

公司代码：600307

公司简称：酒钢宏兴

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张正展、主管会计工作负责人赵利军及会计机构负责人（会计主管人员）逯玉龙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无利润分配及资本公积转增股本的预案。

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、重大风险提示

公司已在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
酒钢宏兴、本公司	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
酒钢集团	指	酒钢宏兴控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司
榆钢	指	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司
翼钢	指	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司
不锈钢	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司
昕昊达	指	新疆昕昊达矿业有限责任公司
镜铁山矿	指	甘肃镜铁山矿业有限公司
西沟矿	指	甘肃西沟矿业有限公司
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
股东大会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司监事会
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
新收入准则	指	财政部发布的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号）
《公司章程》	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
公司的中文简称	酒钢宏兴
公司的外文名称	GansuJiuSteelGroupHongxingIron&SteelCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	JSHX
公司的法定代表人	张正展

二、 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	孙延锋
联系地址	嘉峪关市雄关东路12号	嘉峪关市雄关东路12号
电话	0937-6715370	0937-6719802
传真	0937-6715710	0937-6715710
电子信箱	irjg@jiugang.com	irjg@jiugang.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路12号
公司注册地址的邮政编码	735100
公司办公地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路12号

公司办公地址的邮政编码	735100
公司网址	www.jisco.cn/structure/hongxinggufen.htm
电子信箱	irjg@jiugang.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	嘉峪关市雄关东路12号

五、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	酒钢宏兴	600307	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	15,826,338,629.78	22,767,349,540.59	-30.49
归属于上市公司股东的净利润	-82,883,582.24	769,432,027.21	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-97,777,510.71	759,301,664.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	887,677,711.07	1,283,338,168.23	-30.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,750,033,494.34	11,808,752,785.11	-0.50
总资产	38,091,464,821.76	39,587,050,412.83	-3.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0132	0.1228	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0132	0.1228	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0156	0.1212	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.70	7.03	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.83	6.94	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	金额
非流动资产处置损益	
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	13,851,722.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,146,399.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	
所得税影响额	-3,104,193.29
合计	14,893,928.47

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 公司从事的主要业务**

公司是一家集采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧以及不锈钢生产为一体, 具备年产 1000 万吨以上钢材生产能力的综合型钢铁企业, 目前形成了以嘉峪关本部和兰州榆钢两大生产基地, 产品涵盖碳钢和不锈钢。碳钢产品覆盖线、棒、板、带四大系列, 主要产品有高速线材、棒材、中厚板材、热轧卷板、冷轧卷板、各类涂镀材卷板(镀锌、镀铝锌、锌铝镁)等。不锈钢产品主要形成了铁素体、奥氏体、马氏体和双相不锈钢等四大系列产品; 同时, 借助不锈钢生产体系的完整性和装备先进性, 公司开创了国内第一个钛产品成卷的先河, 已具备从板坯至热轧黑卷产品、热轧酸洗白卷、冷轧退火板带、冷轧退火酸洗板带全流程钛板加工能力。

公司产品焊条焊丝钢、压力容器钢、桥梁用钢、管线钢、集装箱用钢、汽车结构钢、冷轧基料等产品在国内外市场享有广泛的声誉, 公司生产的不锈钢产品拓展应用于军工、石油化工、核电设备领域。公司所有产品均已通过 ISO9001:2000 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证, 理化检验通过了国家实验室认可。其中, A、B、D 级船板钢通过中国、英国、挪威、德国和日本五国船级社认证, 热轧带肋钢筋获得国家产品质量免检证书。

(二) 公司经营模式

公司钢材销售主要通过各区域销售子公司开展与市场及终端用户的业务洽谈, 获取产品订单, 签订销售合同后形成公司生产计划, 按照“以销定产”的方式开展产品营销行为。采用“先款后货”的预收款方式销售钢材, 降低了应收款项呆坏账风险。报告期内, 受疫情影响, 钢材市场总体呈现需求延后、供大于求格局, 钢材库存长时间高位运行, 对此公司制定销售策略, 通过合理把控销售节奏、提升客户服务水平, 优化资源配置、加大近端销售力度, 全面实现疫情防控和销售工作两不误, 进一步拓展了西北地区销售渠道, 实现了西北市场占有率的稳步提升。

(三) 行业情况说明

上半年, 我国经济逐步克服新冠肺炎疫情带来的不利影响, 经济先降后升, 二季度经济增长由负转正, 经济运行呈恢复性增长和稳步复苏态势, 发展韧性和活力进一步彰显。2020 年上半年实现国内生产总值 456,614 亿元, 同比下降 1.6%。上半年我国粗钢累计产量 49,901 万吨, 同比增长 1.4%; 钢材产量 60,584 万吨, 同比增长 2.7%, 钢铁行业铁、钢、材产量维持高位, 呈现同比增长态势, 但钢材销售价格呈现低位徘徊, 同比下降 7.7%; 加之钢材贸易出口压力攀升以及上半年进口铁矿石呈现量价齐增的不利局面, 致使钢铁行业经济效益普遍下滑。

（上述行业数据来源于国家统计局网站）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司拥有完整的钢铁生产线和丰富的产品结构，经营韧性较强、抗风险能力较高。

公司拥有采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧、不锈钢生产等一整套具备现代化生产工艺流程的钢铁资产，以及与之配套的能源动力系统、销售物流系统等资产，形成一条完整的钢铁生产一体化产业链条；产品结构丰富，现有产品主要涵盖线、棒、板、带四大系列，细分产品有高速线材、棒材、中厚板材、热轧卷板、冷轧卷板、各类涂镀材卷板（镀锌、镀铝锌、铝铝镁）及不锈钢板带材等，在西北地区乃至全国钢铁行业具备较强的综合竞争力。

公司铁矿石资源储备丰富，拥有镜铁山矿桦树沟矿区（铁、铜矿）、镜铁山矿黑沟矿区（铁矿）、石灰石矿及白云岩矿等四座矿山。公司充分利用自有资源及周边矿资源，为低成本战略提供了有力支撑。

公司产品所注册的“酒钢”品牌，在经过几十年的培育，不断发展壮大，其优质的产品质量、配套的售后服务，普遍受到用户的青睐和好评，为公司创造较好的经济效益；公司产品获得的科技成果奖项突出，其中“酒钢”牌部分碳钢和不锈钢产品荣获了冶金产品实物质量“金杯奖”、“冶金行业品质卓越产品奖”和“金杯优质产品”；“酒钢”牌部分热轧板荣获甘肃省“名牌产品”称号，“酒钢”牌商标荣获“甘肃省著名商标”等荣誉，在国内外市场上享有广泛的声誉；近年来公司大力推进技术创新，技术研发成果突出，新产品相继研发，新领域用钢不断拓展，品种钢效益不断提升，为公司的可持续发展奠定了有力的基础。

公司在历经几代酒钢建设者顽强拼搏过程中，形成了具有酒钢特色的企业文化“铁山精神”，即“艰苦创业、坚韧不拔、勇于献身、开拓前进”，并被誉为全国冶金行业六大精神之一，是激励酒钢人不断开拓进取，团结奋进的精神源泉，是酒钢人面对困难和挫折，百折不挠、一往无前的精神体现，是激励公司长足发展的内生动力。

公司注重人才培养战略，持续改善人才发展环境，倡导“鼓励创造、宽容失败、多元包容”的人才发展观念，多渠道发挥人才专业优势，营造了尊重创新、尊重人才的良好氛围。

甘肃是“一带一路”建设综合经济走廊和物流集散大枢纽，随着国家西部大开发、大开放政策的倾斜和加力，钢材市场日趋成熟，贸易信息更加畅通，物流运输更为便利，钢材消费增长潜力巨大，将为公司的发展带来不可多得的政策优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020年初，突如其来的新冠肺炎疫情对钢铁行业产业链各个环节产生了巨大影响，公司经营面临诸多不利局面，进口铁矿石价格持续上涨、蒙古原燃料通关量大幅下降，对公司降本增效工作带来较大影响；同时，下游用钢企业普遍延缓复产复工，钢材库存高企、供大于求的矛盾日益凸显，钢材价格持续走低，致使公司盈利空间被严重挤压。面对困境公司迅速调整部署，一手毫不放松抓疫情防控、一手统筹有力抓生产经营，狠抓“提质增效、转型升级”工作落实，把脉问题导向精准施策，坚决打响疫情防控阻击战、止滑减亏增盈攻坚战，齐心协力实现了“一季度少下降、二季度正增长”的阶段性任务目标，从根本上扭转了公司生产经营的不利局面，公司二季度亏损面明显收窄。

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习党的十九大及系列会议精神，全面落实习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神，以加强党的建设，围绕生产经营建设、改革发展中心工作，坚持“安全第一、环保优先、质量至上、效益为本”的生产经营方针，按照“一季度少下降、二季度正增长、三季度补欠账、四季度保目标”的进度要求，大力开展“拓存创增”活动，着力提升应对风险能力，团结和带领全体员工工作同心、目标同向、行

动同步、措施同力，有力推动了公司高质量发展。上半年实现营业收入 158.26 亿元，铁、钢、材产量分别完成 319.1 万吨、376.2 万吨和 400.2 万吨，主要开展的工作如下：

（一）围绕中心抓党建，抓好党建促发展

坚持学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、落实党的十九大及系列会议、习总书记对甘肃重要讲话和指示精心，重点围绕疫情防控、复工复产、“提质增效、转型升级”和“拓展存量创造增量”等中心工作开展理论学习，进一步统一思想。聚焦发挥党组织把方向、管大局、保落实的领导作用，围绕管理提升年等重点工作，找准党建工作切入点，稳步推进公司重点领域、关键环节的改革，实现党建工作与生产经营有机融合。

（二）落实疫情防控责任，筑牢疫情防控堤坝

自年初新冠肺炎疫情发生以来，公司以疫情防控为中心，始终把职工群众生命安全和身体健康放在首位，突出“快、细、实”，在“效、严、保、新”下功夫，落实防疫重点环节管控，确保防控各项措施落到实处、取得实效。重点把控制传染源、切断传播途径作为关键着力点抓实抓细，全公司一盘棋统筹各方力量共同抗击疫情；构建“全覆盖、无盲区”的疫情防控网格化管理机制，疫情防控“实施精准摸排、构建防控体系、压紧靠实责任、坚决战胜疫情”，切实保障了公司生产经营稳定顺行。

（三）夯实经营管理基础，提升经营内生动力

按照市场化机制原则，在指标体系建设的基础上，建立经济运行价格体系，既贴合各单位的经营实际，又为后期建立考核体系提供便利和可执行性。同时，以“效益最大化”为基本原则，建立产品销售经济模型和各利润中心为主、铁前成本单位为辅的日利润测算体系，动态监控公司销售价格和成本变化，为公司经营决策提供依据。

深入推进“管理提升年”活动，以提升经营管理为主线，全面排查公司经营管理中的短板弱项和瓶颈环节，制定专项提升举措进行重点突破。围绕年度经营目标，按照市场化模式优化薪酬分配，“一厂一策”制定更具激励性绩效考核方案，进一步激发各主体生产经营主动性和积极性。以“阿米巴”经营模式为核心建设经济运行体系，将经营绩效向最小单元进行承包，同时配套相应的绩效激励体系，培养各业务单元的经营意识，推动全员参与经营管理。

构建公司《重点领域合规风险清单》，逐步建立起以内部控制为基础、制度健全为保障、重大事项风险管控为重点的全面风险管理体系，提升公司依法合规治企能力。

（四）加强安全环保工作，确保体系有效运行

进一步夯实安全管理基础，全面落实安全“红线、底线”管控、隐患清零、危险作业安全措施落实、事故反思和专项排查等重点工作，持续营造安全管理的高压态势；改革安全培训方式，提升整体培训效果。加强污染物异常排放和无组织扬尘的管控和治理，持续开展生态环境保护工作长效化管控，各单位厂容厂貌、环境保护规范化管理等问题得到了明显改善。

（五）深入“拓存创增”，提升经营质量

加强成本过程管控，在 2015-2019 年趋势成本分析的基础上，进一步细化成本对标对表，从原料价格、原料消耗、配料结构、行业对标、劳动生产率以及制造费用等方面，按照成本性态，开展多维度、全要素的最优比成本分析，查找制约工序成本降低的影响因素，指出各单位在成本管理中存在的问题和挖潜方向，为“提质增效、转型升级”攻坚行动提供决策支持。结合生产经营实际，通优化生产组织，充分释放生产产能，实现商品材产量“时间过半、任务过半”目标任务；加强基础管理，严抓岗位标准化作业，完成了故障事故数同比降低 15% 的目标任务；进一步强化以高炉为中心的生产经营组织模式，成立铁前一体化工作小组，专项开展铁前技术攻关，协调解决铁前单位存在的问题，保障高炉低成本稳定顺行。

（六）增强创新引领，以创新助推高质量发展

坚持科技创新和制度创新“双轮驱动”，发挥品牌引领作用。碳钢产品坚持低成本、差异化、品牌化，不锈钢产品坚持加快高端高质产品研发，持续提升专业化应用供给能力。报告期内，公司新产品开发推广成效显著，不锈钢 904L 钢种 12mm 以上厚板试制开发成功并已发往客户进行试用，254SMO 钢种完成 18mm 厚规格板材工艺开发，J430 抗菌铁素体不锈钢成功应用餐具生产企业，抗菌率达到国内领先水平。绿色工厂、绿色产品认证取得突破，无铬耐指纹、无铬钝化镀锌铝镁钢板产品被评为“甘肃省第一批绿色产品”。“绿色化、信息化、智能化”改造持续发力，西沟矿智能化采场改造项目已投入实用，主要设备实现无人化操作，本质安全水平和相应劳动生产率进一步提高。

（七）优化营销管理，提高产品盈利能力

紧紧围绕优化资源配置、收缩销售半径，进一步拓展西北地区销售渠道，加强重点单位、重点工程对接，进一步提升西北地区市场占有率，强化区域市场话语权，提升产品盈利能力；重点加强直供及终端客户的拓展工作，争取高强钢、高建钢、大型工程用钢、高端线材、扁钢等订单，先后与中核四〇四、甘建投、公航旅、五矿集团等 7 家战略客户续签或新签订了战略合作协议。同时，大力开展技术营销，实现产、销、研、用一体化快速反应机制，加大铝电用钢、电解槽钢、阴极扁钢等品种材的开发力度，有效的提高了品种钢盈利水平。

（八）紧盯重点工程建设，确保按期达产达效

围绕高质量发展，以 7 号高炉优化升级项目等重点项目为核心，落实管理责任，全力克服新冠肺炎疫情对建设项目的影 响，在保证安全、质量等前提下保障完工进度。上半年交工项目 15 项，计划完成率 94%；竣工项目 10 项，计划完成率 91%。

（九）全心全意依靠职工办企业，着力构建酒钢命运共同体

认真贯彻“全心全意依靠职工办企业”思想，坚持发展为了职工、发展依靠职工、发展成果共享的理念，以改善偏远及高温岗位为重点，持续改善职工配餐、劳保及生产生活条件。2020 年上半年，发放价值 16 万元的疫情防控“爱心包”；发放 58 部价值 17,284 元的血压仪；更换 1 万元的净水器滤芯；上半年共发放困难救助金和意外伤害互助 280,100 元；围绕公司年度生产经营目标任务和改革重点工作，广泛开展“当好主人翁，建功新时代”主题劳动竞赛、“安康杯”竞赛暨劳动保护监督检查和“五小”活动等群众性经济技术活动，激发全员参与技术创新的积极性，形成人人参与创新、人人参与改革、人人参与经营、人人参与管理的良好氛围，促进关键指标进步，助推公司高质量发展。

下半年，随着国家积极的财政政策、相对宽松货币政策及各地“六保”“六稳”施策落地效应渐显，促进内需释放，加之国内疫情总体可控，国内经济延续稳中向好发展态势，钢材需求总体处于恢复性增长态势，但仍存在供需错配现象，加之钢企增产意愿较强，部分产能置换新建项目相继投产，国内钢材产量或高于去年同期，供大于求的矛盾更加突出；原燃料供给方面，因铁矿石港口库存维持低位，海外铁矿石发运量波动较大，且价格震荡高位运行，公司将面临更为严峻的生产经营压力。公司将深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会和“全国两会”精神，全面落实习近平总书记视察甘肃重要讲话和指示精神，勇担企业使命，统筹推进“提质增效、转型升级”及“拓存创增”活动，进一步降低生产成本，提升盈利能力，确保全年各项经营任务顺利完成。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报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	15,826,338,629.78	22,767,349,540.59	-30.49
营业成本	14,184,220,342.16	20,013,462,000.34	-29.13
销售费用	886,305,257.68	874,197,005.32	1.39
管理费用	259,444,084.24	318,014,999.37	-18.42
财务费用	371,273,555.51	390,350,860.44	-4.89
研发费用	224,578,385.89	237,406,980.56	-5.4
经营活动产生的现金流量净额	887,677,711.07	1,283,338,168.23	-30.83
投资活动产生的现金流量净额	-380,633,668.20	-389,740,295.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,727,795,901.83	-1,778,543,928.90	不适用

（1）营业收入、营业成本变动原因说明：主要是公司及下属子公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），按照新收入准则相关规定，根据业务属性对贸易业务按照“净额法”确认收入，致使收入、成本下降较大；另外，报告期内公司产品销量价格同比降低影响收入下行；

（2）管理费用变动原因说明：主要系公司在报告期内深入开展“拓存创增”，积极挖潜增效，

有效压降各类费用所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要本期受新冠肺炎疫情影响,产品销量降低,但公司产品产量与去年持平,人工费用、动力能源介质等刚性支出变动不大,加之抗击疫情相关支出增加所致;

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要本期公司在保证资金链安全的前提下,通过适度降低带息负债的方式合理降低财务费用,从而偿还了部分银行借款所致。

2 其他

(1) 公司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) 其他

适用 不适用

(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：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)
货币资金	2,517,727,713.11	6.61	4,149,824,837.96	10.48	-39.33
应收票据	247,482,143.23	0.65	180,926,871.76	0.46	36.79
应收账款融资	932,484,297.25	2.45	1,259,672,623.53	3.18	-25.97
应收账款	190,576,343.93	0.5	172,728,593.45	0.44	10.33
预付款项	262,520,348.85	0.69	301,345,100.05	0.76	-12.88
存货	5,848,829,974.72	15.35	5,382,105,205.54	13.6	8.67
固定资产	21,731,606,788.73	57.05	22,080,596,857.37	55.78	-1.58
在建工程	2,232,153,630.47	5.86	1,909,046,309.02	4.82	16.93
无形资产	2,735,250,117.46	7.18	2,775,338,679.28	7.01	-1.44
短期借款	14,490,385,000.00	38.04	16,682,078,000.00	42.14	-13.14
应付票据	3,837,530,000.00	10.07	3,127,040,000.00	7.9	22.72
应付账款	4,945,380,445.98	12.98	5,136,656,349.97	12.98	-3.72
预收款项		0	597,660,486.12	1.51	-100
合同负债	681,365,720.08	1.79		0	不适用
应付职工薪酬	112,079,523.74	0.29	162,263,215.13	0.41	-30.93
应交税费	22,046,944.73	0.06	43,658,265.03	0.11	-49.5
其他应付款	356,608,453.99	0.94	156,276,543.29	0.39	128.19
一年内到期的非流动负债	1,042,852,512.50	2.74	480,000,000.00	1.21	117.26
其他流动负债	88,995,944.71	0.23	53,939.77		不适用
长期借款	400,000,000.00	1.05	1,037,049,570.00	2.62	-61.43
递延收益	310,479,645.98	0.82	301,539,044.35	0.76	2.96
股本	6,263,357,424.00	16.44	6,263,357,424.00	15.82	0
资本公积	6,712,929,645.05	17.62	6,712,929,645.05	16.96	0
专项储备	166,320,707.40	0.44	142,156,415.93	0.36	17

盈余公积	1,268,179,594.98	3.33	1,268,179,594.98	3.20	0
未分配利润	-2,660,753,877.09	-6.99	-2,577,870,294.85	-6.51	不适用
归属于母公司股东权益合计	11,750,033,494.34	30.85	11,808,752,785.11	29.83	-0.50

其他说明：

(1) 为了与报表数据更好对应，便于报表使用者对比分析，公司对比数据（上年同期期末数）按上年年末数（即本期年初数）填列；

(2) 货币资金较年初下降 39%，主要因公司偿还部分带息负债所致；

(3) 应收票据、应收账款融资合计较年初下降 18%，主要因报告期收入下降所致；

(4) 应付票据较年初上升 22%，主要因报告期内公司付款签发银行承兑汇票增加所致；

(5) 预收款项、合同负债、其他流动负债的变动系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将未发货之前收到的货款按不含税金额计入“合同负债”项目、对应税款计入“其他流动负债”项目，相应调整期初对比数据（详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计—41. 重要会计政策和会计估计的变更（1）重要会计政策变更）。期末预收款项较年初增加，主要因公司下属子公司开拓西藏市场导致预收货款增加所致；

(6) 应付职工薪酬较年初下降 31%，主要因报告期内支付上年末已计提的年终奖所致；

(7) 应交税费较年初下降 49%，主要是上年末计提的税费阶段性升高所致；

(8) 其他应付款较年初上升 128%，主要是新冠肺炎疫情期间，公司积极争取政府有关社会保险缓交政策所致；

(9) 一年内到期的非流动负债较年初上升 117.26%、长期借款较年初下降 61%，主要是对长期借款进行重分类调整所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告之第十节财务报告—七、合并财务报表项目注释—81、所有权或使用权受到限制的资产。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

榆钢公司系公司全资子公司，注册资本为人民币 417,244 万元。经营范围：钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售，冶金炉料生产（以上凭许可证有效期经营）；物业管理（凭资质证经营）；建筑施工、勘察设计（凭资质证经营）；物资仓储（不含危险化学品）；机电产品制造、维修；技术转让；园林绿化；食品加工（仅限分支机构经营）；种植，养殖（不含种子、种苗、

种禽畜)；硫酸铵(化肥)，压缩、液化气体产品(氧、氮、氩)，焦化副产品(粗苯、焦油)生产与销售(以上凭许可证有效期经营)。

2020 年上半年，面对复杂的国内经济形势，榆钢公司紧紧围绕“控节奏、稳增长、提指标、降成本”的指导思想，全面贯彻落实公司各项决策部署，以安全稳定顺行为目标，坚持以市场为导向，加快产销布局及结构调整步伐，以“提质增效，转型升级”和“管理提升年”专项行动为契机，推进“主动筹划、服务基层”的作风转变，不断提升经营筹划水平。报告期内，该公司铁、钢、材产量分别完成 116.33 万吨、132.61 万吨、141.73 万吨，实现营业收入 464,544.48 万元，净利润-3,242.68 万元。报告期末该公司资产总额 777,566.26 万元、净资产 15,558.24 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 经营风险

2020年初以来，在国际贸易争端反复拉锯、全球经济下行的情形下，我国政府通过降准、加快基建投入等措施，短期内起到“稳”的作用，但在贸易争端未有效解决、我国新的经济增长点尚未形成之前，国内经济仍将面临严峻挑战。加之受疫情和各类不确定因素的共同影响，对市场经济冲击叠加，钢铁行业面临的挑战将会更加严峻。

对策：公司将紧密围绕全年生产经营目标，深入开展“提质增效、转型升级”攻坚行动，明确责任、压茬推进；加大区域市场投放，提升产品盈利能力；以市场需求为导向，加快高附加值产品的研发和市场推广；长期做好疫情防控准备工作，提高应对市场风险能力；有序推进可盈利项目建设，确保按期投产创效。

2. 环保风险

随着国家贯彻和践行绿色发展理念的不断深入，国家环监管机构对环保治理有关工作提出了更高的标准、更严的要求，加之社会公众对环境保护的意识日趋提升，公司面临较大环保压力的同时，将不断加大对环保设施及项目的资金投入，对公司的生产经营效益产生较大风险。

对策：公司将积极贯彻落实绿色发展理念，在公司全面推行环境治理长效化机制，不断巩固生态文明建设阶段性成果，提升全员环保意识；持续加大环境整治力度，确保公司及分子公司各类污染物指标达标排放，努力营造生产文明建设和公司可持续发展相辅相成、共同发展的和谐氛围。

3. 疫情风险

目前，国内针对新冠肺炎疫情的防控工作稳定有序，切实保证了国民生命安全、身体健康及国内经济的增长，但国外爆发的大规模新冠肺炎疫情，使我国“外防输入、内防反弹”的疫情防控工作难度系数不断增加。公司在本部以及在国内其他地区设有多家分子公司，职工数量多且分布较广，新冠肺炎疫情的不稳定性，对公司“一盘棋”疫情防控工作充满压力与挑战。

对策：将疫情防控工作列为常态化的重点工作，慎终如始、善作善成，不消极、不怠慢，在全面做好公司及分子公司疫情防控工作的同时，为公司生产经营有序开展提供强有力的保障；依托钉钉数字化平台，构建网格化管理机制，全力摸排重点地区、重点人群对其进行有效的监督、检查，为职工营造健康、稳定的生产生活环境。

4. 资金风险

公司地处金融业务欠发达区域，融资难、融资贵的问题，仍然没有得到根本改善，融资受银行贷款政策调整影响较大。

对策：公司将积极探索其他融资渠道，优化融资结构，使资金来源多元化；加强资金及筹融资管理工作，适度压降带息负债规模，合理运用创新融资思路改善公司债务情况，降低公司融资成本和资金风险。

5. 汇率风险

受中美贸易谈判、美国大选及国内外多种因素影响，人民币对美元汇率变动不断加剧，公司美元贷款汇兑损益将对公司经营效益产生不确定性。

对策：公司择机对存量贷款美元办理远期锁汇业务，合理规避汇兑损失带来的影响，提升公司抗风险能力。

6. 原料成本上升风险

因受祁连山国家级自然保护区环境保护治理升级、环保政策趋严等各类因素的影响，公司周边低成本矿产资源供给大幅降低，公司被动扩大原料采购半径，导致公司原燃料成本显著上涨，产品综合盈利能力受到挑战。

对策：针对目前周边资源短缺的现状，公司将加大资源渠道的开拓力度，拓宽原料供应渠道建设。通过合理布局战略资源，扩大采购半径、引进新供方，结合顺价保量的方式充分落实了资源外部；实施差异化发展战略适应原料。根据公司自有和周边矿难磨、难选的特点，充分发挥铁前系统对原料的加工处理能力，通过科技创新和工艺技术进步，持续保持低成本优势；加快推进粉矿悬浮磁化焙烧项目，利用科技手段提升公司原料使用效率。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 公司公告 (公告编号: 2020-023)	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	<p>酒泉钢铁(集团)有限责任公司</p> <p>在 2009 年公司进行发行股份购买资产暨重大资产重组过程中,酒钢集团对公司做出了避免同业竞争的承诺,内容如下</p> <p>1、本次重大资产重组完成后,除持有酒钢宏兴的股份外,酒钢集团不持有直接用于碳钢产品的生产、加工和销售等业务的资产和业务;</p> <p>2、本次重组完毕后,酒钢集团将不会直接或间接并促使酒钢集团的控股子公司不直接或间接经营与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的业务,也不会投资于与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的其他企业;</p> <p>3、自本承诺函出具之日起,如酒钢集团及其控股子公司遇到酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司主要业务范围内的业务机会,酒钢集团将促使其控股子公司将该等机会介绍予酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司,并不会自行或通过酒钢集团的控股子公司直接或间接利用该机会从事碳钢产品的生产、加工和销售等业务。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	<p>酒泉钢铁(集团)有限责任公司</p> <p>1、在本次重组过程中及本次重组后,我公司亦将采取合理、适当和必要的措施避免和减少与贵司进行同业竞争和贵司与我公司(包括我公司的关联方)之间的关联交易并本着市场化的原则确保该等关联交易的公平性和公允性;</p> <p>2、我公司本着有利于贵公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面独立于我公司之目的设计和实施本次重组;在本次重组过程中及本次重组后,我公司亦将采取合理、适当和必要的措施保持贵司在业务、资产、财务、人员和机构等方面对我公司的独立性,以促进和保持贵司作为上市公司的规范运作;</p> <p>3、我公司保证不通过下述方式或其他方式占用贵司资金、侵犯贵司合法权益 1) 违规、不公允、不公平的关联交易; 2) 不正当地要求贵司为我公司垫付费用; 3) 不正当的对贵司的逾期付款; 4) 要求贵司提供借款和担保。</p> <p>4、我公司亦将督促我公司控制的其它子公司按上述承诺行事。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第七届董事会第四次会议审议通过了《公司关于聘任 2020 年度审计机构的议案》,并经 2019 年年度股东大会审议通过,同意聘任大华会计师事务所为公司 2020 年度财务审计及内控审计机构,聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
玉得气体公司	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	无	仲裁	因能源合同纠纷,对方向兰州仲裁委员会对公司全资子公司榆钢公司提起仲裁请求。	12,650	否	在公司 2019 年度报告披露进展情况基础上,评估机构重新评估了涉案标的金额,尚未进入合议庭裁决程序。	尚不明确	未裁决
日本制铁株式会社	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	上海万鸿国际贸易有限公司	诉讼	1. 因涉及发明专利权行为纠纷,日本制铁株式会社对公司提起诉讼,申请公司停止制造、销售被诉侵权的产品;停止使用原告专利方法的。 2. 申请公司赔偿原告经济损失,以及赔偿原告为制止侵权行为所支付的合理开支费用。	4,200	否	本案申请专利无效结果已由国家知识产权局已于 2020 年 6 月 23 日作出无效宣告请求审查决定书,维持专利权有效。	尚不明确	未判决

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规要求诚信经营，规范运作，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿及其他违规情况。

九、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) 相关股权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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、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

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

公司的关联交易属于维持正常的生产经营所必须的交易活动，交易对价采用市场定价原则，不影响公司的独立性。报告期内发生的日常关联交易已在会计报表中披露，详见本报告第十节 财务报告之十二、关联方及关联交易-5、关联交易情况。

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则持续进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵循公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间关联交易的价格确定原则是：有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价；对于某些无法按照成本加费用原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

其他关联方交易情况详见本报告 第十节 财务报告之十二、关联方及关联交易。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司认真贯彻国家关于脱贫攻坚工作的指示精神，按照甘肃省委省政府战略部署和要求，在全面打赢疫情防控阻击战和抓好企业生产经营工作的同时，深入开展扶贫攻坚行动，主动作为、真帮实扶，通过密切关注国家对脱贫产业的扶持政策，加强与帮扶干部、驻村队长及当地村镇、社区组织的联系，盯紧盯住帮扶责任人，积极响应当地政府号召和工作部署，从产业扶贫、教育扶贫、医疗扶贫、消费扶贫、党建共建等方面深入开展工作，持续巩固脱贫攻坚战略成果，在全面建成小康社会的决胜之年，全面打赢脱贫攻坚战。

2. 报告期内精准扶贫概要适用 不适用

报告期内，公司通过认真学习贯彻党的十九大精神和习近平在《求是》杂志上发表的重要文章《在打好精准脱贫攻坚战座谈会上的讲话》精神，全面落实省委省政府对国有企业脱贫攻坚工

作的重要决策部署，公司在切实做好帮扶点（古浪县黑松驿镇）贫困户全部实现脱贫退出的基础上，全力以赴做好“回头看”，通过把脉问题导向，精准施策，确保脱贫攻坚战略成果持续巩固。

报告期内，公司通过党建共建、产业扶贫、消费扶贫、帮扶责任人入户走访等方式，不断落实相关政策，持续将扶贫工作推向深入。一是有效发挥公司党建组织优势，帮助社区党组织建立健全党建阵地，有效发挥党建工作在脱贫攻坚中的引领作用；二是加大脱贫攻坚和企业文化宣传力度，利用企业的劳务用工资源优势，帮助解决贫困户的就业问题，降低返贫风险；三是全面落实消费扶贫政策，面对疫情和季节性滞销的双重压力，公司号召帮扶责任人和动员公司广大职工购买农产品、农特产品，保障农户经济收入；四是在做好疫情防控的前提下，帮扶责任人及时对帮扶户进行回访、慰问，以切实解决贫困户的难点问题为导向，因地制宜、精准布局，不断将扶贫工作推向深入。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	90.40
2. 物资折款	0.29
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	12.20
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	78.20
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	公司抽调专职扶贫人员薪酬、差旅费，帮助解决贫困户的就业问题和销售当地滞销的农副产品。
三、所获奖项（内容、级别）	
2020年4月，被甘肃省上市公司协会评为“甘肃辖区上市公司2019年度脱贫攻坚突出贡献奖”。	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，通过脱贫攻坚帮扶工作领导小组办公室、公司机关党委及各帮扶责任人进村入户积极向当地村民宣贯党和国家对产业经济的扶持政策，使当地村民借力国家惠民政策的东风，快速实

现脱贫致富，生活奔上小康。1-6 月份以来，公司主要开展的扶贫工作有：1. 有效发挥公司党组织优势，依据黄花滩移民点村镇社区划置情况，帮助社区党组织建立健全党建阵地；2. 加大脱贫攻坚和企业文化宣传力度，利用公司劳务用工资源，报告期内为当地 5 名务工人员解决了就业问题，累计支付薪酬约 8.82 万元，有效降低了个别农户返贫的风险；3. 全面落实消费扶贫政策，面对疫情和季节性滞销的双重压力，公司号召帮扶责任人和动员广大职工购买当地农产品、农特产品，为当地农户创收约 12.20 万元，切实解决了农户们的产品滞销问题。报告期内，公司 103 名帮扶责任人在持续做好疫情防控工作的同时，深入各村各户走访，抓好问题整改，确保脱贫攻坚成效显著。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020 年下半年，公司将继续深入学习贯彻习近平总书记脱贫攻坚工作的重要战略思想，紧紧围绕省市及当地政府对脱贫任务的总体部署和安排，以坚强的斗志和必胜的信念，积极开展扶贫工作；把全面从严治党贯穿脱贫攻坚全过程，警惕形式主义、官僚主义问题，持续提升贫困地区基层党组织政治堡垒作用；公司相关帮扶责任人、驻村干部，牢记初心不忘使命，以昂扬的斗志、坚强的意志，全面克服新冠肺炎疫情影响，持续投入人力、物力、财力，一鼓作气、乘势而上，坚决防范和消除返贫风险，助力当地顺利实现脱贫攻坚战役的伟大胜利。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

公司是拥有从采矿、选矿、烧结、焦化到炼铁、炼钢、热轧、冷轧等完整配套的碳钢和不锈钢生产工艺流程的钢铁联合企业，各排污单位排放的废气主要以二氧化硫、氮氧化物、颗粒物为主，废水主要以化学需氧量、氨氮为主。

2020 年上半年，公司及分子公司大气、水污染物排放指标均符合政府部门排污许可定额标准。公司本部被列入大气、土壤重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 961.95 吨、氮氧化物 2117.18 吨、烟（粉）尘 4396.56 吨；榆钢公司被列入大气、水环境、土壤重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 340.8 吨、氮氧化物 885.65 吨、颗粒物 264.5 吨、化学需氧量 0.05 吨，氨氮 0.002 吨；昕昊达公司被列入大气重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 388.76 吨、氮氧化物 176.97 吨、颗粒物 58.17 吨。

目前公司外排污染物执行《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》《炼铁工业大气污染物排放标准》《炼钢工业大气污染物排放标准》等污染物排放标准，公司各排放口定期受环保行政主管部门监督性监测，污染物均达标排放，在线监测数据实时上传环保部门。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司本部各生产工序配套建设废气治理设施 218 套，废水处理系统 12 套，废气在线监测设施 46 套，废水在线监测设施 2 套；榆钢公司各生产工序配套建设废气治理设施 43 套，废水处理系统 3 套，废气在线监测设施 13 套，废水在线监测设施 1 套；昕昊达公司各工序配套建设废气治理设施 17 套，废水处理系统 3 套，废气在线监测设施 4 套。环境保护设施与主体设施做到“同开同停”，接受省、市环境保护主管部门的监管，检修、停机均能够及时向行政主管部门上报审批。

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

公司严格按照《建设项目环境影响评价分类管理名录》要求，督促各单位履行建设项目环境影响评价手续。2020 年上半年取得了政府主管部门下发的《选烧厂 4# 烧结机合规性改造项目》《榆钢炼铁块矿筛分系统改造项目》《宏兴炼铁厂 7 号高炉超低排放改造项目》《不锈钢新建中频炉

项目》的环境影响评价批复文件；组织二级单位完成了《天源新材料复合板建设项目一期工程》《酒钢粉矿悬浮磁化焙烧改造一期工程》《选烧厂一烧环境除尘改进项目》以及《1#备用脱硫塔建设项目》的竣工环境保护验收工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据国家、省、市有关突发环境事件应急管理的相关要求，委托第三方机构对公司本部选烧厂、焦化厂、炼铁厂、炼轧厂、储运部、动力厂和产成品服务分公司开展了应急预案的修订及备案工作，目前已编制完成应急预案初稿，计划下半年完成预案修编并在嘉峪关市生态环境局完成备案。同时，为持续提升全员安全救护意识和应急处置能力，各单位主要从涉及的废矿物油泄露、废酸泄露、除尘器风机断电、无水氨槽罐车运输泄露等方面，制定突发环境事件应急演练计划和方案。截止报告期末，已组织开展应急演练 18 项。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》等相关要求，公司结合实际情况，按照各生产工序制定了自行监测计划和方案。2020 年上半年，按照方案委托有资质的单位开展污染物自测工作，同时定期将自测数据进行公布，报告期内自测计划完成率 100%，自测数据发布率 100%。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司制定了“遵守环保法规，进行低碳减排，坚持持续改进，构建绿色酒钢”的环境方针，积极发展循环经济，降低污染物排放，提高资源综合利用效率。公司本部二级单位及下属分子公司的生产、活动、服务及相关管理活动的全过程已通过了 ISO14001 环境管理体系的认证。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见公司于 2020 年 1 月 21 日披露的《公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-004）和 2020 年 4 月 30 日披露的《公司关于会计估计变更的公告》（公告编号：2020-019）。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	246,620
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 (%)	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	0	3,431,600,950	54.79	质押	1,700,000,000	国有法人
黄奕操	0	22,399,970	0.36	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-12,140,200	19,335,391	0.31	未知		其他
翁秀平	9,940,000	15,243,300	0.24	未知		境内自然人
张有贤	2,730,000	10,660,000	0.17	未知		境内自然人
陆凯	0	8,664,198	0.14	未知		境内自然人
郑能标	-5,100	8,590,408	0.14	未知		境内自然人
王志伟	0	8,000,000	0.13	未知		境内自然人
林晓燕	7,807,333	7,807,333	0.12	未知		境内自然人
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城中证500行业中性低波动指数型证券投资基金	1,770,900	7,382,749	0.12	未知		其他
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			
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	3,431,600,950	人民币普通股	3,431,600,950			
黄奕操	22,399,970	人民币普通股	22,399,970			
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	19,335,391	人民币普通股	19,335,391			
翁秀平	15,243,300	人民币普通股	15,243,300			
张有贤	10,660,000	人民币普通股	10,660,000			

陆凯	8,664,198	人民币普通股	8,664,198
郑能标	8,590,408	人民币普通股	8,590,408
王志伟	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
林晓燕	7,807,333	人民币普通股	7,807,333
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城中证 500 行业中性低波动指数型证券投资基金	7,382,749	人民币普通股	7,382,749
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东，公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 28 日召开了第七届董事会第四次会议，审议通过《关于公司聘任部分高级管理人员的议案》，聘任侯名强先生和周彪先生担任公司副总经理职务，其中侯名强先生任职前持有本公司股票 6,000 股，报告期内持股未变动。

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
阮强	董事长、董事	离任
侯万斌	董事	离任
和志华	监事会主席	离任
张正展	董事长、董事	选举
孙山	董事	选举
马鼎斌	监事会主席	选举
侯名强	副总经理	聘任
周彪	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司原董事长阮强先生因职务变动，申请辞去公司董事长、董事及董事会各专门委员会职务；公司原董事侯万斌先生因工作原因，申请辞去公司董事、董事会各专门委员会职务。根据《公司法》《公司章程》的有关规定，阮强先生、侯万斌先生的辞职报告自送达董事会之日起生效，辞职后将不再担任公司任何职务。为保障董事会正常运作，经公司 2020 年 4 月 28 日召开的第七届董事会第四次会议、2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会，分别审议通过《关于增补第七届董事会非独立董事候选人的议案》，同意增补张正展先生、孙山先生为公司第七届董事会非独立董事，任期自股东大会通过之日起至第七届董事会届满之日止。

经公司 2020 年 5 月 20 日召开的第七届董事会第五次会议，审议通过《关于选举张正展先生为公司董事长的议案》，同意选举张正展先生担任公司第七届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第七届董事会届满之日止（公告编号：2020-025）。

报告期内，公司原监事会主席和志华先生因工作调整，申请辞去其担任的监事会主席及监事职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，和志华先生的辞职不会导致公司监事人数低于法定标准，其辞职报告均自送达之日起生效。

经公司 2020 年 4 月 28 日召开的第七届监事会第三次会议、2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会，分别审议通过《关于选举公司非职工监事的议案》，同意增补马鼎斌先生为公司第七届监事会非职工监事，任期自股东大会通过之日起至第七届监事会届满之日止；经公司 2020 年 5 月 20 日召开的第七届监事会第四次会议，审议通过《关于选举马鼎斌先生为公司第七届监事会主席的议案》，选举马鼎斌先生担任公司第七届监事会主席职务（公告编号：2020-027）。

报告期内，经公司 2020 年 4 月 28 日召开的第七届董事会第四次会议，审议通过《关于公司聘任部分高级管理人员的议案》，同意聘任侯名强、周彪先生为公司的副总经理。任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满为止（公告编号：2020-014）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,517,727,713.11	4,149,824,837.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		247,482,143.23	180,926,871.76
应收账款		190,576,343.93	172,728,593.45
应收款项融资		932,484,297.25	1,259,672,623.53
预付款项		262,520,348.85	301,345,100.05
其他应收款		203,201,507.83	204,545,058.05
买入返售金融资产			
存货		5,848,829,974.72	5,382,105,205.54
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		288,202,669.37	296,885,031.11
流动资产合计		10,491,024,998.29	11,948,033,321.45
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		110,035,341.52	107,046,706.61
其他权益工具投资		612,500,000.00	612,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,731,606,788.73	22,080,596,857.37
在建工程		2,232,153,630.47	1,909,046,309.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,735,250,117.46	2,775,338,679.28
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		7,706,500.00	7,957,105.48
递延所得税资产		74,317,335.51	48,697,516.60
其他非流动资产		96,870,109.78	97,833,917.02
非流动资产合计		27,600,439,823.47	27,639,017,091.38
资产总计		38,091,464,821.76	39,587,050,412.83
流动负债：			
短期借款		14,490,385,000.00	16,682,078,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,837,530,000.00	3,127,040,000.00
应付账款		4,945,380,445.98	5,136,656,349.97
预收款项			597,660,486.12
合同负债		681,365,720.08	
应付职工薪酬		112,079,523.74	162,263,215.13
应交税费		22,046,944.73	43,658,265.03
其他应付款		356,608,453.99	156,276,543.29
其中：应付利息		29,903,328.55	23,951,022.39
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,042,852,512.50	480,000,000.00
其他流动负债		88,995,944.71	53,939.77
流动负债合计		25,577,244,545.73	26,385,686,799.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		400,000,000.00	1,037,049,570.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		310,479,645.98	301,539,044.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		710,479,645.98	1,338,588,614.35
负债合计		26,287,724,191.71	27,724,275,413.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,712,929,645.05	6,712,929,645.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		166,320,707.40	142,156,415.93
盈余公积		1,268,179,594.98	1,268,179,594.98
一般风险准备			

未分配利润		-2,660,753,877.09	-2,577,870,294.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,750,033,494.34	11,808,752,785.11
少数股东权益		53,707,135.71	54,022,214.06
所有者权益（或股东权益）合计		11,803,740,630.05	11,862,774,999.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		38,091,464,821.76	39,587,050,412.83

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,776,955,424.59	3,038,402,930.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		217,676,677.95	169,793,276.76
应收账款		1,060,308,812.57	1,197,748,092.16
应收款项融资		811,100,704.13	971,115,952.23
预付款项		164,276,795.38	198,985,386.51
其他应收款		1,414,423,025.78	1,411,732,565.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,801,760,598.83	3,476,570,801.82
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		28,186,990.43	65,082,613.77
流动资产合计		9,274,689,029.66	10,529,431,619.07
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,776,322,092.95	4,757,378,224.52
长期股权投资		7,296,200,596.97	8,651,848,390.24
其他权益工具投资		612,500,000.00	612,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,099,505,644.39	13,267,599,669.11
在建工程		1,920,617,252.34	1,641,666,283.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,205,020,623.60	2,234,334,858.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,194,909.04	25,087,305.94

其他非流动资产			
非流动资产合计		30,939,361,119.29	31,190,414,731.58
资产总计		40,214,050,148.95	41,719,846,350.65
流动负债：			
短期借款		14,490,385,000.00	16,682,078,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,293,350,000.00	2,622,700,000.00
应付账款		3,089,878,853.35	3,468,692,774.28
预收款项			809,014,085.58
合同负债		953,785,020.89	
应付职工薪酬		75,103,268.62	109,294,603.84
应交税费		7,389,098.14	7,507,431.94
其他应付款		388,080,336.52	183,768,105.94
其中：应付利息		29,903,328.55	23,951,022.39
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,042,852,512.50	480,000,000.00
其他流动负债		124,143,453.82	53,939.77
流动负债合计		23,464,967,543.84	24,363,108,941.35
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	1,037,049,570.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		154,083,539.59	148,593,539.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		554,083,539.59	1,185,643,109.59
负债合计		24,019,051,083.43	25,548,752,050.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,097,381,419.30	7,097,381,419.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		20,259,027.77	13,978,797.73
盈余公积		1,268,169,024.23	1,268,169,024.23
未分配利润		1,545,832,170.22	1,528,207,634.45
所有者权益（或股东权益）合计		16,194,999,065.52	16,171,094,299.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,214,050,148.95	41,719,846,350.65

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		15,826,338,629.78	22,767,349,540.59
其中:营业收入		15,826,338,629.78	22,767,349,540.59
二、营业总成本		16,042,741,897.90	21,978,164,051.69
其中:营业成本		14,184,220,342.16	20,013,462,000.34
税金及附加		116,920,272.42	144,732,205.66
销售费用		886,305,257.68	874,197,005.32
管理费用		259,444,084.24	318,014,999.37
研发费用		224,578,385.89	237,406,980.56
财务费用		371,273,555.51	390,350,860.44
其中:利息费用		346,915,861.17	435,013,607.69
利息收入		18,230,247.79	29,242,142.89
加:其他收益		13,401,867.60	4,695,504.79
投资收益(损失以“-”号填列)		124,944,756.48	8,264,320.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,988,634.91	8,265,797.08
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-24,446,470.36	-27,461,616.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,280,445.61	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-108,783,560.01	774,683,698.03
加:营业外收入		6,010,166.75	10,258,225.80
减:营业外支出		543,767.15	1,257,351.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-103,317,160.41	783,684,572.43
减:所得税费用		-20,118,499.82	13,295,514.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-83,198,660.59	770,389,058.40
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-83,198,660.59	770,389,058.40
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)		-82,883,582.24	769,432,027.21
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-315,078.35	957,031.19
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-83,198,660.59	770,389,058.40
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-82,883,582.24	769,432,027.21
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-315,078.35	957,031.19
八、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0132	0.1228
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0132	0.1228

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入		11,453,449,603.38	12,949,100,748.83
减：营业成本		10,177,305,282.12	10,819,743,505.59
税金及附加		59,913,671.06	98,281,918.57
销售费用		604,801,818.63	636,894,462.25
管理费用		126,081,804.76	156,205,497.26
研发费用		220,932,161.10	236,281,833.00
财务费用		352,315,129.21	374,034,579.22
其中：利息费用		321,498,899.33	409,119,370.51
利息收入		10,836,178.99	19,279,831.44
加：其他收益		11,660,181.15	50,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		114,615,996.77	1,656,214.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,988,634.91	1,657,690.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-21,101,939.34	-23,837,354.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,280,445.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,993,529.47	605,528,312.53
加：营业外收入		2,735,648.56	6,022,581.00
减：营业外支出		212,000.00	720,240.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,517,178.03	610,830,653.14
减：所得税费用		-4,107,357.74	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,624,535.77	610,830,653.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,624,535.77	610,830,653.14
（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			
六、综合收益总额		17,624,535.77	610,830,653.14

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,352,799,613.83	19,855,533,870.65
收到的税费返还		1,602,185.21	1,177,276.75
收到其他与经营活动有关的现金		83,375,323.46	97,197,469.32
经营活动现金流入小计		12,437,777,122.50	19,953,908,616.72
购买商品、接受劳务支付的现金		9,931,608,616.83	16,384,433,232.17
支付给职工及为职工支付的现金		1,167,393,707.82	1,459,936,859.63
支付的各项税费		336,529,466.88	745,377,222.19
支付其他与经营活动有关的现金		114,567,619.90	80,823,134.50
经营活动现金流出小计		11,550,099,411.43	18,670,570,448.49

经营活动产生的现金流量净额		887,677,711.07	1,283,338,168.23
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		121,956,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		121,956,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,590,068.20	389,740,295.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		502,590,068.20	389,740,295.36
投资活动产生的现金流量净额		-380,633,668.20	-389,740,295.36
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		6,851,570,000.00	7,883,556,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,158,825,000.00	1,411,327,656.00
筹资活动现金流入小计		9,010,395,000.00	9,294,883,656.00
偿还债务支付的现金		9,143,930,000.00	9,711,900,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,965,901.83	426,278,602.60
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		2,195,295,000.00	935,248,382.30
筹资活动现金流出小计		11,738,190,901.83	11,073,427,584.90
筹资活动产生的现金流量净额		-2,727,795,901.83	-1,778,543,928.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-932,540.75	14,647,815.10
五、现金及现金等价物净增加额		-2,221,684,399.71	-870,298,240.93
加：期初现金及现金等价物余额		3,724,982,612.82	3,281,674,343.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,503,298,213.11	2,411,376,102.19

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,547,230,371.60	9,423,804,600.00
收到的税费返还		660,553.31	
收到其他与经营活动有关的现金		52,162,106.09	71,978,872.64
经营活动现金流入小计		8,600,053,031.00	9,495,783,472.64
购买商品、接受劳务支付的现金		6,463,418,369.41	6,980,541,195.51
支付给职工及为职工支付的现金		866,582,500.00	1,097,397,692.30
支付的各项税费		168,504,900.00	589,388,472.23
支付其他与经营活动有关的现金		60,125,222.35	59,385,663.37

经营活动现金流出小计		7,558,630,991.76	8,726,713,023.41
经营活动产生的现金流量净额		1,041,422,039.24	769,070,449.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,025,564.17	
取得投资收益收到的现金		121,956,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		123,981,964.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,325,168.20	266,695,391.00
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			
投资活动现金流出小计		320,325,168.20	266,695,391.00
投资活动产生的现金流量净额		-196,343,204.03	-266,695,391.00
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		6,094,000,000.00	7,273,056,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,842,225,000.00	657,867,500.00
筹资活动现金流入小计		7,936,225,000.00	7,930,923,500.00
偿还债务支付的现金		8,386,360,000.00	9,101,400,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,233,800.00	401,255,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,852,265,000.00	467,450,896.66
筹资活动现金流出小计		10,610,858,800.00	9,970,106,496.66
筹资活动产生的现金流量净额		-2,674,633,800.00	-2,039,182,996.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-932,540.75	14,647,815.10
五、现金及现金等价物净增加额		-1,830,487,505.54	-1,522,160,123.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,769,115,430.13	2,750,174,391.00
六、期末现金及现金等价物余额		938,627,924.59	1,228,014,267.67

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度						
	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)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05	142,156,415.93	1,268,179,594.98	-2,577,870,294.85	54,022,214.06	11,862,774,999.17
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05	142,156,415.93	1,268,179,594.98	-2,577,870,294.85	54,022,214.06	11,862,774,999.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			24,164,291.47		-82,883,582.24	-315,078.35	-59,034,369.12
(一)综合收益总额					-82,883,582.24		-82,883,582.24
(二)所有者投入和减少资本						-315,078.35	-315,078.35
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						-315,078.35	-315,078.35
(三)利润分配							
(四)所有者权益内部结转							
(五)专项储备			24,164,291.47				24,164,291.47
1.本期提取			66,719,361.22				66,719,361.22
2.本期使用			42,555,069.75				42,555,069.75
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05	166,320,707.40	1,268,179,594.98	-2,660,753,877.09	53,707,135.71	11,803,740,630.05

项目	2019 年半年度
----	-----------

2020 年半年度报告

	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)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.04	106,600,151.23	1,268,179,594.98	-3,815,198,843.70	47,780,952.87	10,583,648,924.42
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.04	106,600,151.23	1,268,179,594.98	-3,815,198,843.70	47,780,952.87	10,583,648,924.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			39,570,587.88		769,432,027.21	957,031.19	809,959,646.28
(一)综合收益总额					769,432,027.21		769,432,027.21
(二)所有者投入和减少资本						957,031.19	957,031.19
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						957,031.19	957,031.19
(三)利润分配							
(四)所有者权益内部结转							
(五)专项储备			39,570,587.88				39,570,587.88
1.本期提取			64,188,563.78				64,188,563.78
2.本期使用			24,617,975.90				24,617,975.90
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.04	146,170,739.11	1,268,179,594.98	-3,045,766,816.49	48,737,984.06	11,393,608,570.70

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	13,978,797.73	1,268,169,024.23	1,528,207,634.45	16,171,094,299.71
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	13,978,797.73	1,268,169,024.23	1,528,207,634.45	16,171,094,299.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			6,280,230.04		17,624,535.77	23,904,765.81
(一)综合收益总额					17,624,535.77	17,624,535.77
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配						

2020 年半年度报告

(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备			6,280,230.04			6,280,230.04
1. 本期提取			13,349,112.66			13,349,112.66
2. 本期使用			7,068,882.62			7,068,882.62
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	20,259,027.77	1,268,169,024.23	1,545,832,170.22	16,194,999,065.52

项目	2019 年半年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.29	26,487,227.54	1,268,169,024.23	572,485,061.30	15,227,880,156.36
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.29	26,487,227.54	1,268,169,024.23	572,485,061.30	15,227,880,156.36
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)			2,964,356.14		610,830,653.14	613,795,009.28
(一) 综合收益总额					610,830,653.14	610,830,653.14
(二) 所有者投入和减少资本						
(三) 利润分配						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备			2,964,356.14			2,964,356.14
1. 本期提取			13,633,788.24			13,633,788.24
2. 本期使用			10,669,432.10			10,669,432.10
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.29	29,451,583.68	1,268,169,024.23	1,183,315,714.44	15,841,675,165.64

法定代表人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”或“本公司”）是 1999 年 4 月 19 日经甘肃省人民政府甘证函[1999]21 号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等共五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。本公司于 1999 年 4 月 17 日在兰州召开创立大会，并于 1999 年 4 月 21 日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记。本公司的控股股东系酒钢集团，实际控制人系甘肃省国有资产监督管理委员会。

本公司设立时的注册资本为人民币 52,800 万元。经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]157 号文批准，本公司于 2000 年 11 月 30 日向社会公众公开发行普通股 20,000 万股（每股面值 1 元）；2000 年 12 月 20 日，经上海证券交易所上证上字[2000]109 号文核准，公司向社公开发行的人民币普通股 20,000 万股获准在上海证券交易所上市交易，本公司注册资本变更为 72,800 万元。2006 年 6 月本公司实施每 10 股转增 2 股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为 87,360 万元人民币。2009 年 9 月 21 日中国证券监督管理委员会出具《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]983 号），核准本公司重大资产重组暨向酒泉钢铁（集团）有限责任公司发行 1,172,078,712 股股份购买相关资产，本公司注册资本变更为 2,045,678,712.00 元人民币。

2011 年 5 月本公司实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为 4,091,357,424.00 元人民币。根据本公司 2012 年第二次临时股东大会决议和 2012 年 8 月 13 日中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1024 号《关于核准甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司非公开发行股票批复》的核准文件，本公司非公开发行人民币普通股股票不超过 217,200 万股，每股发行价为人民币 3.71 元。本公司应募集资金为人民币 8,058,120,000.00 元，扣除保荐费及承销费 88,000,000.00 元、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 3,500,000.00 元后，本公司本次募集资金净额 7,966,620,000.00 元，其中：计入股本 2,172,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）5,794,620,000.00 元。非公开发行后，本公司注册资本变更为 6,263,357,424.00 元。

本公司法定代表人：张正展；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路 12 号；公司的经营范围：金属冶炼和压延加工，矿产品、金属制品及化工产品的批发和零售，铁矿采选、石灰石开采，石灰石制品贸易、砂石料的生产及销售，炼焦，电力、热力、燃气及水生产和供应，铁路、道路货物运输，仓储物流，金属制品、机械和设备修理，工程和技术研究和试验发展，质检和工程技术服务，科技推广和应用服务；进出口贸易（国家限制禁止项目除外）；本公司营业期限暂定为 1999 年 4 月 21 日至 2049 年 4 月 21 日，期满后再续。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 6,263,357,424.00 股，注册资本为

6,263,357,424.00 元，注册地址：甘肃嘉峪关市雄关东路 12 号，总部地址：甘肃嘉峪关市雄关东路 12 号，母公司为酒钢集团，实际控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司属钢铁行业，主要产品和服务为钢铁冶炼、钢材生产及销售。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 19 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 25 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司未来 12 个月不存在可能对持续经营能力产生重大影响的情形。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司根据实际生产经营特点，制定了具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项预期信用损失计提的方法、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧方法及折旧率的确定、无形资产摊销方法、长期资产减值方法、收入确认政策等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性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金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

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,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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) 债权人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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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的，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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	本公司所持有的银行承兑汇票。出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。

商业承兑汇票组合	本公司所持有的商业承兑汇票。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
----------	----------------	---

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	本公司对酒钢集团合并范围内关联方的应收款项。	参考历史信用损失经验，该组合不存在重大信用风险，不计提坏账准备。
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票放在应收款项融资列示。应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（十）6. 金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
保证金及押金组合	本公司应收保证金、押金。	参考历史信用损失经验，该组合不存在重大信用风险，不计提坏账准备。
关联方组合	本公司对酒钢集团合并范围内关联方的其他应收款项。	参考历史信用损失经验，该组合不存在重大信用风险，不计提坏账准备。
账龄组合	除已单独计提减值准备的其他应收款、关联方组合和保证金及押金组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款项。	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低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，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司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。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资

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

19. 其他债权投资

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的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

20. 长期应收款

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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关規定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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,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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中,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,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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响:(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 固定资产后续计量及处置**(1) 固定资产折旧**

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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	年限平均法	35-45	0	2.22-2.86
机器设备	年限平均法	15-28	5	3.39-6.33
电子及办公设备	年限平均法	5-10	0	10-20
运输设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.50

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证年限
采矿权	30 年	采矿权证年限
信息化项目	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费	3 年	

类别	摊销年限	备注
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出	20 年	

29. 合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险以及企业的年金计划等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

31. 租赁负债

适用 不适用

32. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

34. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

35. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

(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

2020 年 1 月 1 日前的会计政策**1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的主要产品为钢材产品，销售收入确认的具体原则为：根据与客户约定的交货方式将货物交付给客户，不再对该产品实施继续管理和控制，收入金额已经确定，并已预收货款或预计可收回货款，产品成本能够可靠计量。确认销售收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

36. 合同成本

适用 不适用

37. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1.经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：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。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十三) 固定资产。

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。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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

报告期内会计政策变更：详见公司于 2020 年 1 月 21 日披露的《公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-004）。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数，调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

①合并财务报表

项目	2019 年 12 月 31 日	累计影响金额	2020 年 1 月 1 日
预收账款	597,660,486.12	-597,660,486.12	-
合同负债		528,903,085.06	528,903,085.06
其他流动负债	53,939.77	68,757,401.06	68,811,340.83

②母公司财务报表

项目	2019 年 12 月 31 日	累计影响金额	2020 年 1 月 1 日
预收账款	809,014,085.58	-809,014,085.58	-
合同负债		715,941,668.65	715,941,668.65
其他流动负债	53,939.77	93,072,416.93	93,126,356.70

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

报告期内会计估计变更：详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《公司关于会计估计变更的公告》（公告编号：2020-019）

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,149,824,837.96	4,149,824,837.96	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	180,926,871.76	180,926,871.76	
应收账款	172,728,593.45	172,728,593.45	
应收款项融资	1,259,672,623.53	1,259,672,623.53	
预付款项	301,345,100.05	301,345,100.05	
其他应收款	204,545,058.05	204,545,058.05	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	5,382,105,205.54	5,382,105,205.54	
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	296,885,031.11	296,885,031.11	
流动资产合计	11,948,033,321.45	11,948,033,321.45	
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	107,046,706.61	107,046,706.61	
其他权益工具投资	612,500,000.00	612,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,080,596,857.37	22,080,596,857.37	
在建工程	1,909,046,309.02	1,909,046,309.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,775,338,679.28	2,775,338,679.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,957,105.48	7,957,105.48	
递延所得税资产	48,697,516.60	48,697,516.60	
其他非流动资产	97,833,917.02	97,833,917.02	
非流动资产合计	27,639,017,091.38	27,639,017,091.38	
资产总计	39,587,050,412.83	39,587,050,412.83	
流动负债:			
短期借款	16,682,078,000.00	16,682,078,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,127,040,000.00	3,127,040,000.00	
应付账款	5,136,656,349.97	5,136,656,349.97	

预收款项	597,660,486.12		-597,660,486.12
合同负债		528,903,085.06	528,903,085.06
应付职工薪酬	162,263,215.13	162,263,215.13	
应交税费	43,658,265.03	43,658,265.03	
其他应付款	156,276,543.29	156,276,543.29	
其中：应付利息	23,951,022.39	23,951,022.39	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	480,000,000.00	480,000,000.00	
其他流动负债	53,939.77	68,811,340.83	68,757,401.06
流动负债合计	26,385,686,799.31	26,385,686,799.31	
非流动负债：			
长期借款	1,037,049,570.00	1,037,049,570.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	301,539,044.35	301,539,044.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,338,588,614.35	1,338,588,614.35	
负债合计	27,724,275,413.66	27,724,275,413.66	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,263,357,424.00	6,263,357,424.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,712,929,645.05	6,712,929,645.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	142,156,415.93	142,156,415.93	
盈余公积	1,268,179,594.98	1,268,179,594.98	
一般风险准备			
未分配利润	-2,577,870,294.85	-2,577,870,294.85	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,808,752,785.11	11,808,752,785.11	
少数股东权益	54,022,214.06	54,022,214.06	
所有者权益（或股东权益）合计	11,862,774,999.17	11,862,774,999.17	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,587,050,412.83	39,587,050,412.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”），根据相关规定，执行新收入准则将未发货之前收到的货款按不含税金额记入“合同负债”项目、对应税款金额计入“其他流动负债”项目，相应调整期初对比数据。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,038,402,930.13	3,038,402,930.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	169,793,276.76	169,793,276.76	
应收账款	1,197,748,092.16	1,197,748,092.16	
应收款项融资	971,115,952.23	971,115,952.23	
预付款项	198,985,386.51	198,985,386.51	
其他应收款	1,411,732,565.69	1,411,732,565.69	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	3,476,570,801.82	3,476,570,801.82	
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	65,082,613.77	65,082,613.77	
流动资产合计	10,529,431,619.07	10,529,431,619.07	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,757,378,224.52	4,757,378,224.52	
长期股权投资	8,651,848,390.24	8,651,848,390.24	
其他权益工具投资	612,500,000.00	612,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,267,599,669.11	13,267,599,669.11	
在建工程	1,641,666,283.50	1,641,666,283.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,234,334,858.27	2,234,334,858.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,087,305.94	25,087,305.94	
其他非流动资产			
非流动资产合计	31,190,414,731.58	31,190,414,731.58	
资产总计	41,719,846,350.65	41,719,846,350.65	
流动负债:			
短期借款	16,682,078,000.00	16,682,078,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,622,700,000.00	2,622,700,000.00	
应付账款	3,468,692,774.28	3,468,692,774.28	
预收款项	809,014,085.58		-809,014,085.58
合同负债		715,941,668.65	715,941,668.65

应付职工薪酬	109,294,603.84	109,294,603.84	
应交税费	7,507,431.94	7,507,431.94	
其他应付款	183,768,105.94	183,768,105.94	
其中：应付利息	23,951,022.39	23,951,022.39	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	480,000,000.00	480,000,000.00	
其他流动负债	53,939.77	93,126,356.70	93,072,416.93
流动负债合计	24,363,108,941.35	24,363,108,941.35	
非流动负债：			
长期借款	1,037,049,570.00	1,037,049,570.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	148,593,539.59	148,593,539.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,185,643,109.59	1,185,643,109.59	
负债合计	25,548,752,050.94	25,548,752,050.94	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,263,357,424.00	6,263,357,424.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,097,381,419.30	7,097,381,419.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	13,978,797.73	13,978,797.73	
盈余公积	1,268,169,024.23	1,268,169,024.23	
未分配利润	1,528,207,634.45	1,528,207,634.45	
所有者权益（或股东权益）合计	16,171,094,299.71	16,171,094,299.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	41,719,846,350.65	41,719,846,350.65	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”），根据相关规定，执行新收入准则将未发货之前收到的货款按不含税金额记入“合同负债”项目、对应税款金额计入“其他流动负债”项目，相应调整期初对比数据。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	销售钢材产品、化工产品	13%
增值税	提供交通运输服务、建筑、不动产租赁服务	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%/1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
全资子公司甘肃镜铁山矿业有限公司	15%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税[2011]58号文件及国家税务总局2012年第12号文件，结合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第九号）第一类鼓励类钢铁业相关条款规定，本公司所属行业属于国家鼓励类行业，2020年度按15%的税率计缴企业所得税。

本公司之全资子公司甘肃镜铁山矿业有限公司符合财税[2011]58号文件西部大开发税收优惠条件。2020年度按照15%税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

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		48,355.49
银行存款	1,503,298,213.11	3,724,934,257.33
其他货币资金	1,014,429,500.00	424,842,225.14
合计	2,517,727,713.11	4,149,824,837.96

其他说明：

截止2020年6月30日，本公司其他货币资金1,014,429,500.00元，均为票据保证金。

2、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	247,482,143.23	180,926,871.76

合计	247,482,143.23	180,926,871.76
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	5,449,070,641.25	
合计	5,449,070,641.25	

(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

(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

3、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	
1 年以内小计	135,041,073.11
1 至 2 年	2,924,173.36
2 至 3 年	12,052,342.17
3 至 4 年	94,446,028.57
4 至 5 年	12,142,999.40
5 年以上	16,233,997.61
减：坏账准备	-82,264,270.29
合计	190,576,343.93

(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										
按组合计提坏账准备	272,840,614.22	100.00	82,264,270.29	30.15	190,576,343.93	229,700,755.28	100.00	56,972,161.83	24.80	172,728,593.45
其中：										
账龄组合	151,566,706.88	55.55	82,264,270.29	54.28	69,302,436.59	116,669,061.96	50.79	56,972,161.83	48.83	59,696,900.13
关联方组合	121,273,907.34	44.45			121,273,907.34	113,031,693.32	49.21			113,031,693.32
合计	272,840,614.22	100.00	82,264,270.29	30.15	190,576,343.93	229,700,755.28	100.00	56,972,161.83	24.80	172,728,593.45

按单项计提坏账准备：

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	54,390,481.81	1,631,714.46	3.00
1—2 年	288,377.94	57,675.59	20.00
2—3 年	607,323.28	303,661.64	50.00
3—4 年	80,046,526.24	64,037,220.99	80.00
4—5 年			
5 年以上	16,233,997.61	16,233,997.61	100.00
合计	151,566,706.88	82,264,270.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

公司对非关联方应收账款按账龄分析法计提坏账准备。

组合计提项目：组合 2：关联方组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,650,591.30		
1—2 年	2,635,795.42		
2—3 年	11,445,018.89		
3—4 年	14,399,502.33		
4—5 年	12,142,999.40		
5 年以上			
合计	121,273,907.34		——

(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	
按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合	56,972,161.83	25,301,116.35	9,007.89			82,264,270.29
按组合计提预期信用损失的应收账款-关联方组合						
合计	56,972,161.83	25,301,116.35	9,007.89			82,264,270.29

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	190,192,797.09	69.71	62,771,271.39

(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

4、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	932,484,297.25	1,259,672,623.53
合计	932,484,297.25	1,259,672,623.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如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

注：本公司视其日常资金管理的需要将一部分承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将其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。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

5、 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	247,338,852.89	94.22	239,436,100.25	79.46
1 至 2 年	107,162.85	0.04	46,114,651.19	15.30
2 至 3 年				
3 年以上	15,074,333.11	5.74	15,794,348.61	5.24
合计	262,520,348.85	100.00	301,345,100.05	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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
辽宁赢普节能服务有限公司	8,763,575.00	3 年以上	合同尚未执行完毕
兰州程致矿业有限公司	2,960,460.78	3 年以上	合同尚未执行完毕
合计	11,724,035.78	—	—

(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	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	198,517,439.99	75.62

其他说明

□适用 √不适用

6、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	203,201,507.83	204,545,058.05
合计	203,201,507.83	204,545,058.05

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	
1 年以内小计	160,300,801.85
1 至 2 年	44,662,746.76
2 至 3 年	6,926,029.15
3 至 4 年	62,253,942.14
4 至 5 年	11,801.00
5 年以上	79,475,540.17
减：坏账准备	150,429,353.24
合计	203,201,507.83

(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
保证金及押金	44,573,927.45	44,557,015.08
往来款及暂付款	118,975,300.64	119,788,870.17
股权转让款	176,964,720.00	176,964,720.00
其他	13,116,912.98	14,511,255.12
合计	353,630,861.07	355,821,860.37

(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)	
2020年1月1日余额	87,002,442.35		64,274,359.97	151,276,802.32
2020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				

一转回第一阶段				
本期计提	2,463,597.05			2,463,597.05
本期转回			3,282,325.24	3,282,325.24
本期转销	26,909.91			26,909.91
本期核销	1,810.98			1,810.98
其他变动				
2020年6月30日余额	89,437,318.51		60,992,034.73	150,429,353.24

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,810.98

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
非关联方	股权转让款	137,564,720.00	1年以内	38.90	4,126,941.60
非关联方	往来款	53,930,000.00	3-4年	15.25	53,930,000.00
非关联方	保证金	42,340,467.34	1-2年	11.97	0.00
非关联方	股权转让款	36,000,000.00	5年以上	10.18	36,000,000.00
非关联方	往来款	31,682,000.00	5年以上	8.96	31,682,000.00
合计		301,517,187.34		85.26	125,738,941.60

(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、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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
材料采购	52,663,101.69		52,663,101.69	101,740,669.58		101,740,669.58
原材料	2,735,575,290.89	7,161,482.55	2,728,413,808.34	2,886,156,064.16	7,161,482.55	2,878,994,581.61
在产品	1,151,076,657.82		1,151,076,657.82	1,132,982,128.20	1,575,134.84	1,131,406,993.36
库存商品	1,914,405,748.90	6,332,204.41	1,908,073,544.49	1,296,130,340.30	27,822,071.28	1,268,308,269.02
其他	8,602,862.38		8,602,862.38	1,654,691.97		1,654,691.97
合计	5,862,323,661.68	13,493,686.96	5,848,829,974.72	5,418,663,894.21	36,558,688.67	5,382,105,205.54

(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	7,161,482.55					7,161,482.55
在产品	1,575,134.84			1,575,134.84		
库存商品	27,822,071.28	6,280,445.61		27,770,312.48		6,332,204.41
合计	36,558,688.67	6,280,445.61		29,345,447.32		13,493,686.96

注：本公司计提存货跌价准备主要依据可变现净值低于成本原则进行测算，本期转销存货跌价准备主要系领用或销售结转成本所致。

(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

8、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
待抵扣、待认证及留抵增值税额	271,485,269.02	292,101,866.46
预缴企业所得税	433,631.92	871,262.24
预缴资源税	3,780,607.02	3,780,607.02
待摊费用	12,503,161.41	131,295.39
合计	288,202,669.37	296,885,031.11

9、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

10、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

其他说明：

□适用 √不适用

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收翼钢公司款	822,819,723.66	822,819,723.66	0.00	822,819,723.66	822,819,723.66	0.00
合计	822,819,723.66	822,819,723.66	0.00	822,819,723.66	822,819,723.66	0.00

(2) 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)	
2020年1月1日余额			822,819,723.66	822,819,723.66
2020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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额			822,819,723.66	822,819,723.66

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

12、 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
		权益法下确认的投资损益	
一、合营企业			
二、联营企业			
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司	107,046,706.61	2,988,634.91	110,035,341.52
小计	107,046,706.61	2,988,634.91	110,035,341.52
合计	107,046,706.61	2,988,634.91	110,035,341.52

13、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
酒钢集团天水东晟物流有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
酒钢集团财务有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	612,500,000.00	612,500,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
酒钢集团天水东晟物流有限公司		非交易目的股权
酒钢集团财务有限公司	121,956,400.00	非交易目的股权

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有上述两家公司的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新《金融工具准则》的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。报告期内，公司收到酒钢集团财务有限公司投资分红款 121,956,400.00 元。

14、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

15、 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	21,731,606,788.73	22,080,596,857.37
固定资产清理		
合计	21,731,606,788.73	22,080,596,857.37

其他说明：

表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

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	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	13,560,346,662.80	27,138,037,220.74	1,552,795,996.84	5,889,318,552.66	701,605,321.50	48,842,103,754.54
2. 本期增加金额	188,323,809.94	352,517,011.64	14,843,903.51	53,926,510.47		609,611,235.56
(1) 购置	2,229,385.51	13,447,276.52	1,684,690.26	7,341,844.25		24,703,196.54
(2) 在建工程转入	186,094,424.43	339,069,735.12	13,159,213.25	46,584,666.22		584,908,039.02
3. 本期减少金额					338,365,206.06	338,365,206.06
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少					338,365,206.06	338,365,206.06
4. 期末余额	13,748,670,472.74	27,490,554,232.38	1,567,639,900.35	5,943,245,063.13	363,240,115.44	49,113,349,784.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,045,746,229.76	16,161,819,145.22	881,975,073.12	4,234,708,572.20	170,969,215.68	26,495,218,235.98
2. 本期增加金额	137,542,449.22	248,370,843.90	42,934,106.89	183,887,075.17	7,501,622.96	620,236,098.14
(1) 计提	137,542,449.22	248,370,843.90	42,934,106.89	183,887,075.17	7,501,622.96	620,236,098.14
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	5,183,288,678.98	16,410,189,989.12	924,909,180.01	4,418,595,647.37	178,470,838.64	27,115,454,334.12
三、减值准备						
1. 期初余额	125,051,013.50	139,064,394.67	40,724.26	2,132,528.76		266,288,661.19
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	125,051,013.50	139,064,394.67	40,724.26	2,132,528.76		266,288,661.19
四、账面价值						

1. 期末账面价值	8,440,330,780.26	10,941,299,848.59	642,689,996.08	1,522,516,887.00	184,769,276.80	21,731,606,788.73
2. 期初账面价值	8,389,549,419.54	10,837,153,680.85	670,780,199.46	1,652,477,451.70	530,636,105.82	22,080,596,857.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	392,532,778.26	145,153,487.32	125,036,194.98	122,343,095.96	
机器设备	655,503,267.52	492,194,658.50	139,159,813.31	24,148,795.71	
运输设备	2,811,966.93	2,432,145.18	26,234.36	353,587.39	
电子设备	10,565,277.33	5,709,372.56	2,066,418.54	2,789,486.23	
合计	1,061,413,290.04	645,489,663.56	266,288,661.19	149,634,965.29	

注：本公司暂时闲置固定资产为全资子公司榆钢淘汰落后产能涉及的固定资产和已停业子公司的固定资产。

(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	111,645,582.76	天风不锈钢由本公司的子公司变更为分公司，固定资产中天风不锈钢前期所属房屋建筑物，产权过户手续正在办理过程中。

其他说明：

 适用 不适用**固定资产清理** 适用 不适用

16、 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	2,232,132,262.95	1,909,024,941.50
工程物资	21,367.52	21,367.52
合计	2,232,153,630.47	1,909,046,309.02

其他说明：

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

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
炼铁厂7号高炉更新改造项目	753,639,685.06		753,639,685.06	496,359,933.75		496,359,933.75
粉矿悬浮磁化焙烧技术改造项目	398,830,147.89		398,830,147.89	378,916,798.12		378,916,798.12
不锈钢酸洗配套项目-铬钢酸洗线分项工程	213,428,034.34		213,428,034.34	208,792,426.68		208,792,426.68
焦化厂酚氰废水达标处理回用项目	74,395,885.07		74,395,885.07	72,286,197.98		72,286,197.98
焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目	72,578,853.17		72,578,853.17	69,161,590.07		69,161,590.07
焦化厂1、2号焦炉环保治理项目	51,284,111.10		51,284,111.10	46,428,527.12		46,428,527.12
镜铁山矿业公司黑沟矿区排土场综合治理项目	42,316,374.39		42,316,374.39	27,902,599.64		27,902,599.64
水资源综合利用项目一期工程	38,898,956.80		38,898,956.80	27,324,924.40		27,324,924.40
铁矿石冶金煤基还原回水窑中试线建设项目	32,953,509.41		32,953,509.41	28,569,658.69		28,569,658.69
选烧厂一烧环境除尘效果改进项目	32,574,570.04		32,574,570.04	22,231,057.29		22,231,057.29
镜铁山桦树沟铜矿2760-2640m水平接续项目	31,582,570.46		31,582,570.46	20,894,186.41		20,894,186.41
2019榆钢烧结提质降耗一期项目	29,491,667.39		29,491,667.39	15,826,175.02		15,826,175.02
2019榆钢3号高炉鼓风机站新增鼓风机项目	25,744,208.95		25,744,208.95	19,569,567.56		19,569,567.56

2020 年半年度报告

选烧厂 1 号备用脱硫塔建设项目	23,946,476.64		23,946,476.64	22,807,416.32		22,807,416.32
焦化厂二化产焦炉煤气脱硫系统优化改造项目	23,596,695.27		23,596,695.27	21,853,352.82		21,853,352.82
粉煤灰提铁生产线建设项目	23,387,235.03		23,387,235.03	22,290,379.04		22,290,379.04
不锈钢炼钢除尘灰压球回收项目	20,855,444.00		20,855,444.00	13,384,176.91		13,384,176.91
2019 榆钢新建废钢加工生产线项目	20,344,969.38		20,344,969.38	15,038,378.03		15,038,378.03
选烧厂一选原料皮带输送系统除尘改造项目	18,125,224.56		18,125,224.56	12,640,425.49		12,640,425.49
榆钢储运综合一料场改造项目	17,078,381.01		17,078,381.01			
镜铁山燃煤锅炉优化升级改造项目	16,850,325.15		16,850,325.15	15,185,862.72		15,185,862.72
炼铁厂 1 号高炉地沟除尘治理项目	16,727,405.53		16,727,405.53	15,458,549.11		15,458,549.11
镜铁山矿桦树沟矿区 I 矿体北翼矿体开采项目	15,965,320.02		15,965,320.02	13,256,197.22		13,256,197.22
球团带冷机除尘项目	13,496,282.14		13,496,282.14	8,896,951.29		8,896,951.29
榆钢二高线高速棒材技术改造项目	13,373,134.33		13,373,134.33	753,221.57		753,221.57
碳钢薄板厂热修坑及 LF 炉操作室合规性改造项目	13,098,896.26		13,098,896.26	7,254,815.48		7,254,815.48
4 号烧结机合规性改造项目	11,920,929.39		11,920,929.39	1,967,741.91		1,967,741.91
镜铁山桦树沟矿区中西区 2760m~2640m 阶段开拓接续工程	11,396,695.25		11,396,695.25	6,059,028.79		6,059,028.79
不锈钢炼钢滑板热修工位、转炉砌筑工位改造项目	10,609,561.94		10,609,561.94	7,553,945.68		7,553,945.68
能源中心一分厂 4#鼓风机组扩容改造项目	8,703,632.64		8,703,632.64	842,535.58		842,535.58
炼轧厂 2019 年中板设备精度控制与升级改良项目	8,537,132.50		8,537,132.50	8,537,132.50		8,537,132.50
35KV 冰境线改造项目	8,241,208.88		8,241,208.88	8,178,001.33		8,178,001.33
能源中心一总降区域供电系统隐患整治项目	8,089,271.93		8,089,271.93	5,324,612.07		5,324,612.07
西沟矿业公司南排土场封场恢复治理项目	7,946,080.88		7,946,080.88	4,628,604.61		4,628,604.61
精选料场封闭项目	7,581,925.82		7,581,925.82	7,581,925.82		7,581,925.82
2019 榆钢 3#高炉鼓风机站新增鼓风机项目	7,524,322.44		7,524,322.44			
镜铁山矿业公司桦树沟矿区排土场建设项目	7,396,640.81		7,396,640.81	5,447,102.87		5,447,102.87
不锈钢热轧分厂粗精轧除尘改造项目	7,283,434.61		7,283,434.61	479,517.69		479,517.69
镜铁山矿业公司给排水系统优化改造项目	7,167,986.64		7,167,986.64	2,505,620.32		2,505,620.32
2019 榆钢炼铁块矿筛分系统改造项目	6,791,799.41		6,791,799.41			
镜铁山矿业公司彩钢房改良项目	5,574,766.30		5,574,766.30	4,344,858.05		4,344,858.05
镜铁山矿黑沟上山公路局部危险区域防护项目	5,524,100.11		5,524,100.11	5,524,100.11		5,524,100.11
焦化厂 1 号、4 号焦炉煤气净化系统优化改造项目	5,188,495.27		5,188,495.27	3,830,813.38		3,830,813.38
炼轧厂 2019 年二高线设备精度控制与升级项目于	4,866,973.18		4,866,973.18	4,866,973.18		4,866,973.18

2020 年半年度报告

动力厂 21000 制氧 1 号、2 号空风塔固定项目	4,633,095.81		4,633,095.81	4,633,095.81		4,633,095.81
镜铁山矿业公司桦树沟矿区井下爆破器材库优化项目	4,284,261.74		4,284,261.74	2,456,513.77		2,456,513.77
2019 榆钢炼铁块矿筛分系统改造项目	3,889,613.89		3,889,613.89	3,337,855.16		3,337,855.16
不锈钢中厚板切割与修磨能力提升项目	3,875,209.84		3,875,209.84	13,844.32		13,844.32
炼轧厂 2019 年炼钢设备精度控制与升级改良项目	3,339,898.82		3,339,898.82	3,339,898.82		3,339,898.82
能源中心动力分厂煤气系统隐患整治项目	2,961,325.07		2,961,325.07	2,395,596.33		2,395,596.33
西沟矿业公司卷扬系统隐患治	2,845,689.80		2,845,689.80	93,396.23		93,396.23
选烧厂选矿工序设备远程监控及自控优化改造	2,827,257.89		2,827,257.89	259,053.45		259,053.45
炼轧厂 2019 年一高线设备升级改良项目	2,749,993.99		2,749,993.99	2,749,993.99		2,749,993.99
西沟矿业公司自备储油设备设施建设项目	2,706,315.06		2,706,315.06	2,706,315.06		2,706,315.06
新型金属复合材料产业化项目一期工程	2,437,442.02		2,437,442.02	2,437,442.02		2,437,442.02
不锈钢新增两台板坯修磨机建设项目	2,323,154.75		2,323,154.75	37,735.85		37,735.85
酒钢选烧厂、储运部及炼铁厂皮带机无人值守项目	2,237,821.99		2,237,821.99			
炼轧厂 2019 年大棒线品种钢开发设备优化改良项	2,144,493.75		2,144,493.75	2,144,493.75		2,144,493.75
镜铁山桦树沟铜矿采空区快速充填系统建设项目	2,053,686.82		2,053,686.82	1,072,787.68		1,072,787.68
动力炼轧区域水系统水泵优化节能改造	1,636,086.49		1,636,086.49	1,155,893.79		1,155,893.79
动力厂碳钢和不锈钢水系统水泵节能技术应用	1,550,620.67		1,550,620.67	975,238.94		975,238.94
炼铁 1 号高炉软环系统提升供水指标及节能改造项目	1,306,562.20		1,306,562.20	1,174,486.73		1,174,486.73
镜铁山矿五、六宿舍楼加固维修项目	1,004,540.00		1,004,540.00			
肃南宏兴矿业有限责任公司尾矿库稳定性工程	928,773.58		928,773.58	928,773.58		928,773.58
镜铁山矿 35KV 变电所改良项目	891,725.81		891,725.81			
碳薄厂带钢表面检测技术研究与应用	796,460.16		796,460.16	796,460.16		796,460.16
镜铁山新村自备储油设备设施建设项目	793,119.27		793,119.27			
动力厂供中压氧气管网节能优化改造项目	788,612.45		788,612.45			
泾阳 100 万吨钢材集散地	698,610.00	698,610.00		698,610.00	698,610.00	
变电所输配电工程	618,284.00	618,284.00		618,284.00	618,284.00	
不锈钢新建中频炉项目	506,529.74		506,529.74	80,114.64		80,114.64
焦化厂 3 号、4 号焦炉烟气脱硫脱销项目	447,565.23		447,565.23	66,653.21		66,653.21
选烧厂一选主厂房构筑物改良项目	282,568.81		282,568.81	282,568.81		282,568.81
项目前期启动费	277,733.66		277,733.66	159,746.07		159,746.07
肃南宏兴矿业公司破碎间除尘系统改造项目	174,716.99		174,716.99			

2020 年半年度报告

变压器项目	167,435.90	167,435.90		167,435.90	167,435.90	
镜铁山矿业公司保温矿仓除尘系统改造项目	165,907.03		165,907.03			
炼轧厂中板工业厂房 CD 跨屋面板改良项目	132,075.47		132,075.47	132,075.47		132,075.47
动力厂五空压站优化节能改造科技项目	127,433.63		127,433.63			
镜铁山矿业公司桦树沟矿区风水电动力通道建设项目	67,286.13		67,286.13			
榆中钢铁公司产品结构优化改造项目	33,655.99		33,655.99	33,655.99		33,655.99
昕昊达球团工艺升级改造项目	1,707.01		1,707.01			
选烧厂 2019 年烧结设备精度技术改良项目				46,783,130.86		46,783,130.86
选烧厂 2019 年选矿设备精度技术改良项目				29,534,476.63		29,534,476.63
炼轧厂炼钢渣跨改良项目				13,556,553.29		13,556,553.29
选烧厂 3#烧结机生产酸性烧结矿改良项目				13,443,184.95		13,443,184.95
竖炉配套系统及球磨机改良工程				11,995,048.00		11,995,048.00
炼轧厂炼钢滑板装包位改造项目				8,166,333.23		8,166,333.23
炼铁厂 450m3 高炉炉体设备设施改良项目				6,955,206.82		6,955,206.82
炼轧厂一高线轧线电气系统升级项目				6,902,337.46		6,902,337.46
炼铁厂 450m3 高炉热风炉设备设施改良项目				6,237,839.82		6,237,839.82
焦化厂 3 号、4 号焦炉干熄焦及除尘系统设备优化改良项目				5,313,734.68		5,313,734.68
西沟矿业公司 A 系统除尘改良项目				4,934,726.62		4,934,726.62
焦化厂化产系统煤气净化设备优化改良项目				4,432,269.44		4,432,269.44
动力厂 3 号电动鼓风机改良项目				4,084,061.51		4,084,061.51
炼铁厂除尘设施及建筑物改良项目				3,858,014.12		3,858,014.12
西沟矿业公司矿区公路改良项目				3,619,778.43		3,619,778.43
镜铁山矿桦树沟矿区深部 2 号皮带传动系统技术改良项目				3,517,633.21		3,517,633.21
焦化厂皮带机状态监控技术优化改造项目				3,378,253.78		3,378,253.78
西沟矿业公司采矿及破碎设备优化改良项目				3,377,120.54		3,377,120.54
炼铁厂构建筑物设施改良项目				3,203,433.43		3,203,433.43
西沟矿业公司采场及山北公路隐患治理改良项目				3,190,800.58		3,190,800.58
镜铁山黑沟矿区矿井提升机电控系统改良项目				2,576,508.62		2,576,508.62
肃南宏兴矿业公司生产集控中心优化提升项目				1,474,547.81		1,474,547.81
镜铁山矿业公司桦树沟矿区井下三中央变电所及采区变电所优化项目				1,433,802.69		1,433,802.69
动力厂废水站设备设施改良项目				1,382,458.07		1,382,458.07

2020 年半年度报告

炼铁厂除尘设施及建筑物改良项目				713,486.38		713,486.38
镜铁山矿业公司桦树沟矿区西 II 矿体新 II-5a、新 II-6a 溜井项目				713,269.79		713,269.79
不锈钢低压无功功率装置改造项目				27,358.49		27,358.49
合计	2,233,616,592.85	1,484,329.90	2,232,132,262.95	1,910,509,271.40	1,484,329.90	1,909,024,941.50

(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	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
炼铁厂 7 号高炉更新改造项目	480,000,000	496,359,933.75	257,279,751.31		753,639,685.06	62.36	98.00	4,296,309.54	3,671,754.89	4.35	金融机构贷款
粉矿悬浮磁化焙烧技术改造项目	480,000,000	378,916,798.12	19,913,349.77		398,830,147.89	83.09	96.00	46,935,436.05	8,655,597.72	4.18	金融机构贷款
不锈钢酸洗配套项目-铬钢酸洗线分项工程	250,000,000	208,792,426.68	4,635,607.66		213,428,034.34	85.37	88.00				自筹
焦化厂酚氰废水达标处理回用项目	100,000,000	72,286,197.98	2,109,687.09		74,395,885.07	74.40	96.00	2,886,632.46	1,443,316.23	4.35	金融机构贷款
焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目	110,000,000	69,161,590.07	3,417,263.10		72,578,853.17	65.98	70.00	2,854,119.18	1,655,696.59	4.18	金融机构贷款
焦化厂 1、2 号焦炉环保治理项目	246,000,000	46,428,527.12	4,855,583.98		51,284,111.10	20.85	21.00	866,283.94		4.35	金融机构贷款
2019 榆钢 3#高炉鼓风机站新增鼓风机项目	70,000,000	20,513,919.21	13,698,963.83		34,212,883.04	48.88	0.65				
榆钢二高线高速棒材技术改造项目	58,000,000	753,221.57	12,619,912.76		13,373,134.33	23.06	0.45				
榆钢烧结提质降耗一期项目	35,000,000	15,826,175.02	13,665,492.37		29,491,667.39	84.26	0.90				
合计	1,829,000,000	1,309,038,789.52	332,195,611.87		1,641,234,401.39	—	—	57,838,781.17	15,426,365.43	/	/

注：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司炼铁厂 7 号高炉更新改造项目期末在建工程总额为 753,639,685.06 元，其中固定资产净值转入在建工程 454,292,913.03 元，更新改造投资支出 299,346,772.03 元，工程投入占预算比例为 62.36%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

工程物资

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
工程用材料	21,367.52		21,367.52	21,367.52		21,367.52
合计	21,367.52		21,367.52	21,367.52		21,367.52

17、 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

18、 油气资产

适用 不适用

19、 使用权资产

适用 不适用

20、 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	采矿权	信息化项目	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,272,611,055.30	275,543,100.00	71,084,377.80	294,600.00	3,619,533,133.10
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,272,611,055.30	275,543,100.00	71,084,377.80	294,600.00	3,619,533,133.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	675,030,550.54	123,110,726.17	45,931,844.61	121,332.50	844,194,453.82
2. 本期增加金额	32,810,775.87	5,401,018.32	1,873,085.13	3,682.50	40,088,561.82
(1) 计提	32,810,775.87	5,401,018.32	1,873,085.13	3,682.50	40,088,561.82
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	707,841,326.41	128,511,744.49	47,804,929.74	125,015.00	884,283,015.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,564,769,728.89	147,031,355.51	23,279,448.06	169,585.00	2,735,250,117.46
2. 期初账面价值	2,597,580,504.76	152,432,373.83	25,152,533.19	173,267.50	2,775,338,679.28

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
不锈钢分公司土地使用权	109,223,191.19	本公司之子公司不锈钢公司变更为分公司后，所属土地使用权过户手续尚未办妥。
子公司采矿权	1,412,903.70	本公司之子公司新疆昕昊达矿业有限责任公司无形资产中通过购买取得的 M1037、M1037-5 铁矿和 M1033 铁矿的采矿权转移手续正在办理过程中。

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末无公司内部研发形成的无形资产。

21、 开发支出

□适用 √不适用

22、 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

23. 长期待摊费用

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	本期摊销金额	期末余额
房屋装修费	405.48		405.48	0.00
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出	7,956,700.00		250,200.00	7,706,500.00
合计	7,957,105.48		250,605.48	7,706,500.00

24. 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	276,941,617.60	49,643,814.08	246,214,701.63	44,828,804.78
内部交易未实现利润	21,489,335.85	3,223,400.38	25,791,412.10	3,868,711.82
可抵扣亏损	85,800,484.19	21,450,121.05		
合计	384,231,437.64	74,317,335.51	272,006,113.73	48,697,516.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值损失	1,500,610,897.50	1,500,610,897.50
可抵扣亏损	3,645,199,934.22	3,659,053,178.54
合计	5,145,810,831.72	5,159,664,076.04

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,692,771,599.08	2,711,794,727.05	
2021	144,557,400.40	144,557,400.40	
2022	664,963,131.71	665,668,350.48	
2023	86,462,577.97	87,327,205.91	
2024	45,564,006.60	49,705,494.70	
2025	10,881,218.46		
合计	3,645,199,934.22	3,659,053,178.54	/

其他说明：

适用 不适用**25、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
探矿权支出	25,966.78		25,966.78	989,774.02		989,774.02
预付土地款	96,844,143.00		96,844,143.00	96,844,143.00		96,844,143.00
合计	96,870,109.78		96,870,109.78	97,833,917.02		97,833,917.02

26、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	10,634,835,000.00	9,657,098,000.00
信用借款	3,855,550,000.00	7,024,980,000.00
合计	14,490,385,000.00	16,682,078,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司保证借款均为本公司之母公司酒钢集团提供的保证。

27、应付票据适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,837,530,000.00	3,127,040,000.00
合计	3,837,530,000.00	3,127,040,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

28、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
应付货款及材料款	4,361,176,787.10	4,577,358,337.26
应付工程及设备款	408,053,914.76	436,524,747.48
应付服务费	48,964,798.07	23,735,166.02
应付劳务费	53,055,638.72	52,881,249.91
应付质保金	73,629,515.62	45,563,399.41
其他	499,791.71	593,449.89
合计	4,945,380,445.98	5,136,656,349.97

(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
甘肃明泰实业有限责任公司	93,338,485.52	尚未结算
中冶南方工程技术有限公司	13,595,461.60	尚未结算
中冶集团北京冶金设备研究设计总院	12,908,369.17	尚未结算
合计	119,842,316.29	—

其他说明：

□适用 √不适用

29、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(简称“新收入准则”),执行新收入准则将未发货之前收到的货款按不含税金额记入“合同负债”项目、对应税款计入“其他流动负债”项目,相应调整期初对比数据。详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计—41.重要会计政策和会计估计的变更(1)重要会计政策变更。

30、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
合同负债	681,365,720.08	528,903,085.06
合计	681,365,720.08	528,903,085.06

(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

详见本报告第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释—29、预收款项(3)其他说明。

31、 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	157,515,623.01	1,115,371,328.84	1,167,119,371.61	105,767,580.24
二、离职后福利-设定提存计划	4,747,592.12	166,544,464.76	164,980,113.38	6,311,943.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	162,263,215.13	1,281,915,793.60	1,332,099,484.99	112,079,523.74

(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	134,173,275.34	831,839,983.29	942,176,165.08	23,837,093.55
二、职工福利费		87,587,175.81	46,975,716.56	40,611,459.25
三、社会保险费	8,821,078.80	82,355,705.88	82,229,539.24	8,947,245.44
其中：医疗保险费	8,217,942.67	70,631,464.46	70,521,891.07	8,327,516.06
工伤保险费	102,868.14	8,494,891.94	8,490,040.32	107,719.76
生育保险费	500,267.99	3,229,349.48	3,217,607.85	512,009.62
四、住房公积金	3,193,440.88	81,382,430.00	75,597,042.00	8,978,828.88
五、工会经费和职工教育经费	11,229,723.72	32,206,033.86	20,140,908.73	23,294,848.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	98,104.27			98,104.27
合计	157,515,623.01	1,115,371,328.84	1,167,119,371.61	105,767,580.24

(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	3,090,381.39	128,372,965.01	126,834,590.61	4,628,755.79
2、失业保险费	507,929.73	5,769,945.91	5,755,668.93	522,206.71
3、企业年金缴费	1,149,281.00	32,401,553.84	32,389,853.84	1,160,981.00
合计	4,747,592.12	166,544,464.76	164,980,113.38	6,311,943.50

其他说明：

√适用 □不适用

设定提存计划说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及下属子公司分别按当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、 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	3,738,609.04	4,145,741.67

印花税	4,388,673.12	2,271,911.12
企业所得税	1,340,392.96	23,619,248.31
代扣代缴个人所得税	500,652.31	854,263.01
城市维护建设税	62,605.63	203,730.36
房产税	177,379.49	121,079.86
环境保护税	7,176,159.77	6,803,756.87
城镇土地使用税	162,433.99	120,681.29
水利基金	56,188.22	102,512.72
资源税	3,976,693.32	5,101,755.05
教育费附加	128,678.64	150,695.59
地方教育费附加	82,147.58	91,024.90
其他	256,330.66	71,864.28
合计	22,046,944.73	43,658,265.03

33、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
应付利息	29,903,328.55	23,951,022.39
应付股利		
其他应付款	326,705,125.44	132,325,520.90
合计	356,608,453.99	156,276,543.29

其他说明：

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	29,903,328.55	23,951,022.39
合计	29,903,328.55	23,951,022.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□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
押金及保证金	44,804,993.48	35,949,203.00
修理费	28,204,711.67	26,582,701.74
其他	253,695,420.29	69,793,616.16
合计	326,705,125.44	132,325,520.90

(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
龙泰集团有限责任公司	3,306,451.79	合同尚未执行完毕
甘肃东兴铝业有限公司	1,976,570.40	合同尚未执行完毕
西藏久禾物流公司	1,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	6,283,022.19	—

其他说明：

□适用 √不适用

34、 持有待售负债

□适用 √不适用

35、 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	1,042,852,512.50	480,000,000.00
合计	1,042,852,512.50	480,000,000.00

36、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用-出口港包费等	418,401.10	53,939.77
待转销项税额	88,577,543.61	68,757,401.06
合计	88,995,944.71	68,811,340.83

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

详见本报告之第十节财务报告一七、合并财务报表项目注释—29、预收款项（3）其他说明。

37、 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	1,442,852,512.50	1,517,049,570.00
减：一年内到期的长期借款	1,042,852,512.50	480,000,000.00
合计	400,000,000.00	1,037,049,570.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注：本公司长期借款中的保证借款均为母公司酒钢集团及其子公司嘉峪关宏晟电热有限责任公司提供的保证。担保信息详见十二、（五）关联方交易 4、关联担保情况。

38、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(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

39、 租赁负债

□适用 √不适用

40、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

41、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

42、 预计负债

□适用 √不适用

43、 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
与资产相关政府补助	295,400,204.73	5,450,000.00		300,850,204.73	政府补助拨款
与收益相关政府补助	6,138,839.62	15,107,269.26	11,616,667.63	9,629,441.25	政府补助拨款
合计	301,539,044.35	20,557,269.26	11,616,667.63	310,479,645.98	—

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关

干熄焦项目专项补助	3,103,333.31			3,103,333.31	资产
技术中心创新能力项目	900,000.00			900,000.00	资产
120TRH 炉技术改造项目	400,000.00			400,000.00	资产
污水处理项目专项补助	2,075,000.00			2,075,000.00	资产
污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统项目	623,333.33			623,333.33	资产
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	357,133.33			357,133.33	资产
1、2号高炉地沟工程	1,520,000.00			1,520,000.00	资产
焦化厂3号、4号焦炉除尘改造项目	387,500.00			387,500.00	资产
5号、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	2,465,000.00			2,465,000.00	资产
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程项目	5,000,000.00			5,000,000.00	资产
选烧厂3号烧结机烟气脱硫项目	750,000.00			750,000.00	资产
矿产资源节约与综合利用	3,200,000.00			3,200,000.00	资产
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目工程	1,440,000.00			1,440,000.00	资产
选烧厂1、2、3号烧结机烟气脱硫项目	2,000,000.00			2,000,000.00	资产
1号、2号高炉优化升级改造项目	7,500,000.00			7,500,000.00	资产
2250选矿磁选降尾技术改造项目	5,940,000.00			5,940,000.00	资产
5、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	1,400,000.00			1,400,000.00	资产
1、2号高炉及3*130烧结机烟气脱硫项目	6,750,000.00			6,750,000.00	资产
污水处理厂建设工程	1,300,000.00			1,300,000.00	资产
污染源在线自动检测项目	20,000.00			20,000.00	资产
选烧厂4号烧结机铬渣无害化处理与利用项目	7,500,000.00			7,500,000.00	资产
循环经济资源综合利用项目	500,000.00			500,000.00	资产
煤气资源优化利用项目	3,595,000.00			3,595,000.00	资产
动力厂节水技术应用项目	500,000.00			500,000.00	资产
酒钢企业技术中心创新能力建设	500,000.00			500,000.00	资产
嘉东综合料场防风抑尘墙建设工程一期建设项目	3,634,400.00			3,634,400.00	资产
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目	960,000.00			960,000.00	资产
储运部嘉东料场加装防风抑尘墙二期项目	1,561,000.00			1,561,000.00	资产
选烧厂1号、3号烧结机脱硫在线监测设备升级改造项目	700,000.00			700,000.00	资产

回用水系统优化升级项目	960,000.00			960,000.00	资产
大气污染防治“以奖待补”嘉北料场挡风墙三期项目	576,000.00			576,000.00	资产
酒钢专用铁路南环线声屏障项目	560,000.00			560,000.00	资产
炼铁厂大数据智能互联平台项目	1,800,000.00			1,800,000.00	资产
储运部嘉北料场加装防风抑尘墙三期项目	336,000.00			336,000.00	资产
酒钢公司 2012 年循环经济水系统节能改造项目	560,000.00			560,000.00	资产
储运部嘉东、嘉北料场道路硬化项目	540,000.00			540,000.00	资产
焦化厂 5 号、6 号焦炉脱硫脱硝项目	2,160,000.00			2,160,000.00	资产
老尾矿库辅助系统设备完善项目	186,000.00			186,000.00	资产
甘肃省碳钢除镀产品表面处理重点实验室建设经费	800,000.00			800,000.00	资产
嘉东嘉北料场道路硬化及增设车辆清晰装置项目	360,000.00			360,000.00	资产
焦化厂 5、6 号焦炉烟气脱硫脱硝项目	1,440,000.00			1,440,000.00	资产
焦化厂酚氰废水项目	3,000,000.00			3,000,000.00	资产
焦化厂酚氰废水和一烧环境除尘	14,400,000.00			14,400,000.00	资产
双相不锈钢产品开发项目	14,865,000.00			14,865,000.00	资产
不锈钢开发工程-酸洗配套项目	32,980,000.00			32,980,000.00	资产
不锈钢电炉、混铁炉和原料除尘系统改造工程项目	1,350,000.00			1,350,000.00	资产
榆钢出城入园搬迁项目	42,300,000.00			42,300,000.00	资产
榆钢 265 平方米烧结机烟气脱硫治理项目	9,276,300.00			9,276,300.00	资产
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	18,000,000.00			18,000,000.00	资产
榆中棒材生产线项目	22,203,000.00			22,203,000.00	资产
榆钢公司公租房项目补助	29,736,000.00			29,736,000.00	资产
二高线项目补助	50,000.00			50,000.00	资产
榆钢锅炉改造补助	3,821,171.04			3,821,171.04	资产
燃气锅炉余热回收奖励资金	2,053,571.43			2,053,571.43	资产
竖炉烟气脱硫减排项目	640,000.00			640,000.00	资产
新型金属复合材料产业化项目	5,000,000.00			5,000,000.00	资产
肃南宏兴矿业安全环保专项资金	8,564,762.29			8,564,762.29	资产
西沟矿石灰石扩能改造项	5,000,000.00			5,000,000.00	资产

目					
西沟矿 2018 年污染减排与治理环保专项资金项目	810,000.00			810,000.00	资产
西沟矿对南排土场恢复治理项目工程资金	1,600,000.00			1,600,000.00	资产
镜铁山矿山救护基地装备补助	1,000,000.00			1,000,000.00	收益
河道治理专项补助	900,000.00			900,000.00	资产
肃南环保局水土保持治理项目专项资金	1,990,700.00			1,990,700.00	资产
甘肃省焊接材料工程研究中心培育经费	400,000.00			400,000.00	收益
2017 年省级战略性新兴产业发展攻坚战专项资金	500,000.00			500,000.00	收益
高强度碳钢产品开发科技经费	300,000.00			300,000.00	收益
悬浮磁化焙烧关键技术研究与应用	500,000.00			500,000.00	收益
功能性复合板产品开发	200,000.00			200,000.00	收益
钛宽幅中厚板轧制工艺与技术研究	200,000.00			200,000.00	收益
嘉峪关市人大拨付人大代表之家活动经费	38,839.62			38,839.62	收益
科技办 2018 年陇原青年创新创业团队项目经费	200,000.00			200,000.00	收益
CSP 与罩式炉流程汽车用冷轧高强钢产品奖励款	500,000.00			500,000.00	收益
水资源综合利用项目前期费	500,000.00			500,000.00	收益
嘉峪关市财政局 2019 科技项目经费	800,000.00			800,000.00	收益
轨道车辆用 301L 不锈钢板材批量生产关键技术科技经费	1,000,000.00			1,000,000.00	收益
昕昊达公司稳岗补贴		281,028.42	281,028.42	-	收益
榆钢公司稳岗补贴		920,867.61		920,867.61	收益
西沟矿肃南县下达“十强双百”县级配套奖补资金		1,500,000.00		1,500,000.00	收益
西沟矿收政府对企业的政策性返还		229,734.02		229,734.02	收益
西沟矿肃南县下达 2019 年为地方财政税收做出突出贡献先进奖励		300,000.00		300,000.00	收益
嘉峪关市生态环境局关于选烧厂皮带输送系统除尘改造项目补助款		5,450,000.00		5,450,000.00	资产
本部稳岗补贴		9,816,613.08	9,816,613.08		收益
商务局 2020 年度外经贸项目资金		1,000,000.00	1,000,000.00		收益

2017 年专利奖		40,000.00		40,000.00	收益
镜铁山收政府对企业的政策性返还		519,026.13	519,026.13		收益
镜铁山 2019 年财政收入突出贡献先进集体		500,000.00		500,000.00	收益
合计	301,539,044.35	20,557,269.26	11,616,667.63	310,479,645.98	-

其他说明：

适用 不适用

44、其他非流动负债

适用 不适用

45、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	6,263,357,424.00	6,263,357,424.00

46、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

47、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）	6,704,759,468.88			6,704,759,468.88
其他资本公积	8,170,176.17			8,170,176.17
合计	6,712,929,645.05			6,712,929,645.05

48、库存股

适用 不适用

49、其他综合收益

适用 不适用

50、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	142,139,912.07	66,719,361.22	42,555,069.75	166,304,203.54
维简费	16,503.86			16,503.86
合计	142,156,415.93	66,719,361.22	42,555,069.75	166,320,707.40

其他说明：专项储备中安全生产费本期计提 66,719,361.22 元，费用性支出 42,555,069.75 元。

51、 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	919,662,224.87			919,662,224.87
任意盈余公积	348,517,370.11			348,517,370.11
合计	1,268,179,594.98			1,268,179,594.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》《公司章程》的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

52、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,577,870,294.85	-3,815,198,843.70
调整后期初未分配利润	-2,577,870,294.85	-3,815,198,843.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-82,883,582.24	1,237,328,548.85
期末未分配利润	-2,660,753,877.09	-2,577,870,294.85

53、 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	15,017,610,933.82	13,591,200,587.29	21,954,090,257.93	19,294,630,377.73
其他业务	808,727,695.96	593,019,754.87	813,259,282.66	718,831,622.61
合计	15,826,338,629.78	14,184,220,342.16	22,767,349,540.59	20,013,462,000.34

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

54、 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
环境保护税	1,773,730.27	1,798,145.27
城市维护建设税	10,983,373.15	31,499,499.47
教育费附加	5,451,456.67	14,190,162.33
资源税	29,411,287.99	19,597,356.98
房产税	17,114,491.95	17,674,831.60
土地使用税	32,275,627.57	34,187,884.11

车船使用税	281,376.68	306,295.42
印花税	15,520,717.50	15,518,828.70
地方教育费附加	3,558,818.10	9,070,354.47
其他	549,392.54	888,847.31
合计	116,920,272.42	144,732,205.66

55、 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	39,427,332.80	21,816,743.06
办公费及物料消耗	36,992,932.38	23,213,998.89
运费	797,394,339.90	810,074,477.19
装卸费	2,532,111.07	8,334,898.32
其他	9,958,541.53	10,756,887.86
合计	886,305,257.68	874,197,005.32

56、 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	128,532,295.03	160,669,057.08
折旧及摊销	62,965,690.42	63,640,184.01
修理费	2,964,611.59	3,650,533.31
中介服务费	1,972,699.66	2,674,771.67
租赁费	21,853,238.57	21,033,008.25
水土危害补偿防治费	6,616,713.87	6,797,643.23
党建经费	16,479,315.71	14,129,893.14
其他	18,059,519.39	45,419,908.68
合计	259,444,084.24	318,014,999.37

57、 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
直接投入	156,048,226.60	177,324,092.58
职工薪酬费用	51,592,314.57	45,338,642.73
委外费用	4,522,120.83	13,983,318.10
折旧费用	12,403,302.27	530,765.56
其他	12,421.62	230,161.59
合计	224,578,385.89	237,406,980.56

58、 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	346,915,861.17	435,013,607.69

减：利息收入	-18,230,247.79	-29,242,142.89
汇兑损益	25,924,910.00	-16,776,103.25
银行手续费	10,247,064.54	1,355,498.89
其他(注)	6,415,967.59	
合计	371,273,555.51	390,350,860.44

其他说明：

注：根据公司与控股股东酒钢集团签订的《担保协议》，酒钢集团为公司银行信贷融资债务提供连带责任保证担保，公司提供同等额度反担保并自2020年5月1日起支付担保费用，担保费用以借款担保金额为基数，年担保费率0.5%，按月收取。报告期内公司共计向酒钢集团支付担保费用5,123,566.32(含税)。

59、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
增值税即征即退	870,145.44	1,177,276.75
稳岗补贴	10,616,667.63	730,811.50
个税手续费返还	229,308.92	69,898.39
引进人才项目经费		50,500.00
镜铁山矿山救护基地装备补助		1,561,100.00
肃南政府工作先进集体奖励资金		800,000.00
财源建设先进单位	1,000,000.00	300,000.00
兰泰物业服务行业进项税加计扣除		5,918.15
房产税、土地使用税退税	685,745.61	
合计	13,401,867.60	4,695,504.79

60、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	2,988,634.91	8,265,797.08
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	121,956,400.00	
现金流量套期的无效部分的已实现收益(损失)	-278.43	-1,476.45
合计	124,944,756.48	8,264,320.63

其他说明：

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入为公司在报告期内收到的参股公司酒钢集团财务有限公司分红款121,956,400.00元。

61、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
坏账损失	-24,446,470.36	-27,461,616.29
合计	-24,446,470.36	-27,461,616.29

62、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	-6,280,445.61	
合计	-6,280,445.61	

63、 资产处置收益

□适用 √不适用

64、 营业外收入

√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
与日常活动无关的政府补助	1,320,000.00	800,000.00	1,320,000.00
合同违约金及罚款收入等	4,690,166.75	9,458,225.80	4,690,166.75
合计	6,010,166.75	10,258,225.80	6,010,166.75

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
虹口区财政局绩效奖励	1,320,000.00	800,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

65、 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
对外捐赠		720,240.39	
其他	543,767.15	537,111.01	543,767.15
合计	543,767.15	1,257,351.40	543,767.15

66、 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	5,501,319.09	4,623,699.29
递延所得税费用	-25,619,818.91	8,671,814.74
合计	-20,118,499.82	13,295,514.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

67、 其他综合收益

□适用 √不适用

68、 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
利息收入	18,230,247.79	29,242,142.89
政府补助	21,242,830.93	18,650,500.00
收到的违约金、罚款收入及保险赔款	2,154,870.31	4,802,100.91
收到经营性往来款	33,313,103.43	35,854,678.33
押金保证金	8,434,271.00	8,648,047.19
合计	83,375,323.46	97,197,469.32

(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
银行手续费	10,247,064.54	1,355,498.89
支付的质保金	17,213,534.01	8,140,407.45
支付管理、销售费用等	60,792,457.01	37,713,029.71
其他支出	26,314,564.34	33,614,198.45
合计	114,567,619.90	80,823,134.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
票据保证金	2,158,825,000.00	1,411,327,656.00
合计	2,158,825,000.00	1,411,327,656.00

(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
票据保证金	2,195,295,000.00	935,248,382.30
合计	2,195,295,000.00	935,248,382.30

69. 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	-83,198,660.59	770,389,058.40
加：信用减值损失	24,446,470.36	27,461,616.29
资产减值准备	6,280,445.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	620,236,098.14	663,841,833.97
使用权资产摊销		

无形资产摊销	40,088,561.82	40,108,460.04
长期待摊费用摊销	250,605.48	251,416.68
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	398,965,901.83	426,278,602.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-124,944,756.48	-8,264,320.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,619,818.91	8,671,814.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-466,724,769.18	1,180,622,671.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	213,964,505.96	-475,699,038.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	283,568,665.70	-1,354,906,634.71
其他	364,461.33	4,582,687.53
经营活动产生的现金流量净额	887,677,711.07	1,283,338,168.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,503,298,213.11	2,411,376,102.19
减：现金的期初余额	3,724,982,612.82	3,281,674,343.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,221,684,399.71	-870,298,240.93

(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	1,503,298,213.11	3,724,982,612.82
其中：库存现金		48,355.49
可随时用于支付的银行存款	1,503,298,213.11	3,724,934,257.33
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,503,298,213.11	3,724,982,612.82

其他说明：

□适用 √不适用

70、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

71、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	1,014,429,500.00	期末银行承兑汇票签票保证金
合计	1,014,429,500.00	/

72、 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	-	-	
其中：美元	485,044.07	7.0555	3,422,228.42
欧元	120.30	7.9832	960.38
短期借款	-	-	
其中：美元	390,000,000.00	7.0292	2,741,385,000.00
长期借款	-	-	
其中：美元	79,775,000.00	7.0555	562,852,512.50

(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

73、 套期

□适用 √不适用

74、 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
计入递延收益的政府补助	20,557,269.26	递延收益	11,616,667.63
计入其他收益的政府补助	1,785,199.97	其他收益	1,785,199.97
计入营业外收入的政府补助	1,320,000.00	营业外收入	1,320,000.00
减：退回的政府补助			
合计	23,662,469.23		14,721,867.60

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

75、 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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	
甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下简称“嘉利晟”）	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100		投资设立
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司（以下简称“嘉利汇”）	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	钢铁贸易	100		投资设立
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司（以下简称“嘉利隆”）	陕西省西安市	陕西省西安市	钢铁贸易	100		投资设立
银川嘉利鑫商贸有限公司（以下简称“嘉利鑫”）	宁夏银川市	宁夏银川市	钢铁贸易	100		投资设立
郑州酒钢华利源商贸有限公司（以下简称“华利源”）	河南省郑州市	河南省郑州市	钢铁贸易	100		投资设立
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司（以下简称“嘉利晋”）	山西省太原市	山西省太原市	钢铁贸易	100		投资设立
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司（以下简称“河西商贸”）	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	钢铁贸易	100		投资设立
青海嘉利泰贸易有限公司（以下简称“嘉利泰”）	青海省西宁市	青海省西宁市	钢铁贸易	100		投资设立
上海嘉利兴国际贸易有限公司（以下简称“嘉利兴”）	上海市	上海市	钢铁贸易	100		投资设立
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司（以下简称“天泽矿业”）	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100		投资设立
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司（以下简称“天亨矿业”）	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100		投资设立
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司（以下简称“宏兴矿业”）	甘肃省肃南县	甘肃省肃南县	矿产品加工销售	100		投资设立
陕西酒钢钢铁物流有限公司（以下简称“钢铁物流”）	陕西省泾阳县	陕西省泾阳县	物流贸易	100		投资设立
兰州嘉利华金属加工配售有限公司（以下简称“嘉利华”）	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100		投资设立
海安酒钢商贸有限责任公司（以下简称“海安商贸”）	江苏南通	江苏南通	钢铁贸易	100		投资设立
合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司（以下简称“嘉利诚”）	安徽合肥	安徽合肥	钢铁贸易	100		投资设立

嘉峪关天暨物业服务有限责任公司 (以下简称“天暨物业”)	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	物业服务	100		投资设立
嘉峪关天源新材料有限责任公司(以下简称“天源新材料”)	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	金属加工	100		投资设立
甘肃镜铁山矿业有限公司(以下简称“镜铁山矿”)	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	矿产开发	100		投资设立
甘肃西沟矿业有限公司(以下简称“西沟矿业”)	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	矿产开发	100		投资设立
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司(以下简称“榆钢”)	甘肃省榆中县	甘肃省榆中县	钢铁生产	100		同一控制下企业合并
新疆昕昊达矿业有限责任公司(以下简称“昕昊达”)	新疆哈密	新疆哈密	球团矿生产	100		同一控制下企业合并
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司(以下简称“佛山博瑞”)	广州佛山	广州佛山	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并
无锡市酒钢博创钢业有限公司(以下简称“无锡博创”)	江苏无锡	江苏无锡	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并
天津市酒钢博泰钢业有限公司(以下简称“天津博泰”)	天津	天津	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并

其他说明：报告期内公司全资子公司减少一家，为经公司 2020 年 1 月 20 日召开的第七届董事会第三次会议审议通过，由母公司吸收合并全资子公司嘉峪关天葆能源有限责任公司，该公司自 2020 年 3 月起进入法人资格工商注销程序，并入母公司核算范围。

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司(以下简称“兴安民爆”)	甘肃兰州	甘肃兰州	爆破产品生产销售	40		权益法

(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

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	兴安民爆	兴安民爆
流动资产	281,175,989.38	237,963,548.47
非流动资产	145,722,449.18	150,700,143.44
资产合计	426,898,438.56	388,663,691.91
流动负债	131,836,168.76	102,701,496.03
非流动负债	2,050,000.00	2,050,000.00
负债合计	133,886,168.76	104,751,496.03
归属于母公司股东权益	293,012,269.80	283,912,195.88
按持股比例计算的净资产份额	117,204,907.92	113,564,878.35
对联营企业权益投资的账面价值	110,035,341.52	107,046,706.61
营业收入	209,754,325.93	237,017,951.82
净利润	7,471,587.28	4,144,227.14
综合收益总额	7,471,587.28	4,144,227.14

(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货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过

与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	247,482,143.23	
应收账款	272,840,614.22	82,264,270.29
应收款项融资	932,484,297.25	
其他应收款	353,630,861.07	150,429,353.24
长期应收款	822,819,723.66	822,819,723.66
合计	2,629,257,639.43	1,055,513,347.19

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风

险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 2019年6月25日，本公司与中国建设银行嘉峪关分行签订跨境融资性风险参与合作协议书，约定参与本金及固定转换汇率以规避汇率风险。

(2) 截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	3,422,228.42	960.38	3,423,188.80
小计	3,422,228.42	960.38	3,423,188.80
外币金融负债：			
短期借款	2,741,385,000.00		2,741,385,000.00
长期借款	562,852,512.50		562,852,512.50
小计	3,304,237,512.50		3,304,237,512.50

(3) 敏感性分析：

截止2020年6月30日，对于本公司美元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约3,307.66万元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
权益工具投资			612,500,000.00	612,500,000.00
应收款项融资			932,484,297.25	932,484,297.25

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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(%)
酒钢集团	甘肃省嘉峪关市	钢铁制品	1,439,505.88	54.79	54.79

本企业的母公司情况的说明

酒钢集团始建于1958年,自1985年起,连续多年入围全国500家最大工业企业,目前已形成跨地区、跨行业、跨所有制多元化经营的新格局,初步建立了比较完备的现代企业制度。公司住所:嘉峪关市雄关东路12号;公司的经营范围:制造业,采矿业,农、林、牧、渔业,电力、燃气及水的生产和供应业,建筑业,交通运输、仓储,信息传输、计算机服务和软件业,批发与零售业,住宿和餐饮业,房地产业,租赁与商业服务业,科学研究、技术服务与地质勘查业,水利、环境和公共设施管理业,居民服务和其他服务业,教育、卫生、文化、体育与娱乐业(以上属国家专控专卖的项目均以资质证或许可证为准)。

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产管理委员会。

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

详见附注九、(1)在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2在合营企业或联营企业中的权益。

□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司(以下简称“兴安民爆”)	本公司参股公司

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
酒钢集团宏联自控有限责任公司(简称“宏联自控”)	母公司的控股子公司

酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司(简称“长虹焊接”)	母公司的全资子公司
甘肃吉安保险经纪有限责任公司(简称“吉安保险”)	母公司的控股子公司
酒钢集团甘肃宏腾科技开发有限责任公司(简称“宏腾科技”)	母公司的全资子公司
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司(简称“聚东房地产”)	母公司的全资子公司
酒钢集团宏运客运旅游有限责任公司(简称“宏运客运”)	母公司的全资子公司
上海华昌源实业投资有限责任公司(简称“华昌源”)	母公司的全资子公司
上海酒钢大酒店有限公司(简称“上海大酒店”)	母公司的控股子公司
嘉峪关宏晟电热有限责任公司(简称“宏晟电热”)	母公司的控股子公司
嘉峪关宏电铁合金有限责任公司(简称“宏电铁合金”)	母公司的全资子公司
甘肃丝路宏聚煤炭有限公司(简称“丝路宏聚”)	母公司的控股子公司
甘肃紫轩酒业有限公司(简称“紫轩酒业”)	母公司的全资子公司
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司(简称“汇丰工业制品”)	母公司的控股子公司
祁牧乳业有限责任公司(简称“祁牧乳业”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢物流有限公司(简称“酒钢物流”)	母公司的全资子公司
陕西大舜物流有限公司(简称“大舜物流”)	母公司的控股子公司
酒钢集团华泰矿业投资有限责任公司(简称“华泰矿业”)	母公司的全资子公司
上海聚嘉源车业有限公司(简称“聚嘉源”)	母公司的全资子公司
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司(简称“紫玉酒店”)	母公司的控股子公司
西藏酒钢天拓矿业投资有限公司(简称“西藏天拓”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司(简称“西部重工”)	母公司的控股子公司
甘肃润源环境资源科技有限公司(简称“润源环境”)	母公司的全资子公司
酒钢集团中天置业有限公司(简称“中天置业”)	母公司的控股子公司
甘肃筑鼎建设有限责任公司(简称“筑鼎建设”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司(简称“科力耐材”)	母公司的控股子公司
深圳市嘉利鹏实业有限公司(简称“嘉利鹏”)	母公司的全资子公司
酒钢(集团)天工矿业投资有限公司(简称“天工矿业”)	母公司的全资子公司
平凉天元煤电化有限公司(简称“天元煤电化”)	母公司的控股子公司
酒钢集团财务有限公司(简称“财务公司”)	母公司的控股子公司
甘肃东兴铝业有限公司(简称“东兴铝业”)	母公司的全资子公司
酒钢集团武威天威矿产资源开发有限公司(简称“武威天威”)	母公司的全资子公司
甘肃天洲矿业开发有限公司(简称“天州矿业”)	母公司的全资子公司
新疆昂大资源开发有限责任公司(简称“新疆昂大”)	母公司的全资子公司
甘肃宏昇新能源有限公司(简称“宏昇新能源”)	母公司的控股子公司
甘肃新洲矿业有限公司(简称“新洲矿业”)	母公司的控股子公司
龙泰(集团)有限责任公司(简称“龙泰集团”)	母公司的全资子公司
海口酒钢房地产有限责任公司(简称“海口房地产”)	母公司的全资子公司
酒钢丰晟有限责任公司(简称“酒钢丰晟”)	母公司的全资子公司
甘肃钢铁职业技术学院(简称“酒钢职大”)	母公司的全资子公司
哈密市龙诚工贸有限责任公司(简称“龙诚工贸”)	母公司的全资子公司
上海嘉鑫国际贸易有限公司(简称“上海嘉鑫”)	母公司的全资子公司
上海峪鑫金属材料有限公司(简称“上海峪鑫”)	母公司的全资子公司
酒钢国际资源新加坡有限责任公司(简称“新加坡公司”)	母公司的全资子公司
北京市泰盛嘉泽商贸有限公司(简称“北京泰盛”)	母公司的全资子公司
酒钢医院	母公司的全资子公司
甘肃紫轩酒业销售有限公司(简称“紫轩销售”)	母公司的全资子公司
额济纳旗龙泰货运有限责任公司(简称“龙泰货运”)	母公司的控股子公司
甘肃宏汇能源化工有限公司(简称“宏汇能源”)	母公司的控股子公司
上海捷思科国际贸易有限公司(简称“上海捷思科”)	母公司的全资子公司
西安酒钢中铁物流有限公司(简称“中铁物流”)	母公司的控股子公司

额济纳中兴铁路运输有限责任公司(简称“中兴铁路”)	母公司的控股子公司
酒钢(集团)智美广告装潢工程有限责任公司(简称“智美广告”)	母公司的控股子公司
嘉峪关宏丰种植农民专业合作社(简称“宏丰种植”)	母公司的控股子公司

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：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
东兴铝业	废钢、铝锭、耐材	18,404,879.54	41,643,868.20
润源环境	备件、检修及工程服务、合金、矿料劳务加工费、电焊条、废钢、钢渣、其他	103,806,148.72	131,450,616.63
宏联自控	备品备件、其他	47,765,253.44	21,753,914.46
宏晟电热	动力产品、不锈钢废钢、其他	133,332,790.40	117,086,612.39
酒钢物流	矿料、服务	80,254,951.66	97,606,119.55
宏运客运	服务、其他	2,772,362.14	3,054,771.64
吉安保险	保险费	1,439,542.64	2,667,889.41
汇丰工业制品	废钢、辅材、合金、服务、其他	30,854,179.97	45,368,269.53
酒钢集团	原料及备件、动力、DL生活水、合金、融资担保费、检测费、配餐费、其他	1,566,424,269.25	2,055,849,808.74
科力耐材	备件、辅助材料、工程、其他	206,149,559.03	225,629,472.83
龙泰货运	运费	8,697,178.26	5,895,337.36
丝路宏聚(原庆华矿产)	矿料	76,153,056.25	59,501,615.30
天工矿业	矿料、进口蒙古粉	1,933,746.54	123,551,400.33
西部重工	备件、废钢、辅助材料、镁砂、精矿、铁块、加工检修费	89,253,621.27	70,531,200.00
筑鼎建设	提供工程劳务、废钢、设计费、维修费	43,252,543.39	46,477,452.83
长虹焊接	备件、辅助材料	811,441.24	467,204.89
中兴铁路	合金、矿料	233,970,381.74	726,682,677.88
中铁物流	合金、钢板、备件材料	23,018,543.20	
祁牧乳业	乳制品	1,233,162.36	624,964.19
宏电铁合金	硅锰、硅铁、铬铁	127,713,887.16	470,590,158.39
华昌源	钢坯	215,042,644.65	19,062,019.49
上海嘉鑫	焦煤、镍铁等原燃料		3,018,850.01
上海峪鑫	焦煤、镍铁等原燃料	185,784,933.82	35,820,688.94
上海捷思科	焦煤、肥煤、蒙古粉、进口矿、物流服务费	89,717,242.71	1,112,683,300.00
兴安民爆	辅助材料	17,582,800.00	18,287,428.43
紫轩酒业	其他	63,658.41	
中天置业	工程劳务	1,273,570.00	8,340,800.00
紫玉酒店	配餐费	10,511,328.00	
酒钢医院	体检费、应急药品	58,461.00	
智美广告	工程服务	351,062.11	
合计	—	3,317,627,198.90	5,443,646,441.42

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
东兴铝业	钢材、辅助材料、动力产品、运费、修理费、劳务费	95,898,446.54	148,615,646.49
宏汇能源	动力产品、其他	1,846,826.50	72,172.14
宏联自控	动力产品	151,128.98	65,721.69
宏晟电热	煤气、动力产品、仓储费、运输费等	163,255,137.10	263,348,642.66
酒钢物流	钢材、辅助材料	94,196,549.00	67,119,462.15
宏运客运	辅助材料	404,888.43	923,275.82
汇丰工业制品	废钢、辅助材料、钢材	27,695,568.58	53,544,129.35
润源环境	废钢、动力产品、矿料、中水	31,819,208.40	40,901,750.20
酒钢集团	动力产品、镍铁、辅助材料、租赁费、污水处理费、其他	36,743,746.34	43,431,572.58
科力耐材	动力产品、焦化产品、材料、辅助材料	88,447,867.80	84,941,602.80
西部重工	矿料、焦化产品、钢材、动力产品	121,761,289.63	56,623,839.07
兴安民爆	辅助材料	65,667.54	196,243.83
长虹焊接	钢材、动力能源	20,944,175.98	30,166,796.75
中天置业	辅助材料	585.78	5,336,300.14
中兴铁路	辅助材料、运输服务	4,450,003.37	46,279,079.80
宏电铁合金	钢材、焦碳、动力煤、动力产品、其他	16,721,896.23	12,678,224.29
华昌源	钢材	165,590,397.19	50,010,679.54
上海嘉鑫	钢材		87,845,713.81
上海峪鑫	钢材	126,163,884.63	249,143,357.90
上海捷思科	钢材		42,276,095.17
祁牧乳业	其他	16,664.60	2,206,881.96
筑鼎建设	钢材、动力产品、辅助材料	31,876,291.85	28,914,683.49
酒钢医院	瓶装气体材料费、辅助材料	15,976.01	
酒钢职大	电话费	241.83	
合计	——	1,028,066,442.31	1,314,641,871.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

酒钢集团	土地使用权	20,571,428.58	20,000,000.00
------	-------	---------------	---------------

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司向酒钢集团租赁办公用土地，租赁面积为5,400,000.00平方米，租金8.00元/m²/年（含税），年租金4,320.00万元（含税）。租赁期为2020年1月1日至2020年12月31日。

(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
酒钢集团	120,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	否
酒钢集团	130,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	否
酒钢集团	140,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	否
酒钢集团	150,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	否
酒钢集团	160,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
酒钢集团	150,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
酒钢集团	140,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
酒钢集团	135,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
酒钢集团	155,000,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-1-6	2021-1-3	否
酒钢集团	140,000,000.00	2020-1-6	2021-1-3	否
酒钢集团	120,000,000.00	2020-1-6	2021-1-3	否
酒钢集团	150,000,000.00	2020-2-13	2021-1-13	否
酒钢集团	190,000,000.00	2020-2-13	2021-1-13	否
酒钢集团	200,000,000.00	2020-2-13	2021-1-13	否
酒钢集团	170,000,000.00	2020-2-13	2021-2-13	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-4-3	2021-3-19	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-4-16	2021-3-16	否
酒钢集团	140,000,000.00	2020-4-16	2021-3-16	否
酒钢集团	100,000,000.00	2020-4-16	2021-3-16	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-5-8	2021-4-29	否
酒钢集团	150,000,000.00	2020-5-8	2021-4-29	否
酒钢集团	130,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
酒钢集团	140,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
酒钢集团	150,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
酒钢集团	110,000,000.00	2020-6-8	2021-6-4	否
酒钢集团	127,000,000.00	2020-6-8	2021-6-4	否
酒钢集团	265,000,000.00	2019-7-4	2020-7-3	否
酒钢集团	200,000,000.00	2019-7-4	2020-7-3	否
酒钢集团	200,000,000.00	2019-8-6	2020-8-5	否
酒钢集团	400,000,000.00	2019-8-8	2020-8-7	否
酒钢集团	400,000,000.00	2019-8-13	2020-8-12	否
酒钢集团	400,000,000.00	2019-8-15	2020-8-14	否
酒钢集团	292,000,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否
酒钢集团	300,000,000.00	2019-12-24	2020-12-23	否

酒钢集团	400,000,000.00	2019-12-25	2020-12-24	否
酒钢集团	400,000,000.00	2020-2-27	2021-2-26	否
酒钢集团	240,000,000.00	2020-2-28	2021-2-27	否
酒钢集团	210,000,000.00	2020-3-17	2021-3-16	否
酒钢集团	265,000,000.00	2020-2-17	2021-2-17	否
酒钢集团	430,000,000.00	2020-2-17	2020-8-17	否
酒钢集团	100,000,000.00	2020-3-27	2021-3-26	否
酒钢集团	120,000,000.00	2011-12-21	2021-12-20	否
酒钢集团	192,000,000.00	2012-1-4	2021-12-20	否
酒钢集团	80,000,000.00	2013-2-26	2021-12-20	否
酒钢集团	40,000,000.00	2013-3-15	2021-12-20	否
酒钢集团	254,000,000.00	2013-3-28	2021-12-20	否
酒钢集团	34,000,000.00	2013-5-17	2021-12-20	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020-6-11	2035-6-1	否
酒钢集团	\$90,000,000.00	2019-9-24	2020-9-23	否
酒钢集团	\$100,000,000.00	2019-10-25	2020-10-25	否
酒钢集团	\$100,000,000.00	2019-10-28	2020-10-28	否
宏晟电热	\$79,775,000.00	2019-1-31	2021-1-30	否

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①本公司在关联方存放资金情况

资金存放方	被存放单位	期末存款金额	本期利息收入	说明
酒钢宏兴	财务公司	1,555,842,096.48	12,151,804.45	财务公司账户存款

②本公司向关联方资金借款情况

借款人	贷款人	年初借款余额	本期借款	本期偿还	年初借款余额
酒钢宏兴	财务公司	1,900,000,000.00	500,000,000.00	2,400,000,000.00	

续

借款人	贷款人	本期利息支出	手续费支出	备注
酒钢宏兴	财务公司	1,892,916.67		财务公司贷款

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: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
应收账款	中天置业	10,153.70		9,515.20	
应收账款	宏腾科技			56.75	
应收账款	宏汇能源	14,350,712.64		12,771,780.65	
应收账款	长虹焊接	19,488,540.04		16,735,807.87	
应收账款	东兴铝业	35,342,044.04		27,423,692.68	
应收账款	润源环境	37,877,044.06		52,119,397.35	
应收账款	兴安民爆			228,047.66	
应收账款	宏电铁合金	149,569.15		456,841.45	
应收账款	汇丰工业制品	4,955,015.31		3,286,290.11	
应收账款	宏晟电热	2,609,610.57			
应收账款	酒钢集团	1,303,691.01			
应收账款	酒钢医院	9,809.06			
应收账款	酒钢职大	263.60			
应收账款	西部重工	5,177,454.16			
应收账款	小计	121,273,907.34		113,031,429.72	
应收票据	酒钢集团	10,550,000.00		550,000.00	
应收票据	西部重工	400,000.00		1,000,000.00	
应收票据	东兴铝业	6,300,000.00			
应收票据	宏晟电热	4,650,000.00			
应收票据	汇丰工业制品			88,000.00	
应收票据	科力耐材	200,000.00			
应收票据	酒钢医院			250,000.00	
应收票据	小计	22,100,000.00		1,888,000.00	
应收款项融资	东兴铝业	3,000,000.00		158,000,000.00	
应收款项融资	科力耐材	50,000.00		1,100,000.00	
应收款项融资	润源环境			2,000,000.00	
应收款项融资	筑鼎建设	6,150,000.00		3,550,000.00	
应收款项融资	宏晟电热			300,000,000.00	
应收款项融资	汇丰工业制品			3,250,000.00	
应收款项融资	智美广告			594,475.20	
应收款项融资	酒钢集团	19,350,000.00		16,400,000.00	
应收款项融资	西部重工	18,762,055.21			
应收款项融资	小计	47,312,055.21		484,894,475.20	
预付款项	东兴铝业	298,540.21			
预付款项	上海嘉鑫	6,325,469.00			
预付款项	宏电铁合金	88,931,229.72		89,828,162.92	
预付款项	小计	95,555,238.93		89,828,162.92	
其他应收款	华泰矿业			735,942.14	
其他应收款	龙诚工贸			141,336.98	
其他应收款	宏电铁合金	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	酒钢集团			15,198.27	
其他应收款	东兴铝业	631,741.90		631,741.90	
其他应收款	筑鼎建设			72,999.76	
其他应收款	华泰矿业	735,942.14			
其他应收款	小计	1,397,684.04		1,627,219.05	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位: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
应付账款	龙泰集团	96,011,136.05	68,041,957.41
应付账款	西部重工	110,440.87	48,503,945.36
应付账款	筑鼎建设	37,790,331.39	73,691,649.32
应付账款	酒钢物流	15,761,878.86	27,597,843.93
应付账款	宏联自控	35,337,101.98	40,409,238.00
应付账款	兴安民爆	2,831,605.26	7,126,323.94
应付账款	天工矿业		23,171,122.13
应付账款	酒钢集团	110,525,706.04	147,369,351.46
应付账款	宏运客运	1,495,676.62	4,921,101.62
应付账款	科力耐材	29,513,279.21	37,621,793.10
应付账款	润源环境	13,716,327.91	17,467,539.84
应付账款	丝路宏聚(原庆华矿产)	36,632,998.96	71,457,468.23
应付账款	吉安保险	148,120.37	1,282,116.20
应付账款	祁牧乳业	209,008.88	621,403.05
应付账款	宏晟电热		14,415,537.04
应付账款	紫轩酒业	56,472.15	403,508.98
应付账款	中天置业	14,239,044.12	14,039,466.43
应付账款	华昌源	30,684,996.05	5,856,088.33
应付账款	上海峪鑫	79,142,448.57	45,298,429.38
应付账款	上海嘉鑫		2,035,206.27
应付账款	中兴铁路	86,203,617.32	73,883,150.58
应付账款	智美广告	558,839.75	542,486.90
应付账款	龙泰货运		2,155,074.04
应付账款	中铁物流	9,938,835.40	5,157,812.54
应付账款	酒钢医院		1,260,366.18
应付账款	上海捷思科		69,720,711.22
应付账款	紫轩销售	43,440.00	
应付账款	紫玉酒店	469,290.00	
应付账款	小计	601,420,595.76	804,050,691.48
应付票据	酒钢集团	2,547,550,000.00	2,622,700,000.00
应付票据	中兴铁路		8,000,000.00
应付票据	酒钢物流	9,500,000.00	13,500,000.00
应付票据	宏电铁合金	48,300,000.00	25,000,000.00
应付票据	华昌源		11,400,000.00
应付票据	上海峪鑫	2,900,000.00	2,450,000.00
应付票据	小计	2,608,250,000.00	2,683,050,000.00
其他应付款	龙泰集团	3,306,451.79	3,306,451.79
其他应付款	酒钢集团	3,547,072.32	6,571,771.84
其他应付款	酒钢物流	869,500.00	950,000.00
其他应付款	筑鼎建设	346,022.46	366,022.46
其他应付款	祁牧乳业		402,355.75
其他应付款	宏晟电热		13,502.79
其他应付款	东兴铝业	1,976,570.40	
其他应付款	紫轩酒业		751,610.97

其他应付款	华昌源		2,004,000.00
其他应付款	宏联自控	1,335,254.54	1,335,254.54
其他应付款	紫玉酒店		1,296,270.00
其他应付款	上海嘉鑫		150,000.00
其他应付款	上海峪鑫	380,000.00	380,000.00
其他应付款	吉安保险	20,653.52	
其他应付款	天工矿业		1,107,660.00
其他应付款	紫玉酒店	2,879,250.00	
其他应付款	中铁物流	150,000.00	150,000.00
其他应付款	中天置业	496,828.13	390,828.13
其他应付款	酒钢医院		8,126,674.00
其他应付款	小计	15,307,603.16	27,302,402.27
合同负债	西部重工		333,460.75
合同负债	筑鼎建设	22,750.28	33,803.09
合同负债	酒钢物流	7,110,842.12	7,135,690.95
合同负债	中天置业	29,778.98	29,778.98
合同负债	科力耐材	78,468.13	42,904.39
合同负债	上海峪鑫	7,288,132.13	3,873,406.03
合同负债	酒钢集团	33,336.32	79,187.50
合同负债	龙泰集团	1,999,820.00	1,999,820.00
合同负债	兴安民爆		0.07
合同负债	华昌源	208,284.08	
合同负债	上海嘉鑫		96,683.28
合同负债	小计	16,771,412.04	13,624,735.04

7、关联方承诺

适用 不适用

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

①本公司之全资子公司榆钢公司与玉得气体有限责任公司合同纠纷仲裁事项

因能源合同纠纷，玉得气体有限责任公司向兰州仲裁委员会提起对榆钢公司的仲裁请求，要求榆钢公司赔偿其停产期间给玉得气体有限责任公司造成的损失 12,650 万元。截止本财务报告批准对外报出日，评估机构重新评估了涉案标的金额，尚未进入合议庭裁决程序，该项仲裁对公司影响金额尚不明确。

②日本制铁株式会社与本公司专利权纠纷诉讼事项

因涉及发明专利权行为纠纷，日本制铁株式会社对公司提起诉讼，申请公司停止制造、销售被诉侵权的产品；停止使用原告专利方法的；申请公司赔偿原告经济损失及原告为制止侵权行为所支付的合理开支费用，案件涉及诉讼金额 4,200 万元。公司已提起涉诉专利权无效宣告（即国家知识产权局复审阶段），截止本财务报告批准对外报出日，国家知识产权局已于 2020 年 6 月 23 日作出无效宣告请求审查决定书，维持专利权有效，案件处于等待法院审理阶段，对公司影响金额尚不明确。

(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

经公司第七届董事会第五次会议审议通过，公司拟向控股股东酒钢集团转让全资子公司上海嘉利兴国际贸易有限公司 100%的股权。截止本财务报告批准对外报出日，双方已签署《上海嘉利兴国际贸易有限公司 100%股权转让项目产权交易合同》，根据北京天健兴业资产评估有限公司以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日，出具的评估报告（天兴评报字（2020）第 0525 号），公司将上海嘉利兴公司 100%股权以人民币贰亿叁仟陆佰伍拾柒万玖仟壹佰元整（小写：236,579,100.00 元）转让给酒钢集团，评估基准日至转让协议签订日之间的损益由公司承担或享有，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 20 日发布的《公司关于转让全资子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-031）。

除上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

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

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司集中于钢材产品的生产及销售业务，根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司未划分单独的经营业务，无须列报详细的经营分部信息。

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

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	
1 年以内小计	890,653,427.57
1 至 2 年	15,314,319.81
2 至 3 年	11,445,018.89
3 至 4 年	104,013,948.02
4 至 5 年	53,322,742.91
5 年以上	53,761,954.65
减：坏账准备	-68,202,599.28
合计	1,060,308,812.57

(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										
其中：										

2020 年半年度报告

按组合计提坏账准备	1,128,511,411.85	100	68,202,599.28	6.04	1,060,308,812.57	1,241,569,824.03	100.00	43,821,731.87	3.53	1,197,748,092.16
其中：										
账龄组合	112,005,207.90	9.93	68,202,599.28	60.89	43,802,608.62	101,409,031.75	8.17	43,821,731.87	43.21	57,587,299.88
关联方组合	1,016,506,203.95	90.07			1,016,506,203.95	1,140,160,792.28	91.83			1,140,160,792.28
合计	1,128,511,411.85	100	68,202,599.28	6.04	1,060,308,812.57	1,241,569,824.03	100.00	43,821,731.87	3.53	1,197,748,092.16

按单项计提坏账准备：

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	28,415,052.60	852,451.58	3.00
1—2 年	288,377.94	57,675.59	20.00
2—3 年			
3—4 年	80,046,526.24	64,037,220.99	80.00
4—5 年			
5 年以上	3,255,251.12	3,255,251.12	100.00
合计	112,005,207.90	68,202,599.28	60.89

组合计提项目：关联方组合

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	862,238,374.97		
1—2 年	15,025,941.87		
2—3 年	11,445,018.89		
3—4 年	23,967,421.78		

4-5 年	53,322,742.91		
5 年以上	50,506,703.53		
合计	1,016,506,203.95		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司对非关联方应收账款按账龄分析法计提坏账准备,关联方组合不计提坏账准备。

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款-账龄组合	43,821,731.87	24,379,885.98			981.43	68,202,599.28
按组合计提预期信用损失的应收账款-关联方组合						
合计	43,821,731.87	24,379,885.98			981.43	68,202,599.28

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

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 609,292,389.29 元,占应收账款期末余额合计数的比例 53.99%,因均为对合并范围内子公司债权,坏账损失较小,故相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

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	1,414,423,025.78	1,411,732,565.69
合计	1,414,423,025.78	1,411,732,565.69

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日，母公司无应收利息及应收股利。

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**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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	
1 年以内小计	1,078,282,491.81
1 至 2 年	49,260,467.34
2 至 3 年	4,065,166.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	384,253,772.01
减：坏账准备	-101,438,871.59
合计	1,414,423,025.78

(2). 按款项性质分类

√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
往来及拆借款	1,407,580,677.64	1,407,653,744.52
保证金及押金款	44,340,467.34	44,340,762.47
其他	63,940,752.39	64,456,687.91
合计	1,515,861,897.37	1,516,451,194.90

(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)	
2020年1月1日余额	96,811,093.76		7,907,535.45	104,718,629.21
2020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	10,825.66			10,825.66
本期转回			3,282,325.24	3,282,325.24
本期转销	6,447.06			6,447.06
本期核销	1,810.98			1,810.98
其他变动				
2020年6月30日余额	96,813,661.38		4,625,210.21	101,438,871.59

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

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

单位:元 币种:人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,810.98

其中重要的其他应收款核销情况:

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

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
关联方	拆借款	700,000,000.00	1 年以内	46.18	
关联方	拆借款	300,000,000.00	1 年以内	19.79	
关联方	往来款	296,925,633.64	分段账龄	19.59	
关联方	往来款	60,095,000.00	5 年以上	3.96	60,095,000.00
非关联方	保证金	42,340,467.34	1-2 年	2.79	
合计	/	1,399,361,100.98	/	92.31	60,095,000.00

(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	7,316,165,255.45	130,000,000.00	7,186,165,255.45	8,674,801,683.63	130,000,000.00	8,544,801,683.63
对联营、合营企业投资	110,035,341.52		110,035,341.52	107,046,706.61		107,046,706.61
合计	7,426,200,596.97	130,000,000.00	7,296,200,596.97	8,781,848,390.24	130,000,000.00	8,651,848,390.24

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆钢	4,172,440,000.00			4,172,440,000.00		
天葆	1,358,636,428.18		1,358,636,428.18	0.00		
昕昊达	500,000,000.00			500,000,000.00		
嘉利兴	200,000,000.00			200,000,000.00		
天泽矿业	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
天亨矿业	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00
钢铁物流	100,000,000.00			100,000,000.00		
宏兴矿业	45,000,000.00			45,000,000.00		
嘉利华	50,000,000.00			50,000,000.00		
海安商贸	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉利诚	142,386,165.81			142,386,165.81		
天暨	255,059,253.04			255,059,253.04		
天源	100,000,000.00			100,000,000.00		
嘉利晟	262,690,000.00			262,690,000.00		
嘉利隆	343,616,000.00			343,616,000.00		

河西商贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉利汇	70,000,000.00			70,000,000.00		
嘉利泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉利鑫	50,000,000.00			50,000,000.00		
华利源	80,000,000.00			80,000,000.00		
嘉利晋	80,000,000.00			80,000,000.00		
酒钢博瑞	50,000,000.00			50,000,000.00		
无锡博创	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津博泰	50,000,000.00			50,000,000.00		
镜铁山	395,159,314.96			395,159,314.96		
西沟矿	154,814,521.64			154,814,521.64		
合计	8,674,801,683.63	-	1,358,636,428.18	7,316,165,255.45	-	130,000,000.00

(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		
一、合营企业										
小计	0			0						0
二、联营企业										
兴安民爆	107,046,706.61			2,988,634.91						110,035,341.52
小计	107,046,706.61			2,988,634.91						110,035,341.52
合计	107,046,706.61			2,988,634.91						110,035,341.52

其他说明：

□适用 √不适用

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	10,804,339,631.69	9,634,905,766.05	12,063,694,429.40	10,120,127,077.59
其他业务	649,109,971.69	542,399,516.07	885,406,319.43	699,616,428.00
合计	11,453,449,603.38	10,177,305,282.12	12,949,100,748.83	10,819,743,505.59

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,988,634.91	1,657,690.85
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,328,759.71	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	121,956,400.00	
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-278.43	-1,476.45
合计	114,615,996.77	1,656,214.40

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
非流动资产处置损益	
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）	13,851,722.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,146,399.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-3,104,193.29
少数股东权益影响额	
合计	14,893,928.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	870,145.44	与企业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。

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	-0.70	-0.0132	-0.0132
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.83	-0.0156	-0.0156

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

第十一节 备查文件目录

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。 第七届董事会第六次会议决议、第七届监事会第五次会议决议。
--------	--

董事长：张正展

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用