案的工作部署，及时完善公司治理制度体系，提高公司治理中的薄弱环节，并长抓不懈，不断提高公司治理水平，促进公司健康发展。

（三）其他说明

报告期内，公司独立董事按照相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益。独立董事履行职责严格遵循独立客观的原则，不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

报告期内公司治理结构符合《上市公司治理准则》规范性文件的要求。

公司将按照《上市公司治理准则》的要求，持续不断完善公司治理结构。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

柳钢集团关于避免同业竞争的承诺：

（1）本公司控股股东柳钢集团在本公司首发《招股说明书》中承诺：“在经营业务中将不会利用集团在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反了上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。”该承诺在本公司存续期间有效，自 2007 年 2 月 27 日起履行。

（2）2011 年 5 月，柳钢集团在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 / 企业 / 单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在柳钢股份提出收购要求时，集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 / 企业 / 单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。”

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn (公告编号：2022-027)	2022 年 5 月 19 日	1. 审议通过 2021 年度董事会报告 2. 审议通过 2021 年度监事会工作报告 3. 审议通过 2021 年度财务决算报告 4. 审议通过 2021 年年度利润分配方案 5. 审议通过 2021 年年度报告及其摘要 6. 审议通过关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的议案 7. 审议通过关于申请 2022 年度银行综合授信的议案 8. 审议通过关于续聘财务及内部控制审计机构的议案 9. 审议通过关于续签《生产经营服务协议》的议案 10. 审议通过关于修订《公司章程》的议案 11. 审议通过关于修订《股东大会议事规则》的

				议案 12. 审议通过关于修订《董事会议事规则》的议案 13. 审议通过关于修订《监事会议事规则》的议案 14. 审议通过关于制定《担保管理办法》的议案 15. 审议通过关于修订《独立董事工作制度》的议案 16.00 关于选举独立董事的议案 16.01 审议通过关于增补胡振华先生为公司独立董事的议案 17.00 关于选举董事的议案 17.01 审议通过关于选举王文辉先生为公司董事的议案
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn (公告编号: 2022-035)	2022 年 6 月 7 日	1. 审议通过关于增补吴丹伟先生为公司董事的议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈有升	董事长	男	56	2017-05-26	2024-05-17	0	0	0	/	83.84	否
刘流	董事	男	56	2021-11-09	2024-05-17	0	0	0	/	59.00	否
	总经理			2021-09-10	2024-05-17						
韦军 尤	董事	男	52	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0	/	121.49	否
	副总经理			2015-05-26	2024-05-17						
谭绍栋	董事	男	51	2020-05-07	2022-05-18	0	16,100	16,100	增持	5.00	否
	副总经理 (离任)			2021-02-03	2022-02-10						
王志国	董事(离任)	男	47	2021-11-09	2022-05-18	0	0	0	/	0	是
王文辉	董事	男	49	2022-05-18	2024-05-17	203,469,540	207,006,488	3,536,948	增持	0	否
吕智	独立董事	男	66	2019-05-29	2024-05-17	0	0	0	/	12.00	否
赵峰	独立董事 (届满)	男	46	2016-05-26	2022-05-18	0	0	0	/	0	否
胡振华	独立董事	男	61	2022-05-18	2024-05-17	0	0	0	/	6.00	否
罗琦	独立董事	女	60	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0	/	12.00	否
池昭梅	独立董事	女	52	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0	/	12.00	否
赖懿	监事会主席	男	51	2021-02-19	2024-05-17	0	0	0	/	0	是
莫朝兴	监事	男	51	2016-05-26	2024-05-17	0	0	0	/	122.91	否
阮志勇	监事	男	53	2016-05-26	2024-05-17	10,000	10,000	0	/	115.34	否

甘牧原	监事	男	54	2017-05-26	2024-05-17	0	0	0	/	107.68	否
陆文韬	监事（离任）	男	50	2021-11-09	2022-05-18	0	0	0	/	73.70	否
涂生安	监事	男	47	2022-05-18	2024-05-17					24.14	否
裴侃	副总经理、董秘	男	54	2017-04-26	2024-05-17	0	0	0	/	77.79	否
吴丹伟	副总经理	男	39	2022-02-10	2024-05-17	0	0	0	/	92.44	否
	董事			2022-06-07	2024-05-17						
吴庆翱	副总经理	男	46	2021-10-22	2024-05-17				/	110.17	否
石柳元	总会计师	女	45	2021-11-09	2024-05-17	0	0	0	/	78.7	否
合计	/	/	/	/	/	203,479,540	207,032,588	3,553,048	/	1,114.20	/

姓名	主要工作经历
陈有升	曾任公司烧结厂厂长、公司监事，柳钢集团机动工程部部长；现任公司党委书记、董事长、工会主席。
刘流	曾任柳钢职工医院党委副书记、纪委书记、工会主席、副院长，柳钢物业公司党委书记、纪委书记、工会主席、副经理，桂林仙源健康产业股份有限公司监事会主席，广西柳钢资产经营管理有限公司党支部书记、工会主席、董事长、总经理、副总经理等；现任公司党委副书记、董事、总经理，广西柳钢医养集团有限公司董事。
韦军尤	曾任公司转炉炼钢厂副厂长；现任公司董事、副总经理，转炉炼钢厂党委副书记、厂长，广西钢铁集团有限公司炼钢厂厂长。
谭绍栋	曾任公司焦化厂厂长、广西柳钢国际贸易有限公司董事长，公司董事、副总经理，原燃料采购部党总支书记、部长，进出口公司经理；现任广西柳钢国际贸易有限公司党支部书记、董事长。
王志国	曾任公司转炉厂副厂长、广西钢铁集团有限公司炼钢厂副厂长、公司董事，现任广西柳钢环保股份有限公司党委书记、董事长。
王文辉	曾任佛山市金海辉煌不锈钢有限公司总经理，广西梧州市丰盈不锈钢有限公司总经理、执行董事，广西梧州市金海不锈钢有限公司总经理、执行董事，梧州市富城达能房地产开发有限公司董事，广西顶峰不锈钢有限公司执行董事，广西柳钢中金不锈钢有限公司董事长、总经理。现为广东金海辉煌集团有限公司总裁，公司董事。
吕智	曾任桂林矿产地质研究院院长、中国有色桂林矿产地质研究院有限公司董事长、总经理。目前任公司独立董事，柳钢集团兼职外部董事，兼职广西人民政府参事，中国材料研究学会常务理事暨超硬材料及制品专业委员会名誉主任委员。
赵峰	曾任山东钢铁集团有限公司钢铁研究院科研规划部部长，正略钧策管理咨询高级顾问、公司独立董事；现任冶金工业规划研究院院长助理、经济处处长。
胡振华	曾任中南大学系主任助理、副系主任、副院长、商学院党委书记、中南大学发展与联络办公室主任等；是德国克劳斯塔尔工业大学经济系和

	英国肯特大学商学院的访问学者。现为中南大学教授、博士生导师，公司独立董事。
罗琦	曾任广西伟宁律师事务所合伙人、主任律师、专职律师，北京市华泰（南宁）律师事务所律师；现任公司独立董事，北京市金开（南宁）律师事务所律师。
池昭梅	曾任广西财经学院会计与审计学院副院长，广西财经学院国际教育学院院长、国际交流处处长，现任广西财经学院国际教育学院院长，公司独立董事。
赖懿	曾任公司总会计师，柳钢集团资财部党委书记、部长，广西钢铁集团有限公司监事会主席、资产财务部部长，广西柳钢资产经营管理有限公司监事会主席，柳州市强实科技有限公司监事会主席；现任公司监事会主席、审计法务部部长，柳钢集团审计法务部部长，十一冶建设集团有限责任公司董事，广西柳钢资产经营管理有限公司董事，广西柳钢实业有限公司监事会主席。
莫朝兴	曾任公司炼铁厂副厂长；现任公司监事，炼铁厂委副书记、厂长。
阮志勇	曾任公司烧结厂党委书记、工会主席、副厂长，技术中心党委书记、工会主席、主任，广西柳钢华创科技研发有限公司董事长、总经理；现任公司监事，公司能源环保部部长，柳钢集团能源环保部部长。
甘牧原	曾任柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司副总经理，广西柳钢国际贸易有限公司党支部副书记、副总经理；现任公司监事，烧结厂党委副书记、厂长。
陆文韬	曾任公司棒线型材厂党委副书记、副厂长，公司经销公司纪委书记、副经理，广西钢铁集团有限公司棒线厂副厂长，公司监事；现任公司经销公司党委书记、工会主席、副经理。
涂生安	曾任公司中板厂党委副书记、纪委书记、副厂长，柳钢集团热轧厂；现任公司监事，第一轧钢厂党委副书记、厂长，广西钢铁集团有限公司热轧厂党委副书记、厂长。
裴侃	曾任广西有色金属集团冶金有限公司董事、广西有色金属集团有限公司投资产权部副经理，广西柳钢资产经营管理有限公司总经理，公司证券部部长；现任公司副总经理、董事会秘书、办公室主任。
吴丹伟	曾任公司烧结厂副厂长，广西钢铁集团有限公司烧结厂党委书记、工会主席、副厂长，公司原燃料采购部党总支书记、副部长；现任公司副总经理，原燃料采购部部长，进出口公司经理，广西钢铁集团有限公司董事。
吴庆翱	曾任公司物资部党总支书记、副部长、部长，原燃料采购部党总支书记、副部长，公司经销公司党委书记、工会主席；现任公司副总经理，公司经销公司党委副书记、经理。
石柳元	曾任广西钢铁集团有限公司财务部党支部副书记、副部长；现任公司总会计师、财务部副部长，广西柳钢物流有限公司董事、志港实业有限公司董事、广西柳钢医养集团有限公司董事，广西柳钢资产经营管理有限公司监事会主席。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 薪酬情况说明：

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司非独立董事、监事、高级管理人员依据其实际工作岗位领取薪酬，不再单独支付董监高津贴；第八届独立董事的薪酬调整为 12 万元/年（税前）。以上薪酬统计口径为其担任董事、监事、高级管理人员职务期间发放的税前薪酬，在公司担任非董事、监事、高级管理人员职务期间领取的薪酬未统计在内。

2. 人员变动说明：

董事兼副总经理谭绍栋先生因工作变动原因，辞去公司副总经理职务，公司于 2022 年 2 月 10 日召开第八届董事会第十一次会议，增补吴丹伟先生为公司副总经理。（详见公告：2022-001、2022-002）

独立董事赵峰先生因届满，辞去其独立董事职务，公司于 2022 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十三次会议、2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会选举胡振华先生为公司独立董事。（详见公告：2022-008、2022-020、2022-027）

董事谭绍栋先生、王志国先生因工作变动原因，辞去董事职务，公司于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会选举王文辉先生为公司董事，于 2022 年 5 月 20 日召开第八届董事会第十四次会议及 2022 年 6 月 7 日召开 2022 年第一次临时股东大会选举吴丹伟先生为公司董事。（详见公告：2022-027、2022-029、2022-030、2022-035）

职工代表监事陆文韬先生因工作变动原因，辞去监事职务，公司于 2022 年 5 月 18 日召开职工代表大会，选举涂生安先生为公司职工代表监事。（详见公告：2022-028）

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
赖懿	柳钢集团	审计法务部部长
阮志勇	柳钢集团	能源环保部部长
吕智	柳钢集团	兼职外部董事
在股东单位任职情况的说明	2021年9月,广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会聘任吕智为广西柳州钢铁集团有限公司兼职外部董事。	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
刘流	广西柳钢医养集团有限公司	董事
谭绍栋	广西柳钢国际贸易有限公司	党支部书记、董事长
王志国	广西柳钢环保股份有限公司	党委书记、董事长
吕智	广西人民政府	参事
	中国材料研究学会常务理事暨超硬材料及制品专业委员会	名誉委员
赵峰	冶金工业规划研究院	院长助理、经济处处长
胡振华	中南大学	教授、博士生导师
罗琦	北京市金开(南宁)律师事务所	律师
池昭梅	广西财经学院	国际教育学院院长
赖懿	十一冶建设集团有限责任公司	董事
	广西柳钢资产经营管理有限公司	董事
	广西柳钢实业有限公司	监事会主席
吴丹伟	广西钢铁集团有限公司	董事
石柳元	广西柳钢物流有限公司	董事
	志港实业有限公司	董事
	广西柳钢医养集团有限公司	董事
	广西柳钢资产经营管理有限公司	监事会主席
涂生安	广西钢铁集团有限公司	热轧厂党委副书记、厂长
在其他单位任职情况的说明	无	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	非独立董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司的绩效管理辦法核算其年度薪酬; 独立董事的报酬由董事会薪酬委员会提出提案, 经董事会、股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事、监事及高级管理人员的报酬依据公司绩效管理辦法, 参照公司内部分配制度, 由月工资和年度奖励组成。独立董事根据股东大会决议领取固定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。
报告期末全体董事、监事和高	1, 114. 20 万元

高级管理人员实际获得的报酬合计	
-----------------	--

(四) 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	变动情形	变动原因
王志国	董事	离任	工作变动
谭绍栋	副总经理、董事	离任	工作变动
王文辉	董事	选举	股东大会选举
吴丹伟	副总经理、董事	选举	董事会聘任、股东大会选举
陆文韬	监事	离任	工作变动
涂生安	监事	选举	职工代表大会选举
赵峰	独立董事	解聘	届满
胡振华	独立董事	选举	股东大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十一次会议	2022年2月10日	1. 审议通过关于增补吴丹伟先生为公司副总经理的议案
第八届董事会第十二次会议	2022年3月30日	1. 审议通过关于调整组织机构设置的议案
第八届董事会第十三次会议	2022年4月27日	1. 审议通过 2021 年度总经理工作报告 2. 审议通过 2021 年度董事会报告 3. 审议通过 2021 年度财务决算报告 4. 审议通过 2021 年年度利润分配方案 5. 审议通过 2022 年度项目实施计划 6. 审议通过 2021 年年度报告及其摘要 7. 审议通过 2021 年度内部控制评价报告 8. 审议通过 2021 年度社会责任报告 9. 审议通过关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易的议案 10. 审议通过关于申请 2022 年度银行综合授信的议案 11. 审议通过关于续聘财务及内部控制审计机构的议案 12. 审议通过关于增补胡振华先生为公司独立董事的议案 13. 审议通过 2022 年第一季度报告 14. 审议通过关于续签《生产经营服务协议》的议案 15. 审议通过关于修订《公司章程》的议案 16. 审议通过关于修订《股东大会议事规则》的议案 17. 审议通过关于修订《董事会议事规则》的议案 18. 审议通过关于制定《董事会专门委员会实施细则》的议案 19. 审议通过关于修订《独立董事工作制度》的议案 20. 审议通过关于制定《担保管理办法》的议案 21. 审议通过关于制定《对外捐赠管理办法》的议案 22. 审议通过关于召开 2021 年年度股东大会的议案
第八届董事会第十四次会议	2022年5月18日	1. 审议通过关于调整第八届董事会专门委员会成员的议案； 2. 审议通过关于增补吴丹伟先生为公司董事的议案；

		3. 审议通过关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案
第八届董事会第十五次会议	2022 年 8 月 24 日	1. 审议通过 2022 年半年度报告及其摘要 2. 审议通过关于公司会计估计变更的议案 3. 审议通过修订《内幕信息知情人登记制度》 4. 审议通过修订《投资者关系管理制度》 5. 审议通过修订《总经理工作细则》
第八届董事会第十六次会议	2022 年 10 月 27 日	1. 审议通过 2022 年第三季度报告

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈有升	否	6	6	4	0	0	否	2
刘流	否	6	6	4	0	0	否	2
韦军尤	否	6	6	4	0	0	否	2
谭绍栋	否	3	3	2	0	0	否	1
王志国	否	3	3	2	0	0	否	1
王文辉	否	3	3	3	0	0	否	1
吴丹伟	否	2	2	2	0	0	否	0
吕智	是	6	6	6	0	0	否	2
赵峰	是	3	3	3	0	0	否	1
胡振华	是	3	3	3	0	0	否	1
罗琦	是	6	6	6	0	0	否	2
池昭梅	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	池昭梅、罗琦、胡振华、刘流
提名委员会	罗琦、胡振华、吕智、陈有升
薪酬与考核委员会	吕智、池昭梅、罗琦、韦军尤
战略委员会	胡振华、吕智、池昭梅、陈有升

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 15 日	对 2021 年度财务会计报表第一次审阅意见	1、公司 2021 年度财务会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制。内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定。 2、公司 2021 年度财务会计报表的所披露的信息真实、完整地反映了公司 2021 年度的财务状况、经营成果、内控制度和重大关联交易等事项。 3、公司 2021 年度财务会计报表的审核符合法律、法规以及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。 4、公司董事会审计委员会成员没有发现参与 2021 年度财务会计报表编制和审议的人员有违反规定的行为。	审计委员会对 2021 年度财务会计报表初稿进行了审阅。
2022 年 4 月 15 日	关于第八届董事会第十三次会议相关议案的审核意见	对以下事项发表了同意的审核意见： 一、关于追加确认 2021 年度日常关联交易及预计 2022 年度日常关联交易； 二、关于续签生产经营服务协议暨关联交易事项； 三、关于公司 2021 年度及 2022 年第一季度财务报告； 四、关于《2021 年度内部控制评价报告》； 五、关于续聘公司 2022 年度财务及内部控制审计机构事项。	/
2022 年 4 月 23 日	审计师见面会	审计委员会与会计师事务所就审计结果及审计关键事项进行交流，确保年报审计工作顺利完成。	/
2022 年 4 月 23 日	对 2021 年度财务会计报表第二次审阅意见	1、公司 2021 年度财务会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制。内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定。 2、公司 2021 年度财务会计报表的所披露的信息真实、完整地反映了公司 2021 年度的财务状况、经营成果、内控制度和重大关联交易等事项。 3、公司 2021 年度财务会计报表的审核符合法律、法规以及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。	审计委员会对 2021 年度财务会计报表定稿进行了审阅。

		4、公司董事会审计委员会成员没有发现参与 2021 年度财务会计报表编制和审议的人员有违反规定的行为。	
--	--	---	--

(3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 30 日	关于第八届董事会第十一次会议相关事项的审核意见	认为本次提名的高级管理人员符合《公司法》和《公司章程》有关任职资格和条件的规定,具备担任公司高级管理人员的能力与资格。	提名委员会事前对第八届董事会第十一次会议提名的公司副总经理吴丹伟先生的任职资格和工作简历进行了核查。
2022 年 4 月 27 日	提名委员会关于第八届董事会第十三次会议相关议案的审核意见	认为本次提名董事选人符合《公司法》和《公司章程》有关任职资格和条件的规定,具备担任公司董事的能力与资格。	提名委员会事前对第八届董事会第十三次会议提名的公司独立董事胡振华先生的任职资格和工作简历进行了核查。
2022 年 5 月 9 日	关于 2021 年年度股东大会增加临时提案的审核意见	认为本次提名人员符合《公司法》和《公司章程》有关任职资格和条件的规定,具备担任公司董事的能力与资格。	提名委员会事前对公司股东提名的董事人选王文辉先生的任职资格和工作简历进行了核查。
2022 年 5 月 18 日	提名委员会关于第八届董事会第十四次会议相关议案的审核意见	认为本次提名公司高管理符合《公司法》和《公司章程》有关任职资格和条件的规定,具备担任公司董事的能力与资格。	提名委员会事前对第八届董事会第十四次会议提名的公司董事吴丹伟先生的任职资格和工作简历进行了核查。

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 27 日	关于公司 2022 年度生产经营目标及申请综合授信的审核意见	对 2022 年度生产经营目标的审核意见: 战略委员会认为, 公司经营管理层对 2021 年公司在疫情防控、生产协同、优化管理、风险防控等方面做出的经营规划观点清楚、目标明晰, 符合公司战略发展需要, 一致审议通过总经理工作报告及年度报告中关于 2021 年度的经营计划。 对申请综合授信的审核意见: 公司召开第八届董事会第十三次会议审议向各金融机构申请合计不超过 369 亿元的综合授信额度。战略委	战略委员会对公司总经理工作报告及 2020 年度报告中关于 2021 年的经营目标及相关工作部署进行了审核。

		员会认为本次申请授信额度有利于满足公司日常资金需求，推进公司业务正常有序开展，一致通过本议案。	
--	--	---	--

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

(二) 单位：人

母公司在职员工的数量	10,292
主要子公司在职员工的数量	5,787
在职员工的数量合计	16,079
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,367
销售人员	146
技术人员	1,003
财务人员	136
行政人员	1,369
离岗人员	1,058
合计	16,079
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	296
本科	3,879
大专	7,848
高中及以下	4,056
合计	16,079

(三) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持绩效导向的企业文化，职工薪酬与公司效益效率、个人技能、业绩紧密挂钩，与劳动力市场相适应，坚持与员工共享劳动成果，共担经营风险。2022年，根据与效益挂钩的原则，结合劳动力市场工资指导价位和维持劳动关系和谐稳定的理念，适当降低了职工工资收入。公司同时还提供了良好的职业上升通道，不断完善经营管理、专业技术、技能“三类人才”的晋升发展

通道，不同的晋升通道层级对应不同的薪酬收入水平，激励员工岗位成才，发挥薪酬的激励作用。薪资分配坚持向关键、技术类岗位倾斜，吸引、激励和保留公司关键人才，员工流失率低。

(四) 培训计划

适用 不适用

公司为提高职工知识、技能水平与综合素质，年初制定《员工培训计划》，明确培训目标及培训内容，持续实施预算制，合理统筹职教经费，通过量化员工全培率、办班计划完成率、人均课时、特种作业和职业资格培训取证完成率等指标，将人才培养目标分解实现，逐级落实培训任务，以开展内部培训、外派培训、岗位实践锻炼、员工自我学习、参与产品开发和技术研讨、网络平台学习等多种形式和方法，实施多样化人才培养活动，不断优化人才培养管理体系：一是完善人才培养顶层设计，助力员工职业晋升发展。修订及下发《员工职业发展管理办法》等人才管理及员工培训制度文件，进一步优化管理流程。二是实施层级化人才队伍培养，提升人才培养战略效能。纵深推进 C 层级（科级、主任工程师和技能专家）“3+N”（以“学习力、影响力、执行力”3 项能力为培养重点，根据岗位特质加以“N”项能力锻炼的培养模式）定制式培养，专项提升 C 层级履职能力；深化“蓝图精英”人才培养品牌，开发储备人才的发展潜能；组建内训师精品微课训练营，全面提升企业经验知识萃取能力；创新新员工培训思路，加速新员工身份转变及企业融入。三是打造立体化员工培养体系，推进线上学习平台建设。实现“柳钢 e 企学”网络学习平台上线，采用线上视频培训、考试竞赛、学习闯关等多形式培训手段；健全 HR 系统数字化线下培训管理，不断丰富培训资源建设，拓宽员工学习渠道，推动人才培养线上线下多元发展，激发员工学习积极性。

(五) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	271,370,405.50 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据柳钢股份《公司章程》规定，除存在现金流净额为负数、重大投资计划或重大现金支出等特殊情形外，在公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，最近三个会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

鉴于公司 2022 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为-23.42 亿元，综合考虑公司发展及资金需求情况，为更好地维护全体股东的长远利益，公司 2022 年度利润分配方案为：不分配利润、资本公积不转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 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

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司对高级管理人员进行业绩考评，将绩效管理划分为绩效计划、绩效实施、绩效评价、绩效反馈四个环节，形成工作闭环。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

基于内部控制管控要求，柳钢股份、广西钢铁结合公司改革攻坚各项措施的实施及信息系统不断上线，全面深化内部控制制度梳理、优化内部流程，将内控规范、重要业务领域和关键环节的控制要求、风险应对措施等融入到业务流程、管理制度中。同时针对信息化系统上线、重点领域、制度宣贯等“三大重点检查任务”切实开展自查自纠及联合专项检查工作，不断促进制度优化良性循环，有效堵塞风险漏洞。2022年柳钢股份全年新增、修改、修订公司级体系文件共142份，广西钢铁新增、修改、修订公司级体系文件共174份，有效促进了公司及其子公司的规范、高效运营管理，不断提升了整体风险防控能力及管理效能。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司制定有《子公司管理制度》，对子公司的三会运作、人事管理、经营管理、决策管理、财务管理、审计监督、信息报告等方面进行了规范与控制，提高了子公司对抗风险能力，优化了公司与子公司之间的资源配置与运营效率。同时，子公司严格依照公司《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。并且通过传达最新的监管规范，提升子公司的规范治理水平。通过委派子公司的董事参与子公司的管理，使子公司在公司总体方针目标框架下，在不影响独立自主经营管理的前提下执行公司的整体战略规划。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制的有效性进行了独立审计，出具了《柳州钢铁股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》，认为柳钢股份于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《柳州钢铁股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	68,353.01

注：上述环保投入资金为报告期内环保项目投资结算金额。

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司主体名称	主要污染物名称	排放方式	排放口分布情况及数量	排放浓度	排放总量	超标排放情况	执行的排放标准	核定的排放总量
柳钢股份	二氧化碳排放量	直接排放	/	无要求	18291842 吨	否	无要求	无要求
	COD排放量	间接排放	1个	20-40mg/L	75.459吨	否	小于50mg/L	300吨/年
	二氧化硫排放量	有组织排放	32个	40-140mg/m ³	3518.26吨	否	小于200mg/m ³	8430.72 吨/年
	氮氧化物排放量	有组织排放	27个	100-240mg/m ³	11066.54吨	否	小于300mg/m ³	17587.24 吨/年
	烟粉尘排放量	有组织排放	155个	8-50mg/m ³	4864.02吨	否	10-50mg/m ³	11261.78 吨/年 (有组织)
	固体废弃物利用率	综合利用	/	无要求	无要求	否	无要求	无要求
广西钢	二氧化碳排放量	直接排放	/	无要求	10721308吨	否	无要求	无要求
	COD排放	间接排	0个	100-150mg/L	0吨	否	150-500mg/L	551.53吨/年

铁	量	放						
	二氧化硫排放量	有组织排放	24个	30-180mg/m ³	3293.31 吨	否	小于200mg/m ³	5114.48吨/年
	氮氧化物排放量	有组织排放	17个	150-300mg/m ³	5949.64 吨	否	小于300mg/m ³	10652.71吨/年
	烟粉尘排放量	有组织排放	99个	10-50mg/m ³	2291.66 吨	否	10-50mg/m ³	4883.49吨/年 (有组织)
固体废弃物利用率	综合利用	/	无要求	无要求	否	无要求	无要求	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 减少废气排放的措施

公司每个工序都建有废气治理设施，在运行的废气治理设施总共 335 多套，各产尘点均配备除尘系统，焦化、烧结、球团烟气建设有脱硫脱硝系统，极大减少烟尘、SO₂、NO_x 的排放量。2022 年柳钢股份投资 2500 万元完成 A2 煤场棚化，投资 5500 万元完成焦化厂焦炉煤气 PDS 法全脱硫扩能工程，投资 6500 万元完成一五焦焦炉机侧超低排放除尘改造，投资 2200 万元完成 2#烧结机尾成品除尘器改造，极大的改善了现场环境。

广西钢铁焦化、烧结、炼铁、炼钢等工序配套的 150 余套除尘系统以及烧结、球团脱硫脱硝均按超低排放标准建设，达到超低排放水平；物料运输方面，矿石、煤等大宗物料通过配套码头采用封闭式皮带运输进入原料场，再经过封闭式皮带进入各生产工序，最大程度减少无组织排放；其他原料及部分成品通过铁路、码头运输，实现物料、成品清洁运输。

(2) 减少废水排放的措施

公司主要生产工序均建有水处理系统，所有工艺用水都实施循环利用，生产废水处理循环使用。公司投资 1.6 亿元建设了四座工业废水集中处理站，对外排工业废水进行处理，废水处理作为工业新水回用。同时加强四座工业废水集中处理站运行管理，每年回收、处理、回用再生水 5000 多万吨，经济效益和社会效益显著。

广西钢铁建设有 1 座 260m³/h 酚氰废水处理站，1 座 225m³/h 冷轧废水处理站，1 座 1 万 m³/d 生活污水处理站，1 座 4 万 m³/d 工业废水综合处理站。焦化废水经酚氰废水处理站处理后回用于高炉冲渣；连铸、棒线、高线等生产废水，冷轧废水，生活污水分别经工业废水处理站、冷轧废水处理站、生活污水处理站处理后回用于生产。所有废水均实现循环利用，无废水外排。

(3) 减少废弃物排放及废弃物管理的措施

公司生产过程一直遵循清洁生产和循环经济原则，从源头上减少固体废弃物的产生，积极采用新技术减少污染物生产。为加强固废管理，制订了《固体废物管理办法》、《柳钢垃圾分类处置实施细则》，建立健全固体废物尤其是危险废物的管理、处置机制，要求所有危险废物必须执行鉴别申报制度；危险废物的收集由专业部门统一分类收集；危险废物临时存放点必须设置危废标志，做好防火灾、防爆炸、防雨淋等措施；在焦化、烧结和炼钢工序建立有专门的废弃物消纳工序，如氧化铁皮回收利用、高炉灰、转炉灰回收利用等；钢渣、水渣等大宗一般固体废物配备专门的钢渣处理线及矿渣微粉处理线，实现资源化处理利用；危险废物的利用处置委托具备危险废物经营许可证的资质单位利用处置，转移过程中必须如实填写“危险废物转移联单”。到目前为止，公司危险废物的管理是有效合规的，2022 年未发生环境安全事故。

(4) 余能余热回收利用措施

公司积极响应国家节能减排的要求，应对全球气候变暖。采用先进工艺技术与装备、高效清洁能源、加大节能减排措施力度，充分回收利用各种余能余热资源，减少 CO₂ 排放。公司主动进行了一系列节能技改工作，从源头焦化工序一直贯穿到轧钢及辅助系统。实施了焦炭干熄发电、烧结环冷机余热回收发电、高炉炉顶 TRT 发电、转炉煤气回收、富余煤气发电等余热回收技改项目，为公司节能减排发挥重要作用。2022 年柳钢本部利用余热、余压和富余煤气发电 40.18 亿 kWh，占公司总用电量 73.95%；广西钢铁利用余热、余压和富余煤气发电 30.46 亿 kWh，占公司总用电量 84.38%，为 CO₂ 减排做出了重要贡献。在绿色低碳的新征程上，公司将全面贯彻国家“碳达峰、

碳中和”决策部署和能源消费“双控”政策，大力推进节能降碳工作，为实现碳达峰目标和碳中和愿景作出积极贡献。

(5) 生产噪声治理

公司积极治理生产噪音，对噪音大的设备采取降噪措施。如高炉煤气管道噪音采取膨胀机消压后发电，制氧空分机噪音采取双层隔音消声措施，岗位噪音采取密封隔音措施。全公司共安装消声器 137 套，极大地减少噪音污染。每季度对厂界噪音进行监测，厂界噪音控制在标准值内。

(6) 厂区及周边生态环境治理

公司在生产经营过程中十分重视生态环境建设，成立专门绿化美化部门，负责公司的绿化美化工作，实现企业生产与自然生态协调可持续发展。在厂区道路、厂界建设防护林带、绿化带，发挥绿化降噪防尘的功效。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等法规要求，所有项目均进行环境影响评价。2022 年，完成了高炉煤气回收利用 1X135MW 发电建设项目及其变电站工程等项目的环评报告；转炉炉 5 台方坯新增钽源项目、2#360 m²烧结系统烟气超低排放改造工程、焦炉机侧超低排放除尘改造工程（一、二、五焦）、焦化 3 条产线（一、四、五）回收系统 VOCs 治理工程、烧结厂 1#360 m²烧结机电除尘器超低排放改造、烧结工序全流程除尘器系统超低排放改造、焦化 VOCs 治理（二期）、3#360 m²烧结烟气 SCR 脱硝治理项目、烧结厂 3#360 m²烧结机电除尘器超低排放改造、烧结厂 240 万吨球团环境和成品电除尘器超低排放改造、烧结厂 120 万吨球团和环境电除尘器超低排放改造、烧结厂 120 万吨及 240 万吨球团脱硝项目、265 m²烧结烟气 SCR 脱硝治理项目、柳钢烧结厂脱硫系统烟气净化及消白项目、焦炉机侧超低排放改造除尘改造工程（四焦）等项目的环评登记表备案。

广西钢铁完成防城港钢铁基地项目（一期）余热余能综合利用项目（二期）环评并获得批文；《排污许可证》更新固废信息并成功换证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，成立应急领导机构和应急救援小组，明确应急救援的职责、措施及应急处置流程，强化污染应急演练，认真抓好污染应急评审。2022 年共组织开展各类污染应急演练 47 次，对重点工序如焦化焦油粗苯泄漏、废油大量泄漏、氨水泄漏、辐射安全、船舶溢油等开展了应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照新排污许可证相关要求，如《排污许可证管理条例》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》《排污单位自行监测技术指南总则》《排污许可证申请与核发技术规范 钢铁行业》《排污许可证申请与核发技术规范 火电行业》《排污许可证申请与核发技术规范 炼焦化学工业》等，制定企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并按要求开展环境监测，在全国污染源监测信息管理与共享平台上发布监测结果。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直致力于环境保护相关工作，认真贯彻落实生态文明建设和践行“绿水青山就是金山银山”的理念，持续加大资金投入，积极有序推进钢铁行业全流程超低排放改造，为地方碧水蓝天作出了积极贡献，助力地方环境质量持续好转。建立完整的环境管理体系，通过体系认证审核、取得认证证书，并严格按照体系标准要求进行管理。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,009,391
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术，实施了焦炭干熄发电、烧结环冷机余热回收发电、高炉炉顶 TRT 发电、转炉煤气回收、富余煤气发电等余热回收技改项目等。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

详见与本报告同日披露的《社会责任报告》，披露网址 <http://www.sse.com.cn>

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

全年深入开展产业帮扶、消费帮扶、教育帮扶等工作，有效促进了 7 个定点帮扶村乡村振兴工作：一是推进产业帮扶及项目建设工作，推进 11 项乡村振兴援助项目建设；二是参与柳钢集团“铸牢中华民族共同体意识 青春助力乡村振兴在行动”柳钢集团共青团结对共建乡村振兴同心林活动，开创“乡村振兴+统战+共青团”工作新思路；三是深化消费帮扶，以职工节日物供为契机大力采购乡村振兴农产品；四是深化教育帮扶，发动广大干部职工兑现定点帮扶村小学生微心愿，组织学生到柳钢开展暑期研学夏令营；五是定期开展节日慰问活动，为 7 个定点帮扶村及沿海基地 3 个联系村捐赠物资；六是主动作为，多次前往定点帮扶村开展工作调研、走访慰问、志愿服务等活动，为结对帮扶户及时解决急难愁盼问题。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	柳钢集团	在增资广西钢铁之重大资产重组暨关联交易中承诺：1、本次交易完成后，本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及柳钢股份《公司章程》等的相关规定，在柳钢股份股东大会、董事会对涉及本公司的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、在对柳钢股份及其全体股东的利益不构成不利影响的前提下，本公司及下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（简称“下属企业”）将避免与柳钢股份之间发生不必要的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，严格控制与柳钢股份之间发生的关联交易并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及柳钢股份《公司章程》等的相关规定，履行交易程序及及时信息披露义务。3、本公司及下属企业，不利用控股股东地位及影响谋求柳钢股份在业务合作、交易等方面给予优先、优于市场第三方的权利，不利用关联交易非法转移柳钢股份的资金、利润，不利用关联交易损害柳钢股份及其他非关联股东的合法权益；相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、本承诺函在本公司作为柳钢股份控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给柳钢股份及其他股东造成损失的，由本公司承担赔偿责任。	2020年11月2日	否	是
	其他	柳钢集团	在增资广西钢铁之重大资产重组暨关联交易中关于保证上市公司独立性的承诺函：1、资产完整。本公司将继续确保上市公司合法拥有与生产经营有关的资产，确保上市公司资产独立于本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，确保上市公司资产在上市公司的控制之下；本公司将杜绝其与上市公司出现资产混同使用的情形，并保证不以任何方式侵占上市公司资产，确保上市公司拥有资产的完整权属。2、人员独立。本公司将继续保证上市公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，不存在本公司干预上市公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况；本公司将继续保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业中担任除董事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业领薪；上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业中兼职；本公司保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业之间完全独立。3、财务独立。上市公司已	2020年11月2日	否	是

			建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本公司承诺上市公司资金使用不受本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本公司控制的除上市公司以外的其他企业。本公司承诺将继续确保上市公司财务的独立性。4、机构独立。（1）上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本公司承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；（2）上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，确保上市公司经营机构的完整，不以任何理由干涉上市公司的机构设置、自主经营；（3）确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本公司控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。5、业务独立。（1）上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属全资子公司、控股子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业。（2）本公司将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。本公司承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本公司的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；（3）本公司将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。6、本公司承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东的利益。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳钢集团	在经营业务中将不会利用集团在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。	自 2007 年 2 月起履行	否	是
其他承诺	解决同业竞争	柳钢集团	柳钢集团在本公司 2011 年《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 / 企业 / 单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在柳钢股份提出收购要求时，集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 / 企业 / 单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。”	自 2011 年 5 月起履行	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李明、吕杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李明连续服务的年限为3年，吕杰为2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司进行了独立、客观、公正的财务会计审计，公司决定继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务会计审计机构，期限1年。2022年度公司财务审计费用70万元，内控审计费用30万元，合计100万元。具体内容详见《关于续聘会计师事务所的公告》（2022-013号）。

本项议案已经2022年4月27日第八届董事会第十三次会议及2022年5月18日召开的2021年年度股东大会审议通过。（详见公告：2022-008、2022-027）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第五次会议及2021年年度股东大会审议通过关于追加确认2021年度日常关联交易及预计2022年度日常关联交易的议案。	相关公告：2022-008、2022-009、2022-012、2022-023
为满足公司日常生产经营需要，以优化辅助性材料资源配置及强化生产性服务的保障为目的，与控股股东柳钢集团续签《生产经营服务协议》。	相关公告：2022-008、2022-009、2022-014、2022-023

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
广西柳钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	矿石、煤	市场价	1,318,871.87	30.08	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	辅料、能源动力、租赁等	协议价、市场价	398,146.37	43.20	银行转账或承兑汇票
志港实业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	矿石、煤	市场价	341,029.62	15.19	银行转账或信用证

广西柳钢中金不锈钢有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	生铁、钢坯、镍铁	市场价	335,549.71	47.15	银行转账或承兑汇票
柳州市钢裕科技有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢	市场价	146,199.01	10.56	银行转账或承兑汇票
十一冶建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	工程建设	市场价	113,594.91	9.69	银行转账或承兑汇票
广西凤鑫投资实业有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	原料	市场价	92,421.47	2.68	银行转账或承兑汇票
广西柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	熔剂	市场价	64,476.72	48.71	银行转账或承兑汇票
广西柳钢华创科技研发有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	钢材、服务费	市场价	50,804.84	3.66	银行转账或承兑汇票
广西柳钢物流有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	运费	市场价	33,769.94	79.36	银行转账或承兑汇票
广西柳钢环保股份有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	环保处理、服务费	市场价	32,070.20	100.00	银行转账或承兑汇票
广西柳钢工程技术有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	工程、辅料	市场价	28,208.64	4.89	银行转账或承兑汇票
兴业柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	熔剂	市场价	19,869.05	15.01	银行转账或承兑汇票
广西防钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	熔剂	市场价	17,898.65	13.52	银行转账或承兑汇票
柳州市运天运输有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	运输、劳务	市场价	15,831.48	41.89	银行转账或承兑汇票
广西柳州岑海金属材料有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	钢材	市场价	9,089.31	18.72	银行转账或承兑汇票
武宣柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	熔剂	市场价	8,944.28	6.77	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁集团有限公司	母公司	销售商品	钢坯、能源动力等	成本加成、协议价、市场价	2,850,189.48	19.96	银行转账或承兑汇票
广西柳钢中金不锈钢有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	原料、加工费	市场价	227,211.35	38.74	银行转账或承兑汇票
柳州市新游化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	化工产品	市场价	166,082.34	100.00	银行转账或承兑汇票
广西柳州岑海金属材料有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材	市场价	155,058.43	3.27	银行转账或承兑汇票
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材	市场价	142,568.59	4.01	银行转账或承兑汇票
广西柳钢环保股份有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源、废钢等	市场价	34,360.78	20.78	银行转账或承兑汇票
桂林市柳钢钢材销售有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材	市场价	30,242.49	0.64	银行转账或承兑汇票
柳州市品成金属材料有限公司	母公司的参股公司	销售商品	钢材	市场价	25,780.01	0.54	银行转账或承兑汇票
防城港市强实科技有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源	市场价	24,850.85	1.32	银行转账或承兑汇票
柳州市强实科技有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	炉渣等	市场价	21,722.57	43.66	银行转账或承兑汇票
广西柳钢华创科技研发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	加工费	市场价	16,811.88	1.37	银行转账或承兑汇票
广西防钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	能源	市场价	12,265.77	0.87	银行转账或承兑汇票

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	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
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债	2020.9.10	100 元 (4.5%)	10 亿元	2020.9.18	40 亿元	2023.9.11

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2020年7月3日，本次发行经中国证券监督管理委员会《证监许可〔2020〕1378号》文件批复，同意柳州钢铁股份有限公司向专业投资者公开发行面值总额不超过40亿元公司债券的注册申请。本期债券发行规模为10亿元，面值为100元，为3年期固定利率债券，期限为2020年9月10日至2023年9月11日，利率为4.5%，每年付息一次。上海新世纪自信评估投资服务有限公司对公司本期债券的主体信用评级为AA+，债券信用评级为AAA。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	51,615
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,493
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）

/

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
广西柳州钢铁集团有限公司	0	1,910,963,595	74.57	0	无		国有法 人
王文辉	3,536,948	207,006,488	8.08	0	质押	203,469,540	境内自 然人
BARCLAYS BANK PLC	28,167,416	28,261,647	1.10	0	无		其他
香港中央结算有限公司	7,990,711	25,311,682	0.99	0	无		其他
李梓彬	4,157,467	22,008,715	0.86	0	无		境内自 然人
曾毅	-50,000	3,000,000	0.12	0	无		境内自 然人
于桂英	3,000,000	3,000,000	0.12	0	无		境内自 然人
钟耀培	450,000	2,806,905	0.11	0	无		境内自 然人
华泰证券股份有限公司	-1,475,633	2,459,696	0.10	0	无		国有法 人
郑彩苓	0	2,375,360	0.09	0	无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广西柳州钢铁集团有限公司	1,910,963,595	人民币普通股	1,910,963,595				
王文辉	207,006,488	人民币普通股	207,006,488				
BARCLAYS BANK PLC	28,261,647	人民币普通股	28,261,647				
香港中央结算有限公司	25,311,682	人民币普通股	25,311,682				
李梓彬	22,008,715	人民币普通股	22,008,715				
曾毅	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
于桂英	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
钟耀培	2,806,905	人民币普通股	2,806,905				
华泰证券股份有限公司	2,459,696	人民币普通股	2,459,696				
郑彩苓	2,375,360	人民币普通股	2,375,360				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	广西柳州钢铁集团有限公司为公司控股股东，王文辉为公司董事；其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	广西柳州钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李斌
成立日期	1958 年 7 月 1 日
主要经营业务	轧钢、机械加工修理，水泥制造，矿山开采，煤气、氧气生产，汽车货物运输等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

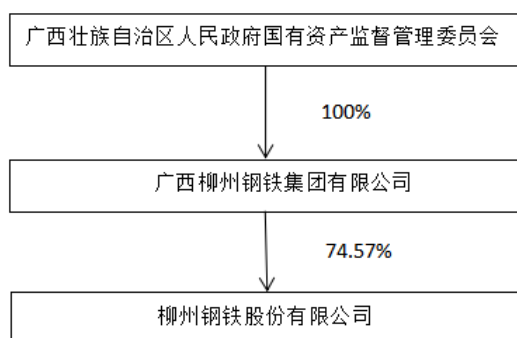
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
----	------------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

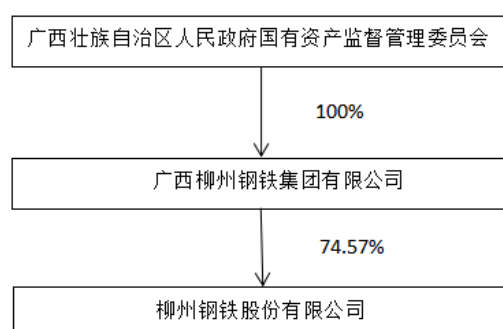
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	20 柳钢01	175080.SH	2020-9-10	2020-9-11	2023-9-11	1,000,000,000	4.5	到期一次还本；单利按年付息	上海证券交易所	专业投资者	同时采取竞价、报价和协议交易方式	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	2022年9月13日，公司向全体“20 柳钢01”持有人支付自2021年9月11日至2022年9月10日期间的利息。详见2022年9月2日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）2022年付息公告》。

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦	/	兰腾飞	010-60838614
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路398号华盛大厦14楼	/	吴晓丽	021-63501349
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域	李明、吕杰	李明	010-88827799

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，发行人无新增钢铁产能情况，严格执行钢铁行业调控政策要求，不存在违反钢铁行业相关调控政策的情况。

(三) 银行间债券市场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情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 柳州钢铁 MTN001	102280420 .IB	2022-03-03	2022-03-04	2025-03-04	5	3.68	每年付息, 到期还本	全国银行间债券市场	否	询价交易	否
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 柳州钢铁 MTN002	102282189 .IB	2022-09-27	2022-09-27	2025-09-27	5	3.2	每年付息, 到期还本	全国银行间债券市场	否	询价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

□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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	吴晓丽	021-63501349
天职国际会计师	北京市海淀区车公庄西	李明、吕杰	李明	010-88827799

事务所(特殊普通合伙)	路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			
-------------	---------------------------	--	--	--

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	5	5	0	无	无	是
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	5	5	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司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

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-240,799.83	141,499.25	不适用	
流动比率	0.86	0.96	-10.42	
速动比率	0.53	0.28	89.29	
资产负债率 (%)	68.41	63.41	5.00	
EBITDA 全部债务比	-1.03%	17.98%	不适用	
利息保障倍数	-2.77	3.79	不适用	
现金利息保障倍数	6.32	4.90	28.98	
EBITDA 利息保障倍数	-0.32	6.14	不适用	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天职业字[2023]27511 号

柳州钢铁股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了柳州钢铁股份有限公司(以下简称“柳钢股份”或“公司”)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项 收入的确认	该事项在审计中是如何应对的
<p>柳钢股份主要生产销售型材、板材、钢坯、化产品、煤气等,本年的销售收入为 8,072,526.73 万元,较上年减少了 12.94%。由于收入是柳钢股份利润关键指标,管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险,因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注“三、(三十五)收入”“六、(三十五)营业收入、营业成本”</p>	<p>针对此关键审计事项,我们主要实施以下审计程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制及关键控制点设计和运行有效性; 2. 选取样本检查销售合同,检查公司对合同履行义务的识别,交易价格的确认和分配、控制权转移确认依据是否充分; 3. 比较本期月度间收入变动情况,分析其变动趋势是否异常,并对异常变动查明原因; 4. 了解宏观经济和钢铁行业情况,将本期重要产品价格与同行业平均价格进行比较,检查是否存在异常; 5. 获取本年度销售清单,对本期记录的收入交易选取样本,核对销售合同、发票、出库单等支持性文件,评价相关收入确认是否符合公司的会计政策; 6. 抽取样本对客户实施函证程序,函证内容包括本期交易金额及应收账款、预收含税货款余额; 7. 核查关联方销售的品种、价格、数量和金额,判断关联方交易价格的公允性; 8. 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试,评价收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估柳钢股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算柳钢股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柳钢股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国注册会计师
李明
(项目合伙人)：_____

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

中国注册会计师：_____ 吕杰

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：柳州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	8,761,523,885.21	4,195,703,112.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,777,050,740.47	2,854,043,757.70
应收账款	七、5	768,353,374.93	780,625,226.96
应收款项融资			
预付款项	七、7	422,467,755.57	1,026,469,176.00
其他应收款	七、8	177,832,539.99	232,673,679.68
其中：应收利息			
应收股利			

存货	七、9	8,397,618,014.29	16,478,030,038.42
合同资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13		2,139,729,523.07
流动资产合计		23,304,846,310.46	27,707,274,513.93
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	七、17	5,446,486.61	6,871,647.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	7,154,562.67	
固定资产	七、21	37,484,352,754.91	35,699,483,063.49
在建工程	七、22	8,295,099,197.59	7,339,637,263.37
使用权资产	七、25	32,433,101.46	59,292,749.46
无形资产	七、26	1,305,665,900.71	1,338,269,564.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	889,295,787.78	214,566,066.28
其他非流动资产	七、31	87,961,235.91	167,225,599.85
非流动资产合计		48,107,409,027.64	44,825,345,954.35
资产总计		71,412,255,338.10	72,532,620,468.28
流动负债：			
短期借款	七、32	2,394,247,056.19	5,978,767,163.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,093,853,256.12	2,333,952,475.11
应付账款	七、36	10,785,736,224.40	11,652,333,688.99
预收款项	七、37	55,187,664.00	
合同负债	七、38	1,495,153,594.32	1,872,075,943.08
应付职工薪酬	七、39	210,305,578.39	170,629,393.36
应交税费	七、40	63,087,106.02	312,656,402.33
其他应付款	七、41	631,157,941.71	1,757,553,503.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,407,187,052.39	3,635,699,052.58
其他流动负债	七、44	1,003,762,828.54	1,239,260,988.04
流动负债合计		27,139,678,302.08	28,952,928,610.56
非流动负债：			
长期借款	七、45	20,360,322,000.00	15,708,660,000.00
应付债券	七、46	998,831,379.86	999,944,683.44
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、50	21,740,227.90	32,545,751.32

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	167,801,776.40	119,048,046.26
递延所得税负债	七、30	161,423,800.49	176,706,524.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,710,119,184.65	17,036,905,005.47
负债合计		48,849,797,486.73	45,989,833,616.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	120,932,457.86	88,315,684.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	10,362,697.39	4,825,708.47
盈余公积	七、59	2,181,361,710.02	2,181,361,710.02
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,939,234,711.44	7,732,263,801.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,814,684,776.71	12,569,560,104.41
少数股东权益		12,747,773,074.66	13,973,226,747.84
所有者权益（或股东权益）合计		22,562,457,851.37	26,542,786,852.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		71,412,255,338.10	72,532,620,468.28

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：柳州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,190,919,812.46	3,666,133,753.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,316,758,028.66	1,691,732,233.75
应收账款	十七、1	304,725,168.01	377,796,069.13
应收款项融资			
预付款项		291,257,158.48	807,279,935.63
其他应收款	十七、2	26,244,361.31	32,671,476.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,774,765,174.50	9,485,332,447.85

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			138,753,610.10
流动资产合计		16,904,669,703.42	16,199,699,526.45
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	十七、3	11,094,741,992.30	10,082,718,069.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,944,163,692.76	7,690,252,919.19
在建工程		1,054,505,445.26	1,079,307,723.54
使用权资产		32,433,101.46	59,292,749.46
无形资产			1,068,415.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		353,555,171.13	124,746,870.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,479,399,402.91	19,037,386,748.79
资产总计		37,384,069,106.33	35,237,086,275.24
流动负债：			
短期借款		1,294,247,056.19	5,278,602,163.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,068,253,256.12	2,318,579,946.55
应付账款		4,670,991,897.22	5,183,670,577.13
预收款项			
合同负债		612,687,116.79	685,030,443.37
应付职工薪酬		187,897,046.18	148,112,861.68
应交税费		13,371,658.05	297,321,891.11
其他应付款		5,237,473,666.42	3,395,960,164.45
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,372,687,052.39	1,951,699,052.58
其他流动负债		746,732,895.54	1,084,945,073.08
流动负债合计		20,204,341,644.90	20,343,922,173.45
非流动负债：			
长期借款		5,915,432,000.00	1,882,000,000.00
应付债券		998,831,379.86	999,944,683.44
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,740,227.90	32,545,751.32
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		124,872,609.70	80,714,712.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,060,876,217.46	2,995,205,147.67
负债合计		27,265,217,862.36	23,339,127,321.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,206,310.73	74,206,310.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,273,232.88	4,098,755.64
盈余公积		2,181,361,710.02	2,181,361,710.02
未分配利润		5,291,216,790.34	7,075,498,977.73
所有者权益（或股东权益）合计		10,118,851,243.97	11,897,958,954.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,384,069,106.33	35,237,086,275.24

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		80,725,267,280.14	92,721,573,259.81
其中：营业收入	七、61	80,725,267,280.14	92,721,573,259.81
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,006,871,115.90	89,847,235,315.83
其中：营业成本	七、61	81,487,508,997.61	85,939,247,077.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	七、62	285,288,016.29	243,958,308.19
销售费用	七、63	56,703,729.89	83,520,268.92
管理费用	七、64	985,581,984.14	1,088,401,915.74
研发费用	七、65	1,091,653,273.10	1,862,399,013.46
财务费用	七、66	1,100,135,114.87	629,708,731.57
其中：利息费用		1,121,638,245.70	838,409,569.56
利息收入		203,492,889.72	111,334,530.15
加：其他收益	七、67	67,239,752.98	95,927,755.50
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	1,616,410.92	-444,184.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,534,866.55	-444,184.99

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）	七、71	-245,944.54	-30,274.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-42,316,838.28	-603,094,882.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,255,310,454.68	2,366,696,357.71
加：营业外收入	七、74	92,612,963.11	29,586,691.08
减：营业外支出	七、75	61,934,318.29	57,641,116.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,224,631,809.86	2,338,641,932.63
减：所得税费用	七、76	-690,338,818.58	40,805,112.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,534,292,991.28	2,297,836,819.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,534,292,991.28	2,297,836,819.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,341,977,483.16	1,446,752,367.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,192,315,508.12	851,084,452.26
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
（二）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		-3,534,292,991.28	2,297,836,819.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益		-2,341,977,483.16	1,446,752,367.67

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,192,315,508.12	851,084,452.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.91	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.91	0.56

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	51,075,036,914.20	60,960,757,170.65
减：营业成本	十七、4	51,097,701,947.35	57,798,855,269.74
税金及附加		193,259,718.76	169,151,613.99
销售费用		55,413,195.83	80,401,883.13
管理费用		494,461,305.89	661,599,978.63
研发费用		361,849,883.36	962,426,693.10
财务费用		515,220,915.92	157,768,454.43
其中：利息费用		518,454,967.57	319,440,405.73
利息收入		199,116,599.28	80,988,481.79
加：其他收益		46,951,152.73	86,209,710.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	593,922.38	445,414.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		593,922.38	445,414.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-744,916.99	36,291.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,706,106.96	-464,114,002.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,612,776,001.75	753,130,691.14
加：营业外收入		81,943,639.14	24,948,419.69
减：营业外支出		31,532,891.04	56,762,616.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,562,365,253.65	721,316,494.67
减：所得税费用		-229,134,673.52	-64,721,026.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,333,230,580.13	786,037,521.41
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,333,230,580.13	786,037,521.41
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-1,333,230,580.13	786,037,521.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		76,556,397,989.30	76,649,432,739.21
收到的税费返还		2,399,637,411.96	23,957,669.32
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,910,782,565.33	767,999,364.08
经营活动现金流入小计		80,866,817,966.59	77,441,389,772.61
购买商品、接受劳务支付的现金		69,052,975,237.03	67,377,403,934.01
支付给职工及为职工支付的现金		2,433,302,150.81	3,981,635,106.41
支付的各项税费		1,791,157,817.70	2,074,037,239.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	927,745,552.49	782,946,475.89
经营活动现金流出小计		74,205,180,758.03	74,216,022,755.97
经营活动产生的现金流量净额		6,661,637,208.56	3,225,367,016.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		91,700.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,523,071.41	4,640,103.88
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	七、78		1,030,290.85
投资活动现金流入小计		4,614,771.41	5,670,394.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,864,855,638.23	3,397,271,212.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		1,864,855,638.23	3,397,271,212.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,860,240,866.82	-3,391,600,817.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,329,097,406.51	12,110,001,524.57
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,050,800.15	517,034,836.05
筹资活动现金流入小计		16,334,148,206.66	12,627,036,360.62
偿还债务支付的现金		14,942,097,377.17	9,204,569,421.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,628,622,436.50	1,950,187,570.02
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	七、78	57,077,767.01	49,234,715.57
筹资活动现金流出小计		16,627,797,580.68	11,203,991,706.61
筹资活动产生的现金流量净额		-293,649,374.02	1,423,044,654.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,816,594.59	1,885,601.61
五、现金及现金等价物净增加额		4,515,563,562.31	1,258,696,454.73
加：期初现金及现金等价物余额		4,018,103,711.74	2,759,407,257.01
六、期末现金及现金等价物余额		8,533,667,274.05	4,018,103,711.74

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,554,793,479.36	50,828,951,254.08
收到的税费返还			23,952,413.91
收到其他与经营活动有关的现金		1,521,179,385.04	509,792,707.74
经营活动现金流入小计		57,075,972,864.40	51,362,696,375.73
购买商品、接受劳务支付的现金		47,198,265,544.61	40,959,922,659.49
支付给职工及为职工支付的现金		1,353,257,930.99	2,475,474,164.28
支付的各项税费		1,418,584,426.53	1,546,204,372.03
支付其他与经营活动有关的现金		851,914,748.89	655,353,683.21
经营活动现金流出小计		50,822,022,651.02	45,636,954,879.01
经营活动产生的现金流量净额		6,253,950,213.38	5,725,741,496.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		70,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		2,523,071.41	4,640,103.88

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,593,071.41	4,640,103.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,499,895.62	434,262,590.59
投资支付的现金		1,011,500,000.00	3,546,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,200,999,895.62	3,980,262,590.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,198,406,824.21	-3,975,622,486.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,298,367,406.51	8,714,803,428.50
收到其他与筹资活动有关的现金		5,050,800.15	
筹资活动现金流入小计		11,303,418,206.66	8,714,803,428.50
偿还债务支付的现金		11,030,097,377.17	7,567,121,841.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		812,970,787.13	1,179,806,047.16
支付其他与筹资活动有关的现金		53,060,808.92	3,849,963.94
筹资活动现金流出小计		11,896,128,973.22	8,750,777,852.98
筹资活动产生的现金流量净额		-592,710,766.56	-35,974,424.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,212,407.12	-5,199.94
五、现金及现金等价物净增加额		4,469,045,029.73	1,714,139,385.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,494,018,171.57	1,779,878,785.98
六、期末现金及现金等价物余额		7,963,063,201.30	3,494,018,171.57

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	2,562,793,200.00				88,315,684.06			4,825,708.47	2,181,361,710.02		7,741,555,957.50		12,578,852,260.05	13,985,305,739.01	26,564,157,999.06
加:会计政策变更											-9,292,155.64		-9,292,155.64	-12,078,991.17	-21,371,146.81
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,562,793,200.00				88,315,684.06			4,825,708.47	2,181,361,710.02		7,732,263,801.86		12,569,560,104.41	13,973,226,747.84	26,542,786,852.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					32,616,773.80			5,536,988.92			-2,793,029,090.42		-2,754,875,327.70	-1,225,453,673.18	-3,980,329,000.88
(一)综合收益总额											-2,341,977,483.16		-2,341,977,483.16	-1,192,315,508.12	-3,534,292,991.28
(二)所有者投入和减少资本					33,052,099.99								33,052,099.99	-33,052,099.99	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				33,052,099.99							33,052,099.99	-33,052,099.99		
(三)利润分配									-451,051,607.26		-451,051,607.26			-451,051,607.26
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									-451,051,607.26		-451,051,607.26			-451,051,607.26
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							5,536,988.92				5,536,988.92	428,480.42		5,965,469.34
1. 本期提取							58,913,652.70				58,913,652.70	16,882,947.22		75,796,599.92
2. 本期使用							53,376,663.78				53,376,663.78	16,454,466.80		69,831,130.58
(六)其他							-435,326.19				-435,326.19	-514,545.49		-949,871.68
四、本期期末余额	2,562,793,200.00			120,932,457.86			10,362,697.39	2,181,361,710.02		4,939,234,711.44	9,814,684,776.71	12,747,773,074.66		22,562,457,851.37

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	2,562,793,200.00				95,780,569.08			3,842,782.24	2,102,757,957.88		7,004,813,486.33		11,769,987,995.53	13,112,782,567.09	24,882,770,562.62
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	2,562,793,200.00				95,780,569.08			3,842,782.24	2,102,757,957.88		7,004,813,486.33		11,769,987,995.53	13,112,782,567.09	24,882,770,562.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,464,885.02			982,926.23	78,603,752.14		727,450,315.53		799,572,108.88	860,444,180.75	1,660,016,289.63
（一）综合收益总额											1,446,752,367.67		1,446,752,367.67	851,084,452.26	2,297,836,819.93
（二）所有者投入和减少资本					-7,877,870.23								-7,877,870.23	7,877,870.23	
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															

2022 年年度报告

入所有者权益的金额																
4. 其他					-7,877,870.23								-7,877,870.23	7,877,870.23		
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末	2,562,793,200.00				88,315,684.06				4,825,708.47	2,181,361,710.02			7,732,263,801.86	12,569,560,104.41	13,973,226,747.84	26,542,786,852.25

2022 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备								5,174,477.24			5,174,477.24
1. 本期提取								44,629,999.92			44,629,999.92
2. 本期使用								39,455,522.68			39,455,522.68
（六）其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			9,273,232.88	2,181,361,710.02	5,291,216,790.34	10,118,851,243.97

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			3,842,782.24	2,102,757,957.88	7,008,763,508.46	11,752,363,759.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			3,842,782.24	2,102,757,957.88	7,008,763,508.46	11,752,363,759.31
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）								255,973.40	78,603,752.14	66,735,469.27	145,595,194.81
（一）综合收益总额										786,037,521.41	786,037,521.41
（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									78,603,752.14	-719,302,052.14	-640,698,300.00
1. 提取盈余公积									78,603,752.14	-78,603,752.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-640,698,300.00	-640,698,300.00
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											

2022 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							255,973.40				255,973.40
1. 本期提取							41,349,999.84				41,349,999.84
2. 本期使用							41,094,026.44				41,094,026.44
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73		4,098,755.64	2,181,361,710.02	7,075,498,977.73		11,897,958,954.12

公司负责人：陈有升

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

柳州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)于2000年4月7日经广西壮族自治区人民政府桂政函【2000】74号文批准,由广西柳州钢铁集团有限公司(以下简称集团公司)作为主发起人,联合柳州有色冶炼股份有限公司、柳州市柳工物资有限公司、广西壮族自治区冶金建设公司、柳州化学工业集团有限公司共同发起设立。公司于2000年4月14日经广西壮族自治区工商行政管理局批准注册,统一社会信用代码为91450200715187622B。公司原名广西柳州金程股份有限公司,2001年10月更名为柳州钢铁股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】21号文核准,本公司于2007年2月5日至6日采用网下配售和网上发行相结合方式向社会公开发行人民币普通股(A股)10,700万股,每股面值1元,每股发行价格10.06元。发行后本公司注册资本从60,488.70万元增至71,188.70万元。

根据本公司2007年5月14日股东大会通过2006年度利润分配议案,以2007年2月27日公司挂牌上市后的总股本71,188.70万股为基数,每10股送10股。本次送股数量为71,188.70万股,每股面值1元,变更后公司注册资本为142,377.40万元。

根据本公司2008年5月6日股东大会通过2007年度利润分配议案,以2007年12月31日总股本142,377.40万股为基数,以公积金转增股本,每10股转增8股。本次转增113,901.92万股,每股面值1元,变更后公司注册资本为256,279.32万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设公司办公室、审计法务部、财务部等部门,并设有经销公司、物资供应部、金属材料供应公司、烧结厂、焦化厂、炼铁厂、转炉炼钢厂、第一轧钢厂等独立核算单位,有一家下属子公司,为广西钢铁集团有限公司。

公司经营范围为:烧结、炼铁、炼钢生产及其产品、副产品的销售,钢材轧制、加工生产及其产品、副产品的销售;炼焦生产及其产品、副产品的销售(凭有效的安全生产许可证核准的范围经营);金属矿石销售;煤炭及制品销售;机械设备销售;仪器仪表销售;有色金属合金销售;专用化学产品销售(不含危险化学品);耐火材料销售;非金属矿及制品销售;润滑油销售;金属材料销售;废钢销售;本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;本企业进料加工和“三来一补”业务;货物装卸、驳运;机械设备租赁;机械加工修理;金属材料代销;再生资源销售;技术咨询服务;房屋门面出租;国内广告设计、制作、发布;货物仓储;检测检验服务。※(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。本公司有一家子公司广西钢铁集团有限公司,详见“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司结合自身生产经营情况，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日

所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征:1)各参与方均受到该安排的约束;2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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:1)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;2)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;3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;5)确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币,所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关,在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外,其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和初始计量:

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时,于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外,在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据收入（五、38）的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

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。

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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。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。

（3）金融资产的后续计量

1) 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。

2) 以摊余成本计量的金融资产

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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。

4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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，计入留存收益。

(4) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(5) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 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。

(6) 金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- 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，且本公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(7) 金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下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债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

1) 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。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)。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。

对于应收账款,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失,相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。除应收账款外,本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备,对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

A. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B. 信用风险显著增加

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:①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;②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;③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;④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。

2) 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:①发行方或债务人发生重大财务困难;②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;③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;④债务人很可能破产或进行其他财务重组;⑤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。

3) 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。

4) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项计提减值准备的应收账款

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）根据账龄组合按预期信用损失率计提减值准备的应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。采用简易模型，始终按照应收账款的整个存续期预期信用损失计量损失准备。利用账龄迁移的原理，以账龄表为基础建立减值矩阵模型计算迁徙率，在考虑前瞻性信息的基础上，计算预期信用损失率，从而确定预期损失准备金额。

关联方应收账款，主要为经单独测试后未减值的应收账款，预期信用损失率为零。

13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款减值准备

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

其他应收款减值准备采用三阶段模型计提：

其他应收款	第一阶段	第二阶段	第三阶段
	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）
款项类别	根据历史经验判断，信用风险较低的其他应收款，包括但不限于：①押金、保证金②税务、社保、保险、油费等经常性业务；③备用金等。	不属于第一阶段和第三阶段的其他应收款。	已出现客观减值迹象的其他应收款，例如：债务人出现破产、重组或严重债务违约情况。
减值准备计提方法	按余额的 1%计提。	按照“应收账款减值准备”迁徙率法计算模型计提。	采用个别认定计提。
	（关联方应收账款，主要为经单独测试后未减值的应收账款，预期信用损失率为零）	（关联方应收账款，主要为经单独测试后未减值的应收账款，预期信用损失率为零。）	

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

加权平均法

（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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的

材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产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，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“五、38”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的一般模型。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、42”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的一般模型。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

1)、固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2)、固定资产的计价方法

①购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

②自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

④固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

⑤盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

⑥接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3)、固定资产减值

本公司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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	0	2.5-5.0
机器设备	直线法	15	0	6.67
运输设备	直线法	5-15	0	6.67-20
电子及其他设备	直线法	5-10	0	10-20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(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，计入相关的资产成本；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。

(2) 借款费用资本化期间

1) 借款费用同时满足以下条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见附注“五、42 租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、海域权及软件等，按取得时的实际成本计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40 年-50 年
海域使用权	40 年-50 年
软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
 (2)公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、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。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：1) 在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。2) 该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。3) 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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：

1) 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。

2) 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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产

34. 租赁负债

√适用 不适用

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见附注“五、42 租赁”。

35. 预计负债

√适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼。

2. 事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要包括型材、板材、钢坯、化产品、煤气等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

① 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

② 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品。

- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，在客户取得产品控制权时，确认销售收入，即：① 与客户签订了产品销售合同；② 产品已发货，客户已取得相关产品控制权。

本公司在销售工程材料、耐火材料及其他材料时，在客户取得商品控制权时，确认销售收入，即：① 与客户签订了商品销售合同；② 商品已发货，客户已取得相关商品控制权。

本公司通常情况下根据销售方式的不同，收入确认的具体方法如下：① 据销售合同约定，销售钢铁、化产品及其他产品，国内发货分物流园仓库、发货站两种方式发货，物流园发货收入确认时点以开具发运通知单时点确认；发货站发货收入确认时点以装车计量单确认；出口以报关单时点确认收入。② 焦炉煤气通常以气量表抄表数确认收入。

3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

5) 本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、42 租赁（3）”

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节“五、42 租赁（3）”。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“五、23 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

③对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。①经营租赁采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。②融资租赁于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ①本公司的母公司；
- ②本公司的子公司；
- ③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤对本公司施加重大影响的投资方；
- ⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月30日，财政部发布《关于印发〈会计准则解释第15号〉的通知》(财会[2021]35号)，本解释中“关于企业将固定资产达到可使用状态前或	不适用	详见说明

者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”自2022年1月1日起施行		
--	--	--

其他说明：

影响 2021 年合并资产负债表项目	追溯调整前金额	追溯调整后金额	影响金额
固定资产	35,701,583,457.57	35,699,483,063.49	-2,100,394.08
在建工程	7,362,679,394.95	7,339,637,263.37	-23,042,131.58
递延所得税负债	180,477,903.30	176,706,524.45	-3,771,378.85
非流动资产合计	44,850,488,480.01	44,829,117,333.20	-21,371,146.81
资产总计	72,557,762,993.94	72,536,391,847.13	-21,371,146.81
未分配利润	7,741,555,957.50	7,732,263,801.86	-9,292,155.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	12,578,852,260.05	12,569,560,104.41	-9,292,155.64
少数股东权益	13,985,305,739.01	13,973,226,747.84	-12,078,991.17
所有者权益（或股东权益）合计	26,564,157,999.06	26,542,786,852.25	-21,371,146.81
负债和所有者权益总计	72,557,762,993.94	72,536,391,847.13	-21,371,146.81
影响 2021 年合并利润表项目	追溯调整前金额	追溯调整后金额	影响金额
营业收入	92,251,630,845.57	92,721,573,259.81	469,942,414.24
营业总成本	89,352,150,375.93	89,847,235,315.83	495,084,939.90
营业成本	85,444,162,138.05	85,939,247,077.95	495,084,939.90
营业利润	2,391,838,883.37	2,366,696,357.71	-25,142,525.66
利润总额	2,363,784,458.29	2,338,641,932.63	-25,142,525.66
所得税费用	44,576,491.55	40,805,112.70	-3,771,378.85
净利润	2,319,207,966.74	2,297,836,819.93	-21,371,146.81
归属于母公司所有者的净利润	1,456,044,523.31	1,446,752,367.67	-9,292,155.64
少数股东损益	863,163,443.43	851,084,452.26	-12,078,991.17

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》第十九条，“企业至少应当于每年年度终了，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，应当调整固定资产使用寿命。”	不适用	2022 年 7 月 1 日	详见说明

其他说明

1. 会计估计变更的原因和内容

(1) 变更的原因

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》第十九条，“企业至少应当于每年年度终了，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，应当调整固定资产使用寿命。”随着本公司业务发展和规模扩大，为进一步加强固定资产管理，本公司在原固定资产分类基础上进一步设置了明细项目，并对新增固定资产明细项目的折旧年限进行了规定，使其更加真实准确地反应公司固定资产的价值情况，从而能更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果。

本次会计估计变更自 2022 年 7 月 1 日起开始执行，本次变更采用未来适用法，无需对已披露财务报告进行追溯调整。

(2) 变更的内容

变更前的固定资产分类及折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30-40	0.00	2.5-3.33
机器设备	直线法	15	0.00	6.67
电子设备	直线法	5	0.00	20.00
运输设备	直线法	5	0.00	20.00

变更后的固定资产分类及折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	0.00	2.5-5.00
机器设备	直线法	15	0.00	6.67
运输设备	直线法	5-15	0.00	6.67-20.00
电子及其他设备	直线法	5-10	0.00	10.00-20.00

(3) 本次会计估计变更导致本公司 2022 年度折旧费增加 1,295.24 万元，利润总额减少 1,295.24 万元。

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	钢材、钢坯销售收入；副产品、 化产品销售收入；服务费收入	13%；9%；6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司利用高炉煤气余热及余压生产的电力产品、利用干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品及利用焦炉煤气生产的硫铵产品经广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号）的规定，执行企业所得税优惠政策，2022年度资源综合利用收入减按90%计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(2) 本公司的“云动力技术及浆液冷凝技术在烧结脱硫系统中的研发与应用”、“基于形变诱导的长材高效轧制共性核心技术研发与产业化”等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴，根据《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）规定，本公司对2022年度实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录 节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]48号）的规定，本公司申办购置并使用的环境保护、节能节水、安全生产专用设备按专用设备投资额的10%抵减企业所得税。

(4) 本公司生产的产品及应用的技术项目经广西壮族自治区工业和信息化委员会认定符合国家鼓励类产业政策（桂工信政法确认函[2012]99号）。根据中华人民共和国国家发展和改革委员会令第29号《产业结构调整指导目录（2019年本）》、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(5) 本公司利用高炉煤气余热及余压生产的电力产品、利用干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品属于资源综合利用产品，符合《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号）的规定，2022年度享受增值税即征即退优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

根据《广西壮族自治区财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（桂财税〔2022〕11号）的规定，2022年4月1日至2026年12月31日（所属期），对广西区内所有征收对象免征地方水利建设基金。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
其他货币资金	227,856,611.16	177,599,400.36
合计	8,761,523,885.21	4,195,703,112.10
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

期末其他货币资金 227,856,611.16 元使用受限，主要用于汇票、信用证保证金。
公司无存放在境外的款项，无存放财务公司款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,236,454,731.92	2,854,043,757.70
商业承兑票据	540,596,008.55	
合计	4,777,050,740.47	2,854,043,757.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	466,653,833.31
合计	466,653,833.31

(3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,441,666,003.54	
合计	7,441,666,003.54	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,777,050,740.47	100.00			4,777,050,740.47	2,854,043,757.70	100.00			2,854,043,757.70
其中：										
银行承兑汇票	4,236,454,731.92	88.68			4,236,454,731.92	2,854,043,757.70	100.00			2,854,043,757.70
商业承兑汇票	540,596,008.55	11.32			540,596,008.55					

按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	4,777,050,740.47	/	/	4,777,050,740.47	2,854,043,757.70	/	/	2,854,043,757.70		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	4,236,454,731.92			
商业承兑汇票	540,596,008.55			
合计	4,777,050,740.47			/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
一年内	743,754,465.30
1年以内小计	743,754,465.30
1至2年	24,598,909.63
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	16,196,249.83
合计	784,549,624.76

说明：5年以上金额变化是美元余额汇率变化所致。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	749,746,837.36	95.56			749,746,837.36	769,522,876.74	96.72			769,522,876.74
其中：										
关联方组合	749,746,837.36	95.56			749,746,837.36	769,522,876.74	96.72			769,522,876.74

按组合计提坏账准备	34,802,787.40	4.44	16,196,249.83	46.54	18,606,537.57	26,078,129.22	3.28	14,975,779.00	57.43	11,102,350.22
其中：										
账龄组合	34,802,787.40	4.44	16,196,249.83	46.54	18,606,537.57	26,078,129.22	3.28	14,975,779.00	57.43	11,102,350.22
合计	784,549,624.76	/	16,196,249.83	/	768,353,374.93	795,601,005.96	/	14,975,779.00	/	780,625,226.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西柳州钢铁集团有限公司	217,913,689.82			
广西柳州岑海金属材料有限公司	44,687,082.71			
柳州市强实科技有限公司	28,644,777.52			
广西柳钢工程技术有限公司	25,450,753.18			
广西柳钢环保股份有限公司	38,266,647.21			
广西柳钢物流有限责任公司	20,106,804.08			
桂林市柳钢钢材销售有限公司	8,879,405.60			
十一冶建设集团有限责任公司	13,669,111.92			
广西柳钢中金不锈钢有限公司	232,825,894.36			
广西防钢新材料科技有限公司	51,146,776.63			
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	38,797,247.88			
防城港市强实科技有限公司	26,200,402.38			
应收控股股东控制的其他企业	3,158,244.07			
合计	749,746,837.36			/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	18,196,511.58		
1-2 年 (含 2 年)	410,025.99		
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	16,196,249.83	16,196,249.83	100.00
合计	34,802,787.40	16,196,249.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,975,779.00	1,220,470.83				16,196,249.83
合计	14,975,779.00	1,220,470.83				16,196,249.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
广西柳钢中金不锈钢有限公司	232,825,894.36	29.68	
广西柳州钢铁集团有限公司	217,913,689.82	27.78	
广西防钢新材料科技有限公司	51,146,776.63	6.52	
广西柳州岑海金属材料有限公司	44,687,082.71	5.70	

广西南宁柳钢钢材销售有限公司	38,797,247.88	4.95	
合计	585,370,691.40	74.63	

其他说明
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	419,003,829.11	99.18	1,019,964,060.50	99.37
1至2年	2,617,276.49	0.62	5,370,123.81	0.52
2至3年			35,155.72	
3年以上	846,649.97	0.20	1,099,835.97	0.11
合计	422,467,755.57	100.00	1,026,469,176.00	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广西柳钢国际贸易有限公司	97,815,093.79	23.15
平顶山天安煤业股份有限公司	58,450,000.00	13.84
广西沿海铁路股份有限公司防城港站	41,923,746.10	9.92
汕头华兴冶金设备股份有限公司	35,454,307.61	8.39
广西电网有限责任公司防城港供电局	34,544,041.02	8.18
合计	268,187,188.52	63.48

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	177,832,539.99	232,673,679.68
合计	177,832,539.99	232,673,679.68

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年内	26,949,508.79
1 年以内小计	26,949,508.79
1 至 2 年	427,506.20
2 至 3 年	52,700.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,200.00
4 至 5 年	152,195,512.00
5 年以上	5,157,393.53
合计	184,783,820.52

(8). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫铁路运费	18,443,194.70	31,299,383.00
第三方资金往来	13,524,012.95	6,398,581.32
其他应收及暂付款	488,017.73	869,928.20
保证金及押金	126,725.00	1,757,461.77
其他	152,201,870.14	200,274,132.21
合计	184,783,820.52	240,599,486.50

(9). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2022年1月1日余额	421,586.31	4,062.54	7,500,157.97	7,925,806.82
2022年1月1日余额在				

本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,372,300.69			1,372,300.69
本期转回		4,062.54	2,342,764.44	2,346,826.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,793,887.00		5,157,393.53	6,951,280.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	5,571,122.54		2,346,826.98			3,224,295.56
单项计提坏账准备的其他应收账款	2,354,684.28	1,372,300.69				3,726,984.97
合计	7,925,806.82	1,372,300.69	2,346,826.98			6,951,280.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
防城港国土局	其他	152,195,512.00	4-5 年	82.36	1,521,955.12
中国铁路南宁局集团有限公司柳州货运中心	代垫铁路运费	18,443,794.70	1 年以内	9.98	184,434.95
山东青云起重机械有限公司起重机总厂	第三方资金往来	944,300.00	5 年以上	0.51	944,300.00
山西安泰集团股份有限公司	第三方资金往来	809,532.20	5 年以上	0.44	809,532.20
广西凭祥市力拓矿业有限公司	第三方资金往来	633,634.76	5 年以上	0.34	633,634.76
合计	/	173,026,773.66	/	93.63	4,093,857.03

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,156,422,384.64	16,058,373.41	7,140,364,011.23	15,048,483,732.95	496,730,165.48	14,551,753,567.47
在产品	795,508,344.82	9,144,265.65	786,364,079.17	1,451,804,750.12	55,854,516.41	1,395,950,233.71
库存商品	488,004,123.11	17,114,199.22	470,889,923.89	580,887,553.07	50,561,315.83	530,326,237.24
合计	8,439,934,852.57	42,316,838.28	8,397,618,014.29	17,081,176,036.14	603,145,997.72	16,478,030,038.42

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	496,730,165.48	16,058,373.41		496,730,165.48		16,058,373.41
在产品	55,854,516.41	9,144,265.65		55,854,516.41		9,144,265.65
库存商品	50,561,315.83	17,114,199.22		50,561,315.83		17,114,199.22
合计	603,145,997.72	42,316,838.28		603,145,997.72		42,316,838.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		138,753,610.10
待抵扣增值税		2,000,975,912.97
合计		2,139,729,523.07

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										

二、联营企业											
桂林仙源健康产业股份有限公司	4,922,564.23			593,922.38			70,000.00			5,446,486.61	
防城港赤沙码头有限公司	1,949,083.14			940,944.17					-2,890,027.31		
小计	6,871,647.37			1,534,866.55			70,000.00		-2,890,027.31	5,446,486.61	
合计	6,871,647.37			1,534,866.55			70,000.00		-2,890,027.31	5,446,486.61	

其他说明

2022 年度，子公司广西钢铁集团有限公司通过股权转让方式退出了防城港赤沙码头有限公司股权。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	海域使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	3,739,453.03	4,176,900.00	7,916,353.03
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工	3,739,453.03	4,176,900.00	7,916,353.03

程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,739,453.03	4,176,900.00	7,916,353.03
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	93,486.36	668,304.00	761,790.36
(1) 计提或摊销	93,486.36	83,538.00	177,024.36
(2) 转入		584,766.00	584,766.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	93,486.36	668,304.00	761,790.36
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,645,966.67	3,508,596.00	7,154,562.67
2. 期初账面价值			

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	3,645,966.67	办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,484,352,754.91	35,699,483,063.49

固定资产清理		
合计	37,484,352,754.91	35,699,483,063.49

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	22,825,661,493.29	25,931,576,832.72	25,716,113.72	605,182,744.89	49,388,137,184.62
2. 本期增加金额	2,164,697,773.50	2,364,110,139.18	159,032,529.72	83,627,903.82	4,771,468,346.22
(1) 购置			408,849.56		408,849.56
(2) 在建工程转入	2,078,028,094.04	2,462,751,818.64	146,651,680.16	83,627,903.82	4,771,059,496.66
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	86,669,679.46	-98,641,679.46	11,972,000.00		
3. 本期减少金额	310,849,177.10	518,623,362.06		263,911.92	829,736,451.08
(1) 处置或报废	33,869,570.85	15,508,967.79			49,378,538.64
(2) 转出	277,005,201.71	503,088,798.81		263,911.92	780,357,912.44
(3) 其他	-25,595.46	25,595.46			
4. 期末余额	24,679,510,089.69	27,777,063,609.84	184,748,643.44	688,546,736.79	53,329,869,079.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,341,363,554.75	9,283,652,027.73	10,841,790.92	52,796,747.73	13,688,654,121.13
2. 本期增加金额	851,066,954.75	1,671,279,634.90	27,559,197.69	140,702,390.23	2,690,608,177.57
(1) 计提	790,406,937.94	1,741,146,948.34	19,330,287.23	139,724,004.06	2,690,608,177.57
(2) 转入					
(3) 其他	60,660,016.81	-69,867,313.44	8,228,910.46	978,386.17	
3. 本期减少金额	146,444,890.37	387,037,171.56		263,911.92	533,745,973.85
(1) 处置或报废	5,870,801.82	12,166,915.26			18,037,717.08
(2) 转出	140,549,530.25	374,894,814.60		263,911.92	515,708,256.77
(3) 其他	24,558.30	-24,558.30			
4. 期末余额	5,045,985,619.13	10,567,894,491.07	38,400,988.61	193,235,226.04	15,845,516,324.85
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	19,633,524,470.56	17,209,169,118.77	146,347,654.83	495,311,510.75	37,484,352,754.91
2. 期初账面价值	18,484,297,938.54	16,647,924,804.99	14,874,322.80	552,385,997.16	35,699,483,063.49

说明：本表增加、减少金额的其他项系暂估转固固定资产根据工程决算明细项目调整。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,265,739,766.89	办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,191,459,728.59	7,192,384,623.77
工程物资	103,639,469.00	147,252,639.60
合计	8,295,099,197.59	7,339,637,263.37

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	8,191,459,728.59		8,191,459,728.59	7,192,384,623.77		7,192,384,623.77
合计	8,191,459,728.59		8,191,459,728.59	7,192,384,623.77		7,192,384,623.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
冷轧系统	6,617,010,000.00	43,326,444.14	40,086,978.34	42,995,829.33		40,417,593.15	95.00	95%	345,787,052.85		4.80	自筹+借款
烧结球团系统	5,050,940,000.00	562,256,151.08	824,717,268.01	189,642,517.92		1,197,330,901.17	87.38	88%	190,812,099.41	32,971,488.49	4.80	自筹+借款
动力系统	4,366,270,000.00	947,880,156.01	289,438,180.11	612,828,596.91		624,489,739.21	84.61	87%	105,565,887.75	13,987,612.07	4.80	自筹+借款

2022 年年度报告

炼钢连铸系统	4,104,080,000.00	25,129,140.25	587,978,429.33	15,467,440.17	597,640,129.41	81.57	82%	50,858,338.74	4,672,010.50	4.80	自筹+借款
其他公辅设施	4,061,812,300.00	1,495,476,599.31	70,411,439.20	187,144,321.48	1,378,743,717.03	78.00	79%	134,918,656.41	24,414,999.68	4.80	自筹+借款
炼铁系统	4,443,210,000.00	363,174,853.98	346,441,160.22	477,071,741.04	232,544,273.16	86.63	89%	47,785,045.94	1,836,913.13	4.80	自筹+借款
焦化系统	2,561,360,000.00	206,707,109.50	182,806,868.17	38,000,000.00	351,513,977.67	88.87	90%	28,813,809.73	2,913,090.87	4.80	自筹+借款
长材系统	2,266,950,000.00	291,350,714.69	267,990,577.36	372,870,210.03	186,471,082.02	91.05	93%	19,130,482.07	1,901,160.84	4.80	自筹+借款
热轧系统	2,257,670,000.00	475,661,305.52	133,164,843.09	349,089,967.50	259,736,181.11	87.36	90%	64,765,478.46	2,244,062.40	4.80	自筹+借款
气体系统	1,059,630,000.00	307,033,618.78	359,438,338.08	56,121,940.80	610,350,016.06	81.85	80%	31,726,444.08	15,599,986.64	4.80	自筹+借款
码头泊位	2,890,000,000.00	901,545,479.83	520,014,624.47	395,897,292.89	1,025,662,811.41	54.73	58%	130,791,624.04	21,077,519.48	4.80	自筹+借款
铁路专线	1,199,620,000.00	579,276,131.28	67,381,928.96	491,776,998.19	154,881,062.05	84.00	85.8%	29,846,740.49			自筹+借款
合计	40,878,552,300.00	6,198,817,704.37	3,689,870,635.34	3,228,906,856.26	6,659,781,483.45	/	/	1,180,801,659.97	121,618,844.10	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	2,630,974.17		2,630,974.17	1,125,162.72		1,125,162.72
工程设备	101,008,494.83		101,008,494.83	146,127,476.88		146,127,476.88
合计	103,639,469.00		103,639,469.00	147,252,639.60		147,252,639.60

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	85,354,738.48	797,658.98	86,152,397.46
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	85,354,738.48	797,658.98	86,152,397.46
二、累计折旧			

1. 期初余额	26,771,016.00	88,632.00	26,859,648.00
2. 本期增加金额	26,771,016.00	88,632.00	26,859,648.00
(1) 计提	26,771,016.00	88,632.00	26,859,648.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	53,542,032.00	177,264.00	53,719,296.00
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	31,812,706.48	620,394.98	32,433,101.46
2. 期初账面价值	58,583,722.48	709,026.98	59,292,749.46

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	海域权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,085,460,897.62	12,720,991.81	407,988,490.70	1,506,170,380.13
2. 本期增加金额		2,705,674.02		2,705,674.02
(1) 购置		2,705,674.02		2,705,674.02
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			4,176,900.00	4,176,900.00
(1) 处置				
(2) 转出			4,176,900.00	4,176,900.00
4. 期末余额	1,085,460,897.62	15,426,665.83	403,811,590.70	1,504,699,154.15
二、累计摊销				
1. 期初余额	99,206,726.45	11,652,575.86	57,041,513.29	167,900,815.60
2. 本期增加金额	22,227,589.46	1,410,093.32	8,079,521.06	31,717,203.84
(1) 计提	22,227,589.46	1,410,093.32	8,079,521.06	31,717,203.84
3. 本期减少金额			584,766.00	584,766.00
(1) 处置				
(2) 转出			584,766.00	584,766.00

4. 期末余额	121,434,315.91	13,062,669.18	64,536,268.35	199,033,253.44
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	964,026,581.71	2,363,996.65	339,275,322.35	1,305,665,900.71
2. 期初账面价值	986,254,171.17	1,068,415.95	350,946,977.41	1,338,269,564.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**30、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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	42,316,838.28	6,347,525.74	603,145,997.72	90,464,232.40
可抵扣亏损	5,527,041,463.99	829,056,219.59	400,773,469.68	60,116,020.45
职工教育经费	168,330,976.30	25,249,646.44	162,421,717.04	24,363,257.56
水利建设基金			122,207,962.58	18,331,194.39
政府补助递延收益	167,801,776.40	25,170,266.46	119,048,046.26	17,856,123.60
信用减值准备	23,147,530.32	3,472,129.55	22,901,585.82	3,435,237.88
合计	5,928,638,585.29	889,295,787.78	1,430,498,779.10	214,566,066.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
记入在建工程的可抵扣亏损	1,076,158,669.94	161,423,800.49	1,178,043,496.34	176,706,524.45
合计	1,076,158,669.94	161,423,800.49	1,178,043,496.34	176,706,524.45

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(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**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	87,961,235.91		87,961,235.91	167,225,599.85		167,225,599.85
合计	87,961,235.91		87,961,235.91	167,225,599.85		167,225,599.85

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
信用借款	2,393,701,273.08	5,924,040,796.90
应付借款利息	545,783.11	4,726,366.60
合计	2,394,247,056.19	5,978,767,163.50

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	469,852,588.14	674,836,115.12
银行承兑汇票	3,610,000,667.98	1,619,116,359.99
信用证	14,000,000.00	40,000,000.00
合计	4,093,853,256.12	2,333,952,475.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,058,740,467.20	9,071,550,996.01
工程、设备款	2,723,845,438.21	2,580,782,692.98
其他	3,150,318.99	
合计	10,785,736,224.40	11,652,333,688.99

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武钢集团国际经济贸易有限公司	98,864,413.01	尚未结算
宝信软件（武汉）有限公司	54,813,170.75	尚未结算
合计	153,677,583.76	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	55,187,664.00	
合计	55,187,664.00	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售钢材项目	1,466,543,255.20	1,831,119,969.53
化工产品（焦化副产品）	16,986,873.90	16,921,712.12
装卸及停泊费等	11,623,465.22	24,034,261.43
合计	1,495,153,594.32	1,872,075,943.08

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	170,629,393.36	2,671,643,131.05	2,631,988,597.06	210,283,927.35
二、离职后福利-设定提存计划		576,759,871.71	576,738,220.67	21,651.04
三、辞退福利		64,270.42	64,270.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	170,629,393.36	3,248,467,273.18	3,208,791,088.15	210,305,578.39

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,868,301,875.27	1,868,301,875.27	
二、职工福利费		243,711,007.18	243,711,007.18	
三、社会保险费		228,570,774.56	192,213,787.78	36,356,986.78
其中：医疗保险费		210,376,596.73	174,020,125.41	36,356,471.32

工伤保险费		18,194,177.83	18,193,662.37	515.46
生育保险费				
四、住房公积金		265,668,908.00	265,668,908.00	
五、工会经费和职工教育经费	170,629,393.36	65,390,566.04	62,093,018.83	173,926,940.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	170,629,393.36	2,671,643,131.05	2,631,988,597.06	210,283,927.35

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		456,520,427.11	456,499,636.45	20,790.66
2、失业保险费		13,983,107.79	13,982,247.41	860.38
3、企业年金缴费		106,256,336.81	106,256,336.81	
合计		576,759,871.71	576,738,220.67	21,651.04

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,108,467.36	122,013,142.87
企业所得税		
个人所得税	1,591,392.15	26,768,052.81
城市维护建设税	513,061.07	8,541,040.11
房产税	4,118.97	4,118.97
教育费附加	366,472.19	6,100,742.93
简易计税	1,716.24	1,716.24
水利建设基金		126,697,561.76
印花税	8,501,878.04	22,530,026.64
合计	63,087,106.02	312,656,402.33

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	631,157,941.71	1,757,553,503.57
合计	631,157,941.71	1,757,553,503.57

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金押金等	537,320,659.72	376,281,797.90
代收代付款项	7,330,689.76	23,594,720.40
关联方往来款	66,050,544.10	1,319,665,752.55
其他	20,456,048.13	38,011,232.72
合计	631,157,941.71	1,757,553,503.57

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武钢集团有限公司	56,084,747.68	尚未结算
合计	56,084,747.68	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,364,731,938.04	3,596,500,000.00
1年内到期的应付债券	1,031,762,238.93	12,452,054.82
1年内到期的租赁负债	10,692,875.42	26,746,997.76
合计	6,407,187,052.39	3,635,699,052.58

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	117,128,025.86	243,369,872.60
供应链金融	886,634,802.68	995,891,115.44
合计	1,003,762,828.54	1,239,260,988.04

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,439,390,000.00	13,982,660,000.00
信用借款	2,920,932,000.00	1,726,000,000.00
合计	20,360,322,000.00	15,708,660,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款利率区间：人民币：2.70%~4.90%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	998,831,379.86	999,944,683.44
合计	998,831,379.86	999,944,683.44

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期重分类至1年内到期	本期偿还	期末余额
20 柳钢 01	100.00	2020-09-10	3 年	1,000,000,000.00	999,944,683.44			32,167.36	999,976,850.80		
22 柳州钢铁 MTN001	100.00	2022-03-02	3 年	500,000,000.00		499,292,452.83		189,387.50			499,481,840.33
22 柳州钢铁 MTN002（绿色）	100.00	2022-09-29	3 年	500,000,000.00		499,292,452.83		57,086.70			499,349,539.53
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	999,944,683.44	998,584,905.66		278,641.56	999,976,850.80		998,831,379.86

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,740,227.90	32,545,751.32
合计	21,740,227.90	32,545,751.32

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	119,048,046.26	58,201,060.00	9,447,329.86	167,801,776.40	与资产、收益相关
合计	119,048,046.26	58,201,060.00	9,447,329.86	167,801,776.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
三焦加煤、推焦除尘 地面站改造工程	3,365,790.39			197,987.64		3,167,802.75	与资产相关
焦化干熄焦节能改 造工程	584,734.01			584,734.01			与资产相关
3#、4#干熄焦节能改 造工程	2,069,516.39			539,874.00		1,529,642.39	与资产相关
160 吨/小时干熄焦 节能改造工程	1,283,521.87			440,064.48		843,457.39	与资产相关
焦炉煤气氨气回收 综合利用工程	712,818.00			181,995.96		530,822.04	与资产相关
110M2、265M2 烧结 机头烟气脱硫工程	1,012,166.29			337,388.88		674,777.41	与资产相关
1#烧结机（360M2 烧结机）技术改造工 程	580,783.65			536,107.68		44,675.97	与资产相关
第二高速线材技术 改造工程	1,128,091.75			330,173.28		797,918.47	与资产相关
合金棒材生产线技 术改造(三棒)工程	663,716.89			199,115.04		464,601.85	与资产相关
150T 转炉节能技术 改造工程	355,296.07			266,472.24		88,823.83	与资产相关
2*360M2 烧结机头 烟气脱硫工程	8,945,833.10			1,431,333.36		7,514,499.74	与资产相关
焦化全干熄焦配套 完善工程	800,000.12			133,333.32		666,666.80	与资产相关
棒线厂第四棒材生 产线技术改造工程	958,333.30			166,666.68		791,666.62	与资产相关
焦化 230 万吨/年煤	5,752,777.44			726,666.72		5,026,110.72	与资产相关

调湿工程							
球团烟气脱硫技术改造	2,377,777.94			266,666.64		2,111,111.30	与资产相关
焦化废水深度处理工程	800,000.00					800,000.00	与资产相关
120万吨氧化球团电除尘改造	900,000.00					900,000.00	与资产相关
256 m ³ 烧结机尾电除尘器升级改造	318,888.96			23,333.28		295,555.68	与资产相关
炼铁厂三运焦区域物料转运场扬尘治理	230,000.00					230,000.00	与资产相关
东部老喷煤系统除尘改造	103,999.92			8,000.04		95,999.88	与资产相关
转炉烟气除尘技术改造（一期）	9,916,666.82			999,999.96		8,916,666.86	与资产相关
炼铁厂 AV71 鼓风机脱失鼓风改造	1,600,000.04			133,333.32		1,466,666.72	与资产相关
焦化废水生化处理系统升级改造工程	703,999.96			58,666.68		645,333.28	与资产相关
JN60-6 型焦炉荒煤气废热回收与综合利用	11,050,000.00					11,050,000.00	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝工程（三焦、四焦）	1,000,000.00			33,333.36		966,666.64	与资产相关
烧结烟气脱硫脱硝技术升级改造项目	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关
柳钢 1#360 m ³ 烧结烟气 SCR 脱硝治理项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
棒线型材厂三四棒控轧控冷技术开发项目	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
中板厂轧后控制冷却技术应用项目	1,500,000.00			66,666.64		1,433,333.36	与资产相关
柳钢中板厂 3#加热炉蓄热式及智能燃烧节能技术应用		501,060.00				501,060.00	与资产相关
防城港钢铁基地铁路专用线工程	38,333,333.35			1,333,333.32		37,000,000.03	与资产相关
柳钢烧结厂 3#360 m ³ 烧结机电除尘器低排放改造之机尾		13,000,000.00		108,333.33		12,891,666.67	与资产相关

和成品电除尘器改造项目							
柳钢炼铁厂落地球团料场棚盖化工程		10,250,000.00		85,416.67		10,164,583.33	与资产相关
柳钢焦化3条产线（一、四、五）回收系统VOCs治理项目		5,000,000.00		41,666.67		4,958,333.33	与资产相关
柳钢烧结厂烟气SCR脱硝治理项目之3#360m ² 烧结烟气SCR脱硝治理		10,000,000.00		83,333.33		9,916,666.67	与资产相关
柳钢焦化A2翻料场防水抑尘大棚工程		13,500,000.00		112,500.00		13,387,500.00	与资产相关
2021年固废综合利用转炉钢渣处理项目		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
广西产研院人工智能数字孪生车间研发项目		1,250,000.00				1,250,000.00	与收益相关
动力发电系统余热余能项目		3,500,000.00		20,833.33		3,479,166.67	与资产相关
合计	119,048,046.26	58,201,060.00		9,447,329.86		167,801,776.40	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	2,562,793,200.00						2,562,793,200.00

其他说明：

无

54、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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	66,956,136.87	33,052,099.99		100,008,236.86
其他资本公积	21,359,547.19		435,326.19	20,924,221.00
合计	88,315,684.06	33,052,099.99	435,326.19	120,932,457.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、由于本公司本期完成对广西钢铁集团有限公司进行的增资，本公司按照增资后的实际出资比例 45.83% 计算本公司享有广西钢铁集团有限公司的权益发生变动调整股本溢价 33,052,099.99 元；
- 2、广西钢铁集团有限公司于 2022 年将其持有的防城港赤沙码头有限公司的股权处置，将因防城港赤沙码头有限公司股权其他权益变动调整的其他资本公积 435,326.19 元在本期结转至当期损益。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,825,708.47	58,913,652.70	53,376,663.78	10,362,697.39
合计	4,825,708.47	58,913,652.70	53,376,663.78	10,362,697.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,776,154,638.51			1,776,154,638.51
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	2,181,361,710.02			2,181,361,710.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,741,555,957.50	7,004,813,486.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,292,155.64	
调整后期初未分配利润	7,732,263,801.86	7,004,813,486.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,341,977,483.16	1,446,752,367.67
减：提取法定盈余公积		78,603,752.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	451,051,607.26	640,698,300.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,939,234,711.44	7,732,263,801.86

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-9,292,155.64 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33	88,793,855,297.38	82,364,828,037.05
其他业务	3,399,376,471.52	2,961,996,288.28	3,927,717,962.43	3,574,419,040.90
合计	80,725,267,280.14	81,487,508,997.61	92,721,573,259.81	85,939,247,077.95

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
钢材销售		72,634,055,554.95
其他销售		8,091,211,725.19
按经营地区分类		
国内销售		80,551,886,776.73
出口销售		173,380,503.41
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		80,723,267,280.14
在某一时间段确认收入		2,000,000.00
按销售渠道分类		
线上销售		
线下销售		80,725,267,280.14
合计		80,725,267,280.14

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 1,545,153,594.32 元，其中：1,520,153,594.32 元预计将于 2023 年度确认收入；25,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,311,708.22	41,653,829.82
教育费附加	10,222,648.73	29,752,735.58
房产税	43,372,180.21	30,290,597.58
土地使用税	14,440,901.88	7,520,179.70
车船使用税	45,850.72	47,017.17
印花税	52,665,358.60	50,577,417.24
环保税	58,359,355.35	57,159,298.11

水利建设基金	91,870,012.58	26,957,232.99
合计	285,288,016.29	243,958,308.19

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,458,329.37	62,537,753.88
折旧费	1,724,629.96	2,071,885.07
其他	11,520,770.56	18,910,629.97
合计	56,703,729.89	83,520,268.92

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	706,154,957.16	839,378,287.33
折旧费	122,828,122.45	91,586,881.18
修理费	8,338,068.19	6,574,264.07
办公费	2,978,109.26	5,830,986.99
保险费	805,598.53	197,052.20
差旅费	2,516,651.56	5,167,194.28
无形资产摊销	31,657,469.33	22,922,191.95
聘请中介费用	2,021,524.84	2,364,425.60
业务招待费	1,862,477.61	2,518,885.10
董事会会费	416,601.84	360,491.87
咨询费	5,619,624.29	14,063,581.37
其他	100,382,779.08	97,437,673.80
合计	985,581,984.14	1,088,401,915.74

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消耗费用	850,142,643.99	1,477,567,481.11
职工薪酬	206,075,240.58	311,100,059.83
折旧	19,370,104.27	37,369,089.16
维修费	5,576,992.86	18,360,573.45
租赁费	17,558.54	
其他	10,470,732.86	18,001,809.91
合计	1,091,653,273.10	1,862,399,013.46

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,121,638,245.70	838,409,569.56
减：利息收入	203,492,889.72	111,334,530.15
汇兑损失	173,324,857.51	
银行手续费	16,192,997.84	25,781,747.12
汇兑收益		-122,902,630.11
其他	-7,528,096.46	-245,424.85
合计	1,100,135,114.87	629,708,731.57

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三焦加煤、推焦除尘地面站改造	197,987.66	197,987.64
焦化干熄焦工程	584,734.01	637,891.68
3#、4#干熄焦工程	539,873.95	539,874.00
160 吨/小时干熄焦工程	440,064.52	440,064.48
焦炉煤气氨气回收综合利用	181,996.00	181,995.96
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程	337,388.85	337,388.88
1#烧结机（360M2 烧结机技术改造）	536,107.71	536,107.68
第二高速线材技术改造工程	330,173.26	330,173.28
三棒（合金棒材生产线技术改造）	199,115.05	199,115.04
150T 转炉	266,472.21	266,472.24
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程	1,431,333.33	1,431,333.36
焦化全干熄焦配套完善工程	133,333.33	133,333.32
棒线厂第四棒材生产线技术改造	166,666.66	166,666.68
焦化厂 230 万吨/年煤调湿工程	726,666.67	726,666.72
球团烟气脱硫技术改造工程	266,666.67	266,666.64
256 m ² 烧结机尾电除尘器升级改造	23,333.33	23,333.28
东部老喷煤系统除尘改造	8,000.00	8,000.04
转炉烟气除尘技术改造（一期）	1,000,000.00	999,999.96
炼铁厂 AV71 鼓风机脱失鼓风改造	133,333.33	133,333.32
焦化废水生化处理系统升级改造工程	58,666.67	58,666.68
焦炉烟气脱硫脱硝工程（三焦、四焦）	33,333.36	
中板厂轧后控制冷却技术应用项目	66,666.64	
国库退即征即退税款	3,260,665.50	
个税手续费返还	1,540,821.01	2,013,567.89
2021 年绿色制造示范体系建设项目奖励款	500,000.00	
2021 年柳州市工业企业有序用电奖励资金	100,000.00	
2021 年就业见习基地提前留用第一批见习补贴	738,000.00	

柳州市柳北区劳动保障管理服务中心 2021 年柳北区就业见习补贴	1,512,750.00	
“打包快办”企业相关补贴	593,005.76	1,695,772.40
柳州市工业和信息化局 2022 年一季度企业用工奖补	3,000.00	
失业稳岗补贴	13,336,435.03	
一次性扩岗补助	189,000.00	
增值税即征即退	16,722,062.22	22,891,167.31
招用退伍军人扣减增值优惠	362,250.00	
柳钢烧结厂 3#360 m ² 烧结机电除尘器 低排放改造之机尾和成品电除尘器改造项目	108,333.33	
柳钢炼铁厂落地球团料场棚盖化工程	85,416.67	
柳钢焦化 3 条产线（一、四、五）回收系统 VOCs 治理项目	41,666.67	
柳钢烧结厂烟气 SCR，脱硝治理项目之 3#360 m ² 烧结烟气 SCR 脱销治理	83,333.33	
柳钢焦化 A2 翻料场防水抑尘大棚工程	112,500.00	
国库补助		44,000,000.00
科技奖金		160,000.00
技术创新奖、发明专利奖		720,000.00
研发经费投入补助		3,440,000.00
就业补助		245,750.00
2019 年成果转化项目补助		30,000.00
2020 年第七批科技项目研发经费投入财政奖补专项		2,568,382.00
科技计划立项		830,000.00
铁路专用线	1,333,333.32	1,333,333.32
与收益有关的政府补助：		
复工复产企业基本电费补贴		
新增就业岗位社保补贴	1,435,844.41	2,082,523.93
2021 年以工代训补贴	3,277,000.00	2,345,500.00
退代扣代缴个人所得税手续费	822,051.62	424,966.75
全自动智能分析系统的研究及应用		400,000.00
小型职能钢水成分无人化验系统的研究及应用		200,000.00
春节期间连续生产用工政府补贴		597,500.00
双高速棒材轧制技术研究与应用		600,000.00
冷轧先进汽车用钢开发及应用		300,000.00
2021 年度稳岗补贴	6,348,048.57	1,434,221.02
2022 一季度大宗商品进口企业能力建设补助	2,800,000.00	
2022 年资源产品原材料类贴息项目补助	1,352,489.00	
动力发电系统综合余热余能综合利用项目	20,833.33	
增产增效、新增用工补助	1,013,000.00	
流动贷款贴息补助	1,762,000.00	
节水型企业补贴	50,000.00	
带动就业补贴	74,000.00	
合计	67,239,752.98	95,927,755.50

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,534,866.55	-444,184.99
处置长期股权投资产生的投资收益	81,544.37	
合计	1,616,410.92	-444,184.99

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,220,470.83	309,211.36
其他应收款坏账损失	974,526.29	-339,485.48
合计	-245,944.54	-30,274.12

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,316,838.28	-603,094,882.66
合计	-42,316,838.28	-603,094,882.66

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	51,828,867.09	5,242,261.06	51,828,867.09
其中：固定资产处置利得	51,828,867.09	5,242,261.06	51,828,867.09
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入	19,050,249.60		19,050,249.60
其他	21,733,846.42	24,344,430.02	21,733,846.42
合计	92,612,963.11	29,586,691.08	92,612,963.11

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	60,020,491.99	56,532,276.16	60,020,491.99
其中：固定资产处置损失	60,020,491.99	56,532,276.16	60,020,491.99
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,200,000.00	100,000.00	1,200,000.00
赔偿、违约、罚款支出	382,609.95		382,609.95
其他	331,216.35	1,008,840.00	331,216.35
合计	61,934,318.29	57,641,116.16	61,934,318.29

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-326,373.12	2,131,102.65
递延所得税费用	-690,012,445.46	38,674,010.05
合计	-690,338,818.58	40,805,112.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-4,224,631,809.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-633,694,771.48
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	-2,545,965.79
非应税收入的影响	-4,486,700.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,212,841.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-163,420,022.49
残疾人工资加计扣除	-735,394.83
以前年度水利建设基金影响	18,331,194.39
所得税费用	-690,338,818.58

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	130,144,244.49	14,411,281.06
利息收入	267,917,023.77	89,373,193.49
政府补助	115,993,483.12	59,203,472.29
往来款及其他	1,396,727,813.95	605,011,417.24
合计	1,910,782,565.33	767,999,364.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	1,200,000.00	100,000.00
押金保证金	287,677,009.46	337,578,660.84
销售费用	11,520,770.56	84,340,944.82
管理费用	124,135,836.67	37,599,001.38
往来款及其他	503,211,935.80	323,327,868.85
合计	927,745,552.49	782,946,475.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金		1,030,290.85
合计		1,030,290.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
签票保证金收回	5,050,800.15	17,034,836.05
集团内部资金拆借		500,000,000.00
合计	5,050,800.15	517,034,836.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费及手续费	26,737,143.01	49,234,715.57
支付与租赁相关的款项	30,340,624.00	
合计	57,077,767.01	49,234,715.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-3,534,292,991.28	2,297,836,819.93
加：资产减值准备	42,316,838.28	603,094,882.66
信用减值损失	245,944.54	30,274.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,690,701,663.93	1,915,778,662.50
使用权资产摊销	26,859,648.00	26,859,648.00
无形资产摊销	31,800,741.84	31,569,682.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,191,624.90	51,290,015.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,294,963,103.21	715,506,939.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,616,410.92	444,184.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-674,729,721.50	50,915,520.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,282,723.96	-12,241,510.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,038,095,185.85	-7,896,700,724.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	887,591,007.91	-882,594,605.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,133,206,702.24	6,298,434,701.49
其他		25,142,525.66
经营活动产生的现金流量净额	6,661,637,208.56	3,225,367,016.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
减：现金的期初余额	4,018,103,711.74	2,759,407,257.01
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	4,515,563,562.31	1,258,696,454.73

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	227,856,611.16	信用证及票据保证金
应收票据	466,653,833.31	质押
合计	694,510,444.47	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	8,413,738.06
美元	1,208,071.97	6.9646	8,413,738.06

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益有关的政府补助	59,042,423.12	其他收益、递延收益	57,792,423.12
与资产有关的政府补助	56,951,060.00	递延收益	9,447,329.86
合计	115,993,483.12		67,239,752.98

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
广西钢铁集团有限公司	广西壮族自治区防城港市港口区	广西壮族自治区防城港市港口区北部湾大道196号	黑色金属冶炼和压延加工业	45.83	45.58	控股合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司除自身持有广西钢铁 45.83%认缴股权之外，另通过表决权委托的形式取得柳钢集团所持有的 45.58%广西钢铁股权对应的表决权、提名和提案权、召集权等股东权利，柳钢股份对广西钢铁的最终表决权合计比例为 91.41%。

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

本公司除自身持有广西钢铁 45.83%股权之外，另通过表决权委托的形式取得柳钢集团所持有的 45.58%广西钢铁股权对应的表决权、提名和提案权、召集权等股东权利，柳钢股份对广西钢铁的最终表决权合计比例为 91.41%，公司成为广西钢铁控股股东。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本次交易构成了同一控制下的企业合并，根据公司公告以及广西钢铁的股权变更工商登记资料以及相关章程，公司已于 2020 年 11 月 24 日完成相关重大资产重组事宜，公司对广西钢铁生产经营构成了实质的控制，因此公司以 2020 年 11 月 30 日作为合并日，合并日前广西钢铁当期形成的损益计入非经常性损益。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

根据本公司 2020 年 11 月 2 日与广西钢铁签订的《增资协议及补充协议(一)》，公司以每股 1.0115 元的价格对广西钢铁增资 600,000.00 万股。本公司于股东大会审议通过增资事项后的 30 个工作日内向广西钢铁指定账户支付第一笔增资款，人民币 20.23 亿元，其中人民币 20 亿元作为实缴注册资本，剩余部分记入资本公积；于 2021 年 12 月 31 日前向广西钢铁支付第二笔增资款 30.345 亿元，其中人民币 30 亿元作为实缴注册资本，剩余部分记入资本公积；于 2022 年 12 月 31 日前向广西钢铁支付第三笔增资款 10.115 亿元，其中人民币 10 亿元作为实缴注册资本，剩余部分记入资本公积。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已按增资协议约定完成对广西钢铁的增资，本公司根据协议的约定，以实际出资比例计算享有的广西钢铁集团有限公司股东权益。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广西钢铁集团有限公司	54.17	-1,192,315,508.12		12,747,773,074.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西钢铁	11,496,353,356.18	38,717,305,130.42	50,213,658,486.60	12,031,513,406.32	14,649,242,967.19	26,680,756,373.51	14,767,744,411.02	35,869,526,090.10	50,637,270,501.12	11,869,175,860.65	14,045,471,236.65	25,914,647,097.30

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
广西钢铁	32,460,771,327.24	-2,201,062,411.15	-2,201,062,411.15	407,686,995.18	33,958,346,956.63	1,505,811,166.40	1,505,811,166.40	-2,500,374,480.08

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
桂林仙源	广西壮族自治区	广西壮族	卫生和社会	32.31		权益法

健康产业股份有限公司	治区桂林市	自治区桂林市	服务			
------------	-------	--------	----	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	仙源公司	仙源公司
流动资产	16,281,402.32	14,096,410.06
非流动资产	2,232,381.18	2,402,349.42
资产合计	18,513,783.50	16,498,759.48
流动负债	2,193,903.54	1,817,079.41
非流动负债		
负债合计	2,193,903.54	1,817,079.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,319,879.96	14,681,680.07
按持股比例计算的净资产份额	5,446,486.61	4,922,564.23
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	18,252,459.51	15,659,589.53
净利润	1,838,199.89	1,378,565.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,838,199.89	1,378,565.26
本年度收到的来自联营企业的股利	70,000.00	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收账款、应收票据、银行借款、应付账款、应付票据、应付债券等。各金融工具详情见相关报表附注。这些金融工具导致的主要风险是汇率风险、信用风险和流动风险。本公司严密监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 金融工具的分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,761,523,885.21			8,761,523,885.21
应收票据	4,777,050,740.47			4,777,050,740.47
应收账款	768,353,374.93			768,353,374.93
其他应收款	177,832,539.99			177,832,539.99

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	4,195,703,112.10			4,195,703,112.10
应收票据	2,854,043,757.70			2,854,043,757.70
应收账款	780,625,226.96			780,625,226.96
其他应收款	232,673,679.68			232,673,679.68

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	2,394,247,056.19			2,394,247,056.19
应付票据	4,093,853,256.12			4,093,853,256.12
应付账款	10,785,736,224.40			10,785,736,224.40
其他应付款	631,157,941.71			631,157,941.71
一年内到期的非流动负债	6,407,187,052.39			6,407,187,052.39
其他流动负债	886,634,802.68			886,634,802.68
长期借款	20,360,322,000.00			20,360,322,000.00
应付债券	998,831,379.86			998,831,379.86
租赁负债	21,740,227.90			21,740,227.90

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	5,978,767,163.50			5,978,767,163.50
应付票据	2,333,952,475.11			2,333,952,475.11
应付账款	11,652,333,688.99			11,652,333,688.99
其他应付款	1,757,553,503.57			1,757,553,503.57
一年内到期的非流动负债	3,635,699,052.58			3,635,699,052.58
其他流动负债	995,891,115.44			995,891,115.44

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
长期借款	15,708,660,000.00			15,708,660,000.00
应付债券	999,944,683.44			999,944,683.44
租赁负债	32,545,751.32			32,545,751.32

（二）汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果的外汇汇率变动引起的风险。本公司承受汇率风险主要与所持有美元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。公司密切跟踪汇率变动，提高对汇率市场的预判能力，合理利用银行避险工具，尽可能把汇率风险降至最低。

（三）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司在销售主营产品时一直坚持先款后货制度，收取的商业票据也主要以银行承兑汇票为主，原则上不收取商业承兑汇票。本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的银行存款主要存放在信用评级较高的银行，存款的信用风险较低。

（四）流动风险

流动风险本公司注重自身信用风险，加强内部管理，与各金融机构保持着长期、友好的战略性合作，并将银行借款作为重要的资金来源，在企业经营过程中适时通过发行公司债、调整长、短期借款等不断优化负债结构，并随着市场环境变动适时调整存量资金，以满足本公司生产经营需要，降低流动性风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,428,150,482.48			2,428,150,482.48
应付票据	4,093,853,256.12			4,093,853,256.12
应付账款	9,851,825,580.07	933,910,644.33		10,785,736,224.40
其他应付款	350,851,640.82	280,306,300.89		631,157,941.71
一年内到期的非流动负债	6,586,085,020.62			6,586,085,020.62
其他流动负债	886,634,802.68			886,634,802.68
长期借款		8,092,520,121.67	13,867,153,984.00	21,959,674,105.67
应付债券		1,085,035,286.84		1,085,035,286.84

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
租赁负债		29,193,808.10		29,193,808.10

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	6,034,047,036.54			6,034,047,036.54
应付票据	2,333,952,475.11			2,333,952,475.11
应付账款	11,273,322,276.91	379,011,412.08		11,652,333,688.99
其他应付款	1,513,007,689.03	244,545,614.54		1,757,553,303.57
一年内到期的非流动负债	3,714,138,850.15			3,714,138,850.15
其他流动负债	995,891,115.44			995,891,115.44
长期借款		8,087,029,005.56	8,453,387,850.00	16,540,416,855.56
应付债券		1,090,055,316.56		1,090,055,316.56
租赁负债		43,404,726.68		43,404,726.68

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
广西柳州钢铁集团有限公司	广西壮族自治区柳州市	黑色金属冶炼和压延加工业	544,961	74.57	74.57

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司广西柳州钢铁集团有限公司是广西最大的钢铁联合企业，于1958年7月1日正式成立。企业性质为国有企业，注册资本金54.4961亿元。主营业务为：轧钢、机械加工修理，水泥制造，矿山开采，煤气、氧气生产，汽车货物运输等。直接持有本公司74.57%的股份。本企业最终控制方是广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

1、2019年至2022年广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会分别对广西柳州钢铁集团有限公司现金增资14亿元人民币、3亿元人民币、11.3亿元人民币，增资后集团公司注册资本为54.4961亿元人民币。

2、2018年9月广西柳州钢铁集团有限公司经广西国资委批准，以公开征集方式转让其持有的柳钢股份无限售流通股1,910,963,595股，转让后集团公司对公司的持股比例由82.51%降为74.57%。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
志港实业有限公司	母公司的全资子公司
浙江涇升供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
玉林市强实科技有限公司	母公司的全资子公司
玉林柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
兴业柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
武宣柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
十一冶建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司
十一冶建设集团路桥工程有限公司	母公司的全资子公司
十一冶建设集团非洲工程有限公司	母公司的全资子公司
十一冶建设集团第三工程有限公司	母公司的全资子公司
十一冶建设（柬埔寨）有限公司	母公司的全资子公司
十一冶（深圳）建设投资发展有限公司	母公司的全资子公司
宁波裕晖贸易有限公司	母公司的全资子公司
南宁柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
柳州兴远劳务有限公司	母公司的全资子公司
柳州兴桥再生资源回收利用有限公司	母公司的控股子公司
柳州兴丰矿业有限公司	母公司的控股子公司
柳州凯盈钢材加工有限公司	母公司的全资子公司
柳州市运天运运输有限公司	母公司的全资子公司
柳州市兴佳酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
柳州市兴佳房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市兴佳城房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市新越嘉房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
柳州市新游化工有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市新和刚电力有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	母公司的全资子公司
柳州市瑞中运钢材储运有限公司	母公司的全资子公司
柳州市瑞拓小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司	母公司的全资子公司
柳州市强实科技有限公司	母公司的全资子公司
柳州市曼凯亚科技有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市建合源投资管理有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市建合嘉投资管理有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市嘉泽企业管理有限公司	母公司的控股子公司
柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	母公司的全资子公司
柳州市国龙物业服务有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市桂新商品混凝土有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市钢裕科技有限公司	母公司的控股子公司
柳州市畅通运货运服务有限公司	母公司的全资子公司
柳州秋实益矿业有限公司	母公司的控股子公司
柳州十一冶机械制造有限公司	母公司的全资子公司
柳州山海科技股份有限公司	母公司的控股子公司
柳州瑞昱钢铁销售有限公司	母公司的控股子公司
柳州锦腾贸易有限公司	母公司的全资子公司
柳州建达工程劳务有限责任公司	母公司的全资子公司

柳州大钢建设监理有限公司	母公司的全资子公司
来宾市合众金属材料销售有限公司	母公司的全资子公司
桂林仙源健康产业股份有限公司	母公司的全资子公司
桂林市柳钢钢材销售有限公司	母公司的全资子公司
广西玉林柳钢环保有限公司	母公司的全资子公司
广西铁合金有限责任公司	母公司的全资子公司
广西十一冶朝晖装配式建筑有限公司	母公司的控股子公司
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	母公司的全资子公司
广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	母公司的全资子公司
广西柳州岑海金属材料有限公司	母公司的全资子公司
广西柳来盛新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢中金不锈钢有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢智越培训学校有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢医养集团有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢医疗有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢阳光钢结构有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢兴宇新能源有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢新锐气体有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢物流有限责任公司	母公司的全资子公司
广西柳钢双诚科技有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢实业有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢雀丰商贸有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢环保股份有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢华创科技研发有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢红星园艺有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢工程技术有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢钢城饮料有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢东信科技有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢产业发展有限公司	母公司的全资子公司
广西嘉源建设投资有限公司	母公司的控股子公司
广西华锐工程设计有限公司	母公司的控股子公司
广西钢铁集团有限公司	母公司的控股子公司
广西凤鑫投资实业有限责任公司	母公司的全资子公司
广西防钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
广西顶峰不锈钢有限公司	母公司的全资子公司
广东柳钢物流贸易有限公司	母公司的全资子公司
佛山市柳钢物流仓储有限公司	母公司的控股子公司
防城港市十一冶混凝土有限公司	母公司的控股子公司
防城港市强实科技有限公司	母公司的全资子公司
防城港市海升金属科技有限公司	母公司的控股子公司
防城港柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
防城港桂科商品混凝土有限责任公司	母公司的全资子公司
防城港桂和技术服务有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市品成金属材料有限公司	母公司的参股公司

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广西柳钢国际贸易有限公司	矿石、煤	1,318,871.87			1,467,668.63
广西柳州钢铁集团有限公司	辅料、能源动力	398,146.37			447,111.44
志港实业有限公司	矿石、煤	341,029.62			816,575.30
广西柳钢中金不锈钢有限公司	生铁、钢坯、镍铁	335,549.71			237,261.53
柳州市钢裕科技有限公司	废钢	146,199.01			271,860.71
十一冶建设集团有限责任公司	工程建设	113,594.91			95,906.67
广西凤鑫投资实业有限责任公司	原料	92,421.47			60,629.38
广西柳钢新材料科技有限公司	熔剂	64,476.72			76,158.10
广西柳钢华创科技研发有限公司	钢材、服务费	50,804.84			54,822.74
广西柳钢物流有限责任公司	运费	33,769.94			61,459.35
广西柳钢环保股份有限公司	环保处理、服务费	32,070.20			29,414.41
广西柳钢工程技术有限公司	工程、废旧物资	28,208.64			31,661.79
兴业柳钢新材料科技有限公司	熔剂	19,869.05			17,577.75
广西防钢新材料科技有限公司	熔剂	17,898.65			16,862.61
柳州市运天运输有限公司	运输、劳务	15,831.48			18,244.90
广西柳州岑海金属材料有限公司	钢材	9,089.31			19,356.76
武宣柳钢新材料科技有限公司	熔剂	8,944.28			
防城港桂和技术服务有限责任公司	装卸劳务	6,170.51			10,574.06
柳州兴远劳务有限公司	劳务、装卸费	5,156.96			7,027.37
广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司	工程设计、建造	4,355.31			4,293.91
柳州市曼凯亚科技有限责任公司	劳保用品	2,060.88			2,040.09

广西柳钢实业有限公司	辅料	1,742.07			2,377.54
广西柳钢东信科技有限公司	服务费	1,496.81			2,978.31
广西柳州新锐文化传媒有限公司	标牌制作、办公用品等	1,256.04			1,522.59
柳州市强实科技有限公司	材料	999.78			33,734.76
广西柳钢钢城饮料有限公司	食品等	805.33			868.56
防城港市强实科技有限公司	废钢、其他	770.37			1,351.77
柳州市瑞中运钢材储运有限公司	吊装费	598.80			15,302.30
广西柳钢医疗有限公司	服务费	579.89			
广西柳钢红星园艺有限公司	农副食品	539.82			1,171.2
柳州大钢建设监理有限公司	劳务	431.79			463.81
广西柳钢资产经营管理有限公司	煤炭	154.38			249.76
广西柳钢酒店管理有限公司	服务费	59.53			63.53
广西柳钢雀丰商贸有限公司	食品等	45.34			30.63
柳州市兴佳酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务	19.75			125.04
广西铁合金有限责任公司	其他	0.28			
防城港桂科商品混凝土有限责任公司	其他	0.07			
柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司	辅料				187.15
合计		3,054,019.76			3,806,934.45

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西柳州钢铁集团有限公司	钢坯、能源动力等	2,850,189.48	3,150,316.97
广西柳钢中金不锈钢有限公司	原料、加工费等	227,211.35	275,739.17
柳州市新游化工有限责任公司	化工产品	166,082.34	134,336.94
广西柳州岑海金属辅料有限公司	钢材、废钢	155,058.43	198,762.1
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	钢材	142,568.59	126,242.01
广西柳钢环保股份有限公司	能源、废钢等	34,360.78	18,178.17
桂林市柳钢钢材销售有限公司	钢材	30,242.49	33,121.3
柳州市品成金属材料有限公司	钢材	25,780.01	25,267.59
防城港市强实科技有限公司	能源产品	24,850.85	26,089.01
柳州市强实科技有限公司	炉渣	21,722.57	30,184.82
广西柳钢华创科技研发有限公司	加工费	16,811.88	14,886.58
广西防钢新材料科技有限公司	能源产品	12,265.77	7,783.33

广西柳钢实业有限公司	钢材、辅料	5,323.46	5,032.39
广西柳钢物流有限责任公司	服务费	5,228.74	9.33
十一冶建设集团有限责任公司	备件、辅料	4,201.49	633.03
柳州市瑞中运钢材储运有限公司	钢材	1,612.30	183,121.87
广西柳钢新锐气体有限公司	能源动力	617.85	
柳州山海科技股份有限公司	辅料	249.68	134.02
广西柳钢工程技术有限公司	备件、辅料	209.22	1,044.02
柳州市运天运运输有限公司	辅料	148.61	
防城港桂科商品混凝土有限责任公司	能源产品	115.3	30.61
广西柳钢资产经营管理有限公司	辅料	53.43	42.09
柳州市锡艾锡冶金余热发电有限公司	辅料	41.20	41.23
广西柳钢雀丰商贸有限公司	辅料	35.04	
广西柳钢新材料科技有限公司	备件辅料	33.32	72.62
防城港桂和技术服务有限公司	辅料	24.65	45.89
武宣柳钢资源有限公司	备件辅料	13.97	5.44
广西柳钢国际贸易有限公司	检验费	7.49	0.05
广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司	辅料	3.13	121.37
柳州市钢裕科技有限公司	检测费	3.11	0.28
柳州市桂新商品混凝土有限责任公司	辅料	2.59	18.95
柳州大钢建设监理有限公司	辅料	2.10	1.92
广西玉林柳钢环保有限公司	辅料	1.95	3.52
广西铁合金有限责任公司	培训费、检验费	1.16	
广西柳钢产业发展有限公司	其他	0.64	0.64
广西柳钢钢城饮料有限公司	辅料	0.55	
兴业柳钢新材料科技有限公司	辅料	0.46	24.56
广西凤鑫投资实业有限责任公司	检验费	0.19	
柳州市新和刚电力有限责任公司	辅料	0.19	10.25
广西柳钢智越培训学校有限公司	其他	0.15	
广西柳钢东信科技有限公司	辅料	0.09	4.59
玉林市强实科技有限公司	辅料	0.07	1.09
柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司	炉灰		2,793.84
广西柳钢红星园艺有限公司	辅料		4.68
柳州兴远劳务有限公司	辅料		1.71
柳州市瑞拓小额贷款有限公司	辅料		0.42
广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	辅料		0.33
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	辅料		0.07
桂林仙源健康产业股份有限公司柳州分公司	辅料		0.97
合计		3,725,076.68	4,234,109.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司与上述关联方有关购买、销售产品和接受、提供劳务、房屋租赁等关联交易的定价原则是：

1. 参照国内同行业或本地区同类商品的交易价格，经双方协商后确定；
2. 如无上述价格时，按提供商品一方的实际成本加上合理利润确定交易价格；广西柳州钢铁集团有限公司（以下简称“集团公司”）钢坯交易实际采用成本加成价格，根据签订的《原材料购销协议》，成本加成率原则上不高于8%，通常按上年第四季度平均成本确定下年度交易价格，若无较大波动，通常价格一年不变。市场波动较大时，由双方协商，适时对原材料及货物价格进行调整。
3. 当交易的商品在没有确切的市场价格，也不适合采用成本加成定价时，经双方协商确定交易价格，协议价格不高于或不低于向其他第三方提供同类产品的价格。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司与集团公司签订《业务委托管理服务协议》，集团公司将其管控范围内未上市钢铁板块业务及未来新增和拓展业务的日常运营管理委托给公司，委托管理的业务涉及战略规划、对外投资，经营预算、固定资产处置、重要人事任免等重大事项决策权仍由集团公司行使，公司按照集团公司相关决策意见，履行委托业务的日常运营管理。公司按照市场定价原则，每年收取管理服务费 200 万元（含税）。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广西柳州钢铁集团有限公司	柳国用（2002）字第101847、101848、101849、101850、101851、101862号六宗面积合计93.85万平方米土地					1,698.32	1,698.32	81.65	81.65		
广西柳州钢铁集团有限公司	柳国用（2004）字第104208号地块其中的面积为65.24万平方米土地					1,180.53	1,180.53	120.11	120.11		
广西柳州钢铁集团有限公司	集团办公大楼447平方米房屋					10.73	10.73	1.86	1.86		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本公司与集团公司签订《土地租赁合同》，参考国家、当地定价或市场价格调整上述土地的租赁价格。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广西柳州钢铁集团有限公司	11,700.00	2022/1/20	2023/4/20	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,140.00	2022/2/11	2023/5/11	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,794.02	2022/2/22	2023/5/22	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,478.93	2022/2/23	2023/5/23	否
广西柳州钢铁集团有限公司	30,000.00	2022/6/6	2024/6/6	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,000.00	2022/6/9	2024/6/9	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,000.00	2022/7/11	2024/7/11	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,000.00	2022/7/22	2024/7/22	否
广西柳州钢铁集团有限公司	27,400.00	2022/7/22	2024/7/22	否
广西柳州钢铁集团有限公司	59,900.00	2022/3/17	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	44,925.00	2022/3/22	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	44,925.00	2022/3/24	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	49,916.67	2022/3/28	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	49,916.67	2022/3/30	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	24,958.33	2022/7/11	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	24,958.33	2022/7/14	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	16,100.00	2021/5/27	2023/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,900.00	2021/5/27	2023/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,800.00	2021/6/7	2023/6/7	否
广西柳州钢铁集团有限公司	469,460.00	2018/7/19	2027/6/28	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,248.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,220.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,216.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,078.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,116.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,116.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,064.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,686.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,070.00	2019/12/26	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	4,388.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,457.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,435.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,489.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,656.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,656.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	828.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,128.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,374.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,374.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,603.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	496.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	596.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	896.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	993.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	983.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	990.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	996.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	993.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	990.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,493.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,979.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,986.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,999.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,959.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,038.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,187.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,299.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,259.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,094.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	726.40	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	726.40	2019/12/26	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	363.20	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,811.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,460.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,282.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,496.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,137.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,725.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	920.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,630.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,733.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,815.60	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,815.60	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	907.80	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,533.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,389.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,389.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,150.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	200.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	211.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	400.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	500.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,293.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,493.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,993.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,979.00	2019/12/26	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	2,098.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,688.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,392.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,378.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,734.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,067.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,723.60	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,723.60	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,361.80	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,801.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	17,084.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	17,084.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,226.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	447.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	888.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	996.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	996.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,990.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,986.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,986.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,986.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,979.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,480.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,135.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,567.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	13,602.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2019/12/26	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	907.20	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	907.20	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	453.60	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,266.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,500.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,500.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,075.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	986.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	960.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,500.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,846.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,698.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,189.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,534.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,187.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,111.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,454.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,052.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,626.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,306.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,306.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,920.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,942.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,327.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,602.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,687.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	15,405.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,135.00	2019/12/26	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	1,135.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,266.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,694.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,694.50	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,075.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,289.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,267.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,630.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,846.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,698.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,460.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,288.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,780.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,078.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,535.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	50.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,486.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,288.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,885.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,505.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,359.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	12,988.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,501.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	16,793.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	16,793.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	947.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,496.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,141.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	907.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	907.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	68,677.00	2021/3/11	2034/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	37,000.00	2021/6/29	2026/6/29	否
广西柳州钢铁集团有限公司	37,000.00	2021/6/29	2026/6/29	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,990.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,486.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,483.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	18,000.00	2022/5/27	2027/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	18,000.00	2022/6/24	2027/6/24	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,124.00	2021/3/11	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	799.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,198.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,498.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,041.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,106.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,177.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/7/18	2027/7/18	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/7/18	2027/7/18	否
广西柳州钢铁集团有限公司	23,415.00	2021/3/11	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,559.00	2019/12/26	2034/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,995.00	2019/12/26	2034/12/25	否
合计	2,088,294.95			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,114.20	1,679.93

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1. 生产经营服务：

本公司与集团公司签订《生产经营服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的设备维修、运输、环保等生产及辅助性生产方面的服务、设施。2022 年公司按协议支付了 15900.47 万元。

2. 生活后勤服务：

本公司与集团公司签订了《生活后勤服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的员工教育、厂区管理、社区管理等服务事项。2022 年公司按协议支付了 1,000 万元。

3. 销售代理：

本公司与集团公司签订《销售代理协议》，为将销售市场、客户让渡给公司，集团公司委托公司代为销售其热轧产品，公司按热轧产品销售量收取代理销售费用。2022 年公司按协议向集团公司收取销售代理费 2655.69 万元。

4. 业务托管：

本公司与集团公司签订《业务委托管理服务协议》，为更好的提供全方位服务，集团公司委托公司代为管理非上市钢铁板块业务，2022 年公司按协议向集团公司收取管理费 200 万元。

5. 物流平台服务管理：

本公司与广西柳钢物流有限责任公司签订《物流信息服务合作协议》。公司为物流公司提供钢材发运方面的产品、数量及路线等核心物流信息服务。2022 年公司按协议向物流公司收取物流服务管理费用 3477.64 万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广西柳州钢铁集团有限公司	54,091.24		15,820.36	
应收票据	柳州市强实科技有限公司	30.00			
应收账款	防城港桂科商品混凝土有限责任公司	4.22		3.61	
应收账款	防城港市强实科技有限公司	2,620.04		4,978.31	
应收账款	广西防钢新材料科技有限公司	5,114.68		4,319.64	
应收账款	广西柳钢工程技术有限公司	2,545.08		3,063.29	
应收账款	广西柳钢华创科技研发有限公司	16.76			
应收账款	广西柳钢环保股份有限公司	3,826.66		2,136.42	
应收账款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	4.48			
应收账款	广西柳钢物流有限责任公司	2,010.68			
应收账款	广西柳钢新材料科技有限公司	4.94		3.41	
应收账款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	23,282.59		46,198.79	
应收账款	广西柳钢资产经营管理有限公司	1.55		41.91	
应收账款	广西柳州岑海金属材料有限公司	4,468.71		974.62	
应收账款	广西柳州钢铁集团有限公司	21,791.37		3,102.68	
应收账款	广西南宁柳钢钢材销售有限公司	3,879.72		6,083.44	
应收账款	广西玉林柳钢环保有限公司	1.28		0.07	
应收账款	桂林市柳钢钢材销售有限公司	887.94			
应收账款	柳州山海科技股份有限公司	276.74		39.74	
应收账款	柳州市强实科技有限公司	2,864.48		4,058.67	
应收账款	柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	3.60		3.60	
应收账款	柳州市运天运输有限公司	2.25			
应收账款	十一冶建设集团有限责任公司	1,366.91		385.04	
应收账款	防城港桂和技术服务有限责任公司			7.54	

应收账款	广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司			46.60	
应收账款	广西柳钢东信科技有限公司			0.43	
应收账款	广西柳钢环保股份有限公司防城港分公司			1,473.15	
应收账款	广西柳钢实业有限公司			21.01	
应收账款	柳州市桂新商品混凝土有限责任公司			3.08	
应收账款	柳州市新和刚电力有限责任公司			0.01	
应收账款	兴业柳钢新材料科技有限公司			7.13	
应收账款	玉林市强实科技有限公司			0.08	
预付账款	广西柳钢国际贸易有限公司	9,781.51		6,605.17	
预付账款	志港实业有限公司	53.49		2,829.84	
其他应收款	广西柳钢医疗有限公司	10.00			
其他应收款	广西柳钢钢城饮料有限公司	10.97		9.92	
	合计	138,951.89		102,217.56	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	广西柳州钢铁集团有限公司	81,953.61	82,851.00
应付票据	广西柳钢国际贸易有限公司	38,480.26	
应付票据	广西柳钢中金不锈钢有限公司	12,716.15	
应付票据	广西柳钢新材料科技有限公司	14,730.00	
应付票据	广西柳钢环保股份有限公司	1,250.00	600.00
应付账款	防城港桂和技术服务有限责任公司	302.70	1,782.08
应付账款	防城港桂科商品混凝土有限责任公司	1.15	4.54
应付账款	防城港市强实科技有限公司	0.85	199.19
应付账款	广西凤鑫投资实业有限责任公司	4,320.30	210.04
应付账款	广西华锐工程设计有限公司	2,703.91	2,620.82
应付账款	广西柳钢东信科技有限公司	707.45	598.21
应付账款	广西柳钢钢城饮料有限公司	11.17	16.86
应付账款	广西柳钢工程技术有限公司	5,369.65	3,487.66
应付账款	广西柳钢国际贸易有限公司	53,828.77	77,540.74
应付账款	广西柳钢红星园艺有限公司	29.82	537.32
应付账款	广西柳钢华创科技研发有限公司	30.80	2,354.94
应付账款	广西柳钢环保股份有限公司	5,912.90	5,033.45
应付账款	广西柳钢酒店管理有限公司	2.97	11.31
应付账款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	190.46	386.56
应付账款	广西柳钢实业有限公司	136.99	314.18
应付账款	广西柳钢物流有限责任公司	1,529.28	8,092.44
应付账款	广西柳钢新材料科技有限公司	4,876.34	8,097.84
应付账款	广西柳钢医疗有限公司	282.23	449.85
应付账款	广西柳钢智越培训学校有限公司	4.61	0.13
应付账款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	36.74	68.20
应付账款	广西柳钢资产经营管理有限公司	20.32	44.70
应付账款	广西柳州钢铁集团有限公司	4,137.94	3,575.39
应付账款	广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	46.72	176.18
应付账款	柳州大钢建设监理有限公司	136.38	155.08

应付账款	柳州市钢裕科技有限公司	2,243.93	763.49
应付账款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	105.41	232.47
应付账款	柳州市强实科技有限公司	28,992.05	35,941.05
应付账款	柳州市瑞中运钢材储运有限公司	6.78	52.92
应付账款	柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	3.76	3.98
应付账款	柳州市新游化工有限责任公司	44.55	
应付账款	柳州市兴佳酒店管理有限公司	0.14	0.98
应付账款	柳州市运天运输有限公司	1,489.43	2,089.13
应付账款	柳州兴远劳务有限公司	0.55	6.71
应付账款	十一冶建设集团有限责任公司	8,295.46	923.42
应付账款	武宣柳钢新材料科技有限公司	5,306.12	3,381.42
应付账款	兴业柳钢新材料科技有限公司	1,798.04	2,251.68
应付账款	志港实业有限公司		49,075.01
应付账款	广西柳州岑海金属材料有限公司		2,103.83
预收账款	防城港市强实科技有限公司	5,514.00	
合同负债	广西柳钢实业有限公司	969.57	
合同负债	广西柳州岑海金属材料有限公司	634.93	1,707.98
合同负债	广西柳州钢铁集团有限公司	1,218.06	345.20
合同负债	广西南宁柳钢钢材销售有限公司	1,123.29	99.49
合同负债	桂林市柳钢钢材销售有限公司	83.53	57.37
合同负债	柳州市钢裕科技有限公司	0.20	
合同负债	柳州市新游化工有限责任公司	3,556.75	
合同负债	柳州市品成金属材料有限公司		462.39
其他应付款	防城港桂和技术服务有限责任公司	10.00	10.00
其他应付款	广西防钢新材料科技有限公司	60.00	60.00
其他应付款	广西凤鑫投资实业有限责任公司	20.15	20.15
其他应付款	广西华锐工程设计有限公司	322.66	304.03
其他应付款	广西柳钢东信科技有限公司	27.65	27.62
其他应付款	广西柳钢钢城饮料有限公司	13.65	14.33
其他应付款	广西柳钢工程技术有限公司	1,337.24	956.85
其他应付款	广西柳钢国际贸易有限公司	1,230.90	1,340.90
其他应付款	广西柳钢红星园艺有限公司	38.17	29.20
其他应付款	广西柳钢环保股份有限公司	162.05	181.05
其他应付款	广西柳钢酒店管理有限公司	12.38	29.97
其他应付款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	472.12	769.19
其他应付款	广西柳钢实业有限公司	10.00	10.00
其他应付款	广西柳钢物流有限责任公司	65.00	65.00
其他应付款	广西柳钢新材料科技有限公司	455.00	480.00
其他应付款	广西柳钢医疗有限公司	40.26	95.98
其他应付款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	100.00	100.00
其他应付款	广西柳钢资产经营管理有限公司	7.71	16.77
其他应付款	广西柳州新锐文化传媒有限公司	4.00	1.96
其他应付款	广西铁合金有限责任公司	10.48	10.48
其他应付款	柳州大钢建设监理有限公司	57.89	56.49
其他应付款	柳州市钢裕科技有限公司	200.70	200.70
其他应付款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	22.08	27.01
其他应付款	柳州市新游化工有限责任公司	0.30	0.30
其他应付款	柳州市兴佳酒店管理有限公司	5.26	7.23
其他应付款	十一冶建设集团有限责任公司	1,889.39	2,056.23
其他应付款	兴业柳钢新材料科技有限公司	30.00	90.00
其他应付款	广西柳州钢铁集团有限公司		125,000.42

其他应付款	柳州山海科技股份有限公司		0.60
其他应付款	柳州市金海物资公司		0.15
其他应付款	柳州市运天运运输有限公司		3.95
	合计	301,742.06	430,673.79

7、关联方承诺

适用 不适用

关于避免同业竞争的承诺：

(1) 本公司控股股东集团公司在本公司首发《招股说明书》中承诺：“在经营业务中将不会利用集团公司在本公司的控股地位从事任何损害本公司及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与本公司相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反了上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。”该承诺在本公司存续期间有效，自2007年2月27日起履行。

(2) 柳钢集团在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位存在与本公司钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在本公司提出收购要求时，集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给本公司。”

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司及下属子公司根据国家有关规定实施了企业年金计划，并按企业年金方案规定计提企业缴费总额，为符合条件的员工缴纳企业年金。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

按照公司目前经营模式，不需要设置报告分部。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 本公司股东王文辉先生在报告期内两次增持本公司股份，增持后，王文辉先生持有本公司股份 207,006,488 股，占公司总股本的 8.08%。（详见公告 2022-046、2022-049）

2. 本公司股东王文辉先生在报告期内对其所持有的部分公司股份进行了解质及质押。截至本报告发布日，王文辉先生持有本公司股份 205,848,140 股（占本公司总股本的 8.03%），均为无限售流通股，累计质押本公司股份数为 203,469,540 股，占其持有本公司股份总数的 98.84%，占本公司总股本的 7.94%。（详见公告 2022-048）

3. 2020 年 10 月 28 日因建设工程款纠纷，北京新源国能科技集团股份有限公司向南宁市仲裁委员会申请仲裁，要求广西钢铁集团有限公司支付应付未付的工程款项及逾期付款利息共计 495.20 万元。2021 年 3 月 19 日，北京新源国能科技集团股份有限公司变更仲裁请求，诉讼标的额变更为 1,507.82 万元。2023 年 1 月 9 日，南宁市仲裁委员会作出了判决，广西钢铁集团有限公司需向北京新源国能科技集团股份有限公司支付工程款及逾期利息、误期损害赔偿金、支付律师费等费用共计 1,220.71 万元。

4. 2022 年 4 月 25 日，因建设工程施工合同纠纷，杨明勇向防城港港口区人民法院对李成军、四川乾宇建筑劳务有限公司、中国五冶集团有限公司、中冶长天国际工程有限公司、广西钢铁集团有限公司提起诉讼，标的金额 1,032.34 万元。被告提出管辖权异议后，一审法院下达裁定，驳回原告杨明勇的起诉。原审原告向防城港中级人民法院对管辖权异议裁定提出上诉，2022 年 11 月 24 日防城港中级人民法院下达《民事裁定书》裁定驳回上诉，维持原裁定。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

一年内	280,126,258.38
1 年以内小计	280,126,258.38
1 至 2 年	24,598,909.63
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	16,196,249.83
合计	320,921,417.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	293,076,748.89	91.32			293,076,748.89	368,521,263.86	93.83			368,521,263.86
其中：										
关联方组合	293,076,748.89	91.32			293,076,748.89	368,521,263.86	93.83			368,521,263.86
按组合计提坏账准备	27,844,668.95	8.68	16,196,249.83	58.17	11,648,419.12	24,250,584.27	6.17	14,975,779.00	61.75	9,274,805.27
其中：										
账龄组合	27,844,668.95	8.68	16,196,249.83	58.17	11,648,419.12	24,250,584.27	6.17	14,975,779.00	61.75	9,274,805.27
合计	320,921,417.84	/	16,196,249.83	/	304,725,168.01	392,771,848.13	/	14,975,779.00	/	377,796,069.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西柳州钢铁集团有限公司	142,476,361.46			
广西柳州岑海金属材料有限公司	44,687,082.71			
柳州市强实科技有限公司	28,644,777.52			
广西柳钢工程技术有限公司	25,121,252.03			
广西柳钢环保股份有限公司	18,949,025.43			
广西柳钢物流有限责任公司	9,205,356.99			
桂林市柳钢钢材销售有限公司	8,879,405.60			
十一冶建设集团有限责任公司	8,264,755.73			
应收控股股东控制的其他企业	6,848,731.42			
合计	293,076,748.89			/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,238,393.13		
1-2 年 (含 2 年)	410,025.99		
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	16,196,249.83	16,196,249.83	100.00
合计	27,844,668.95	16,196,249.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的 融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,975,779.00	1,220,470.83				16,196,249.83
合计	14,975,779.00	1,220,470.83				16,196,249.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
广西柳州钢铁集团有限公司	142,476,361.46	44.40	
广西柳州岑海金属材料有限公司	44,687,082.71	13.92	
柳州市强实科技有限公司	28,644,777.52	8.93	
广西柳钢工程技术有限公司	25,121,252.03	7.83	
广西柳钢环保股份有限公司	18,949,025.43	5.90	
合计	259,878,499.15	80.98	

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,244,361.31	32,671,476.87
合计	26,244,361.31	32,671,476.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年内	26,285,598.39
1 年以内小计	26,285,598.39
1 至 2 年	218,331.20
2 至 3 年	2,700.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,200.00
4 至 5 年	
5 年以上	5,157,393.53
合计	31,665,223.12

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫铁路运费	18,443,194.70	31,299,383.00
第三方资金往来	12,734,010.69	6,398,581.32
其他应收及暂付款	488,017.73	869,928.20
合计	31,665,223.12	38,567,892.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	325,293.11	2,862.54	5,568,260.00	5,896,415.65
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	61,824.83	2,862.54	410,866.47	475,553.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	263,468.28		5,157,393.53	5,420,861.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	5,571,122.54		413,729.01			5,157,393.53
单项计提坏账准备的其他应收账款	325,293.11		61,824.83			263,468.28
合计	5,896,415.65		475,553.84			5,420,861.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国铁路南宁局集团有限公司柳州货运中心	代垫铁路运费	18,443,494.70	1年以内	58.25	184,431.95
山东青云起重机械有限公司起重总厂	第三方资金往来	944,300.00	5年以上	2.98	944,300.00
山西安泰集团股份有限公司	第三方资金往来	809,532.20	5年以上	2.56	809,532.20
广西凭祥市力拓矿业有限公司	第三方资金往来	633,634.76	5年以上	2.00	633,634.76
广西壮族自治区特种设备检验研究院	第三方资金往来	538,851.00	1年以内	1.70	5,388.51
合计	/	21,369,812.66	/	67.49	2,577,287.42

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,089,295,505.69		11,089,295,505.69	10,077,795,505.69		10,077,795,505.69
对联营、合营企业投资	5,446,486.61		5,446,486.61	4,922,564.23		4,922,564.23
合计	11,094,741,992.30		11,094,741,992.30	10,082,718,069.92		10,082,718,069.92

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末
-------	------	------	------	------	--------	--------

					准备	余额
广西钢铁集团有限公司	10,077,795,505.69	1,011,500,000.00		11,089,295,505.69		
合计	10,077,795,505.69	1,011,500,000.00		11,089,295,505.69		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
桂林仙源健康产业股份有限公司	4,922,564.23			593,922.38			70,000.00			5,446,486.61	
小计	4,922,564.23			593,922.38			70,000.00			5,446,486.61	
合计	4,922,564.23			593,922.38			70,000.00			5,446,486.61	

其他说明：

桂林仙源健康产业股份有限公司成立于 2014 年 12 月 26 日，注册资本 10000 万元，柳钢集团公司认缴出资 6000 万元，本公司认缴出资 3500 万元，柳州市兴佳房地产开发有限责任公司认缴出资 500 万元。截止报告期末本公司实际出资 420 万元，占仙源公司实收资本 32.31%。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,072,871,390.33	48,312,814,721.70	57,329,893,777.18	54,403,490,323.00
其他业务	3,002,165,523.87	2,784,887,225.65	3,630,863,393.47	3,395,364,946.74
合计	51,075,036,914.20	51,097,701,947.35	60,960,757,170.65	57,798,855,269.74

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
钢材销售		46,164,940,881.22
其他销售		4,910,096,032.98
按经营地区分类		

国内销售		50,901,656,410.79
出口销售		173,380,503.41
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		51,073,036,914.20
在某一时间段确认收入		2,000,000.00
按销售渠道分类		
线上销售		
线下销售		51,075,036,914.20
合计		51,075,036,914.20

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 612,687,116.79 元，其中：612,687,116.79 元预计将于 2023 年度确认收入

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	593,922.38	445,414.44
合计	593,922.38	445,414.44

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,544.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	47,257,025.26	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,678,644.82	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,702,582.17	
少数股东权益影响额	293,782.94	
合计	66,020,849.34	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.93	-0.91	-0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.52	-0.94	-0.94

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈有升

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用