

山西太钢不锈钢股份有限公司
2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高建兵、主管会计工作负责人李华及会计机构负责人(会计主管人员)张志君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在第四节经营情况讨论与分析中公司面临的风险和应对措施部分描述了公司经营中存在的主要风险及应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第十节 公司债相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	198

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山西省国资委	指	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
国运公司	指	山西省国有资本运营有限公司
太钢集团、集团公司	指	太原钢铁（集团）有限公司
公司、本公司、太钢不锈	指	山西太钢不锈钢股份有限公司
不锈香港公司	指	太钢不锈香港有限公司
临钢公司	指	太钢集团临汾钢铁有限公司
工程技术公司	指	山西太钢工程技术有限公司
BOC 气体公司	指	太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司
云时代信自公司	指	山西云时代太钢信息自动化技术有限公司
轧辊公司	指	山西阿克苏太钢轧辊有限公司
哈斯科公司	指	山西太钢哈斯科科技有限公司
太原大明	指	太原太钢大明金属制品有限公司
福达公司	指	山西太钢福达发展有限公司
天津焊管公司	指	天津天管太钢焊管有限公司
财务公司	指	太钢集团财务有限公司
宝太公司	指	山西宝太新金属开发有限公司
山西焦煤	指	山西焦煤集团有限责任公司
潞安集团	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
晋煤集团	指	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司
晋能集团	指	晋能集团有限公司
太重集团	指	太原重型机械集团有限公司
山西能投	指	山西能源交通投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	太钢不锈	股票代码	000825
变更后的股票简称	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西太钢不锈钢股份有限公司		
公司的中文简称	太钢不锈		
公司的外文名称	SHANXI TAIGANG STAINLESS STEEL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	STSS		
公司的法定代表人	高建兵		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志君	周金晓
联系地址	山西省太原市尖草坪区尖草坪街 2 号	山西省太原市尖草坪区尖草坪街 2 号
电话	0351-2137728 或 2137729	0351-2137728 或 2137729
传真	0351-2137729	0351-2137729
电子信箱	tgbx@tisco.com.cn	tgbx@tisco.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	32,873,577,850.36	34,706,429,773.48	-5.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	590,026,793.36	1,165,517,713.54	-49.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	529,617,494.00	1,133,990,449.44	-53.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,107,895,500.42	1,870,454,134.98	12.69%
基本每股收益（元/股）	0.104	0.205	-49.27%
稀释每股收益（元/股）	0.104	0.205	-49.27%
加权平均净资产收益率	1.84%	3.77%	-1.93%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	68,401,136,357.79	69,548,212,725.59	-1.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	31,941,155,420.45	31,944,472,941.47	-0.01%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,225,205.61	
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）	78,071,568.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,530,347.70	
减：所得税影响额	10,811,394.72	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	156,016.82	
合计	60,409,299.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司拥有完整的钢铁生产工艺流程及相关配套设施，主要从事不锈钢及其它钢材、钢坯、钢锭、黑色金属、铁合金、金属制品的生产、销售，钢铁生产所需原辅材料的国内贸易和进出口等业务。

（二）主要产品

公司主要产品有不锈钢、冷轧硅钢、碳钢热轧卷板、火车轮轴钢、合金模具钢、军工钢等。电磁纯铁、超纯铁素体、双相钢（板材）、高碳马氏体（板材）、无磁钢、铁路客货车用钢、火车钢轮钢、火车车轴钢市场占有率国内第一。公司坚持以新制胜，重点产品批量应用于石油、化工、造船、集装箱、铁路、汽车、城市轻轨、大型电站、“神舟”系列飞船等重点领域和新兴行业，软态不锈钢精密箔材（手撕钢）、笔尖钢、高锰高氮不锈钢、第三代核电用挤压不锈钢C型钢等产品为我国关键材料的国产化发挥着重要作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	比上年末增加 61.43%，主要是报告期公司技改项目及环保项目投资增加。
预付款项	比上年末减少 47.13%，主要是报告期公司预付原料款减少。
其他应收款	比上年末减少 53.16%，主要是报告期公司进口原料待抵扣进项税减少。
其他流动资产	比上年末减少 52.62%，主要是报告期公司留抵增值税减少。
其他非流动资产	比上年末增加 33.71%，主要是报告期公司预付工程设备款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

近年来，公司加快建设全球最具竞争力的不锈钢企业，全力增品种、提品质、创品牌，形成了独具特色的竞争优势。

（一）资源保障有力

太钢集团具有年产1300万吨铁精矿粉的生产能力，是国内铁矿石资源自给率最高的企业，在镍、铬、煤炭等资源方面与业内领军企业均结成长期稳定的战略合作关系，可为公司钢铁生产提供可靠、稳定的资源保障。

（二）技术装备先进

公司近年来先后实施了一系列技术改造，具备年产1260万吨钢（其中450万吨不锈钢）的能力，实现了技术装备大型化、现代化、集约化，具有生产流程短、效率高、质量优、成本低、节能环保等优势。公司硅钢冷连轧、不锈钢冷连轧、高速铁路用钢技术改造等重点项目达产达效、稳定运行，装备水平持续提升。公司加快推进中板机组智能化升级改造、高端冷轧取向硅钢项目、不锈钢棒线材升级改造项目等，对产线进一步填平补齐，实现全流程装备最优。

（三）创新能力突出

公司拥有完整的科技创新体系和一流的科技人才队伍，先后建成了国家级理化实验室、博士后工作站、中试基地、16个科研实验室、14个产学研联合实验室，被认定为“国家技术创新示范企业”和“国家高新技术企业”，形成以不锈钢为核心的核心技术800多项，其中120项自有知识产权技术处于国际领先水平。在国家企业技术中心2018-2019年评价中，公司技术中心排名第十位，居冶金行业和山西省第一位。公司形成了以不锈钢、冷轧硅钢、高强韧系列钢材为主的高效节能长寿型产品集群，不锈钢产品实现了品种规格全覆盖，囊括了板、管、型、线、带和超薄、超宽、超厚等极限规格，极具品种特色和品牌影响力，16个产品国内市场独有，21个产品国内市场占有率第一，30多个品种成功替代进口。

（四）绿色发展领先

公司自主集成国际先进的循环经济工艺技术，在冶金行业率先建立起了贯穿全流程的节能减排新模式，形成了“低能耗、低污染、低排放、高效益”的固态、液态、气态废弃物循环经济产业链，主要节能减排指标保持国际先进、行业领先水平，是“全国首批绿色工厂”、“中国钢铁企业绿色发展标杆企业”和“国家工业产品生态设计试点企业”。公司全面打造绿色发展升级版，超前实现超低排放改造，确保节能环保水平始终保持行业领先。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

今年以来，因国内和国际新冠肺炎疫情的蔓延影响，国际不锈钢论坛（ISSF）预计2020年全球不锈钢消费量4124万吨，同比降幅达7.8%。不锈钢行业原料和产品市场波动大，不锈钢下游市场需求减少。面对严峻的经营形势，公司经理层认真贯彻落实董事会决议，精准把握市场、奋力抢抓机遇，全力化解各种不确定、不稳定因素，确保了公司生产经营的稳健运行。2020年上半年，公司实现粗钢产量545.70万吨，逆势同比增长1.18%，产销协同，不锈钢产销率完成100.2%。

（一）品牌影响力稳步提升

上半年，新产品开发量完成预算目标的108.9%。新开发柔性太阳能电池衬底用、氢燃料电池堆双极板用等不锈钢精密带材高端产品，5G电子行业无磁新材料正在加速推进；研制出核电快堆用316H中厚板，用于我国首座钠冷示范快堆主设备制造；开发出地铁车辆面板用不锈钢板材，应用于太原地铁二号线；0.27mm薄规格硅钢在超高效压缩机领域实现批量供货，是国内压缩机领域使用的无取向硅钢最薄规格；研制成功磁悬浮列车用高端电磁纯铁材料，技术标准通过用户审核。

（二）差异化品种战略逐步落实

以高精尖特产品全力抢占市场竞争制高点，上半年，实现不锈钢差异化品种销量占到不锈钢总销量的57%；实现战略品种销量占到钢材总销量的35%。其中，不锈钢中板、铁路客车用钢、汽车用钢、工程机械用钢、耐候钢、无磁钢等品种销量比上年同期均有显著增长。深化与国际重点客户企业合作，推进高端特色品种在国际重点行业领域和重大项目中的应用，最大程度减轻了全球疫情蔓延和国际贸易摩擦对钢材出口的影响，不锈钢精密带钢出口量同比增长168%，以克论价的“手撕钢”获得单笔最大出口订单。

（三）降本增效成绩突出

积极应对新冠肺炎疫情带来的下游需求骤减、钢材价格大幅下降、产成品库存升高等不利影响，优化资源配置，深挖降本增效潜力，通过改善炼钢工艺、优化炉料结构、加强全流程能源管控、提高炼钢工序资产使用效率等措施，生产成本持续下降，上半年生产系统降成本超额完成预算目标。

（四）重点项目有序推进

高效推进重点技改升级项目，高端不锈钢棒线材表面质量提升绿色化智能化技术改造项目已完成设备安装调试；高端冷轧取向硅钢项目正在进行主体设备及公辅设施土建施工；中厚板生产线智能化升级项目已签订主要工艺设备合同；五号高炉大修工程正在进行中。围绕钢铁智能制造核心流程，持续推进智能库

区建设、供应链物流系统智能化升级改造等项目，加快操作室整合实现操作的集中管控和同类机组的集中监控，打磨机器人、喷号机器人等一批智能装备已上线应用。

（五）安全生产局势稳定

强化管控安全生产，从严落实逐级安全生产责任制，推动各级领导干部和全员知责履责尽责，全面开展安全警示教育和安全文化建设，强力管控人员行为，深入开展十类直观性、习惯性、重复性违章歼灭战，大力推进有限空间与承包方安全专项整治，进一步完善隐患排查治理体系，细化了隐患排查治理任务目标、职责分工、工作要求和时间节点，保持了安全生产总体局势的稳定。

（六）绿色钢厂建设提档升级

积极开展超低排放A级企业评估认定工作，完成有组织排放第一阶段监测，第二阶段监测和无组织排放及清洁运输评估已按计划启动。在焦煤已实现100%全火车运输的基础上，二季度电煤实现全火车运输，合金火车运输比例增至68.4%，钢材火车运输比例增至85.4%，进出厂大宗物料和产品清洁运输比例达到82.2%。稳定运行已投运环境治理项目，上半年大气污染物排放全部完成预算指标，排放总量比2018年降低70.2%。持续优化水系统运行管理，强化固体废物合规处置和综合治理，绿色发展绩效显著进步，主要环保指标继续保持国际先进、行业领先水平。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	32,873,577,850.36	34,706,429,773.48	-5.28%	
营业成本	29,481,957,959.76	30,519,854,796.44	-3.40%	
销售费用	817,867,957.28	782,817,139.39	4.48%	
管理费用	269,789,225.01	260,210,735.61	3.68%	
财务费用	449,189,091.71	467,616,527.28	-3.94%	
所得税费用	4,808,960.53	75,950,906.11	-93.67%	主要是报告期公司实现利润减少，所得税费用减少。
研发投入	1,014,497,937.32	1,037,099,022.79	-2.18%	
经营活动产生的现金流量净额	2,107,895,500.42	1,870,454,134.98	12.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-701,671,053.82	-535,999,202.79	不适用	主要是报告期公司工程投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-688,842,695.56	-2,851,443,339.91	不适用	主要是报告期公司借款增加。
现金及现金等价物净增加额	723,216,676.21	-1,515,699,593.65	不适用	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	32,873,577,850.36	100.00%	34,706,429,773.48	100.00%	-5.28%
分行业					
冶金钢铁行业	32,873,577,850.36	100.00%	34,706,429,773.48	100.00%	-5.28%
分产品					
不锈钢材	19,809,574,608.39	60.26%	21,487,304,934.96	61.91%	-7.81%
普通钢材	9,423,580,563.87	28.67%	9,232,145,452.56	26.60%	2.07%
普碳钢坯	2,340,705,823.15	7.12%	2,669,333,590.89	7.69%	-12.31%
风水电气等其他商品	1,161,506,108.52	3.53%	1,117,359,302.82	3.22%	3.95%
其他业务	138,210,746.43	0.42%	200,286,492.25	0.58%	-30.99%
分地区					
国外	3,989,601,928.23	12.14%	4,739,901,907.06	13.66%	-15.83%
东北	905,501,248.37	2.75%	815,065,938.73	2.35%	11.10%
华北	13,157,187,262.45	40.02%	14,588,802,449.21	42.03%	-9.81%
华东	11,883,218,757.90	36.15%	11,260,979,710.53	32.44%	5.53%
西北	345,384,754.03	1.05%	342,042,812.43	0.99%	0.98%
西南	663,896,036.54	2.02%	593,079,936.61	1.71%	11.94%
中南	1,928,787,862.84	5.87%	2,366,557,018.91	6.82%	-18.50%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金钢铁行业	32,873,577,850.36	29,481,957,959.76	10.32%	-5.28%	-3.40%	-1.75%
分产品						
不锈钢材	19,809,574,608.39	18,313,730,168.82	7.55%	-7.81%	-4.12%	-3.56%
普通钢材	9,423,580,563.87	7,866,225,110.31	16.53%	2.07%	-0.25%	1.95%
普碳钢坯	2,340,705,823.15	2,129,943,360.12	9.00%	-12.31%	-8.61%	-3.69%

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
风水电气等其他商品	1,161,506,108.52	1,043,011,156.29	10.20%	3.95%	2.75%	1.05%
其他业务	138,210,746.43	129,048,164.22	6.63%	-30.99%	-31.11%	0.16%
分地区						
国外	3,989,601,928.23	3,656,414,216.84	8.35%	-15.83%	-11.43%	-4.56%
东北	905,501,248.37	723,089,818.29	20.14%	11.10%	6.17%	3.71%
华北	13,157,187,262.45	11,370,248,156.92	13.58%	-9.81%	-11.05%	1.21%
华东	11,883,218,757.90	11,095,435,256.91	6.63%	5.53%	10.79%	-4.43%
西北	345,384,754.03	322,896,596.71	6.51%	0.98%	6.35%	-4.72%
西南	663,896,036.54	591,241,604.67	10.94%	11.94%	13.75%	-1.42%
中南	1,928,787,862.84	1,722,632,309.42	10.69%	-18.50%	-17.53%	-1.05%

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

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,573,684,848.53	15.46%	8,864,624,735.65	12.85%	2.61%	
应收账款	1,269,294,346.50	1.86%	1,636,998,279.62	2.37%	-0.51%	
存货	7,781,419,227.19	11.38%	7,929,289,681.26	11.50%	-0.12%	
投资性房地产	60,393,026.44	0.09%	69,789,194.99	0.10%	-0.01%	
长期股权投资	1,706,261,536.37	2.49%	1,559,636,992.57	2.26%	0.23%	
固定资产	41,835,826,830.03	61.16%	44,674,293,218.78	64.77%	-3.61%	主要是报告期固定资产计提折旧及部分资产转入在建工程。
在建工程	1,814,040,610.59	2.65%	815,940,615.74	1.18%	1.47%	主要是报告期公司技改项目与环保项目投资增加。
短期借款	7,976,288,786.42	11.66%	6,520,298,433.32	9.45%	2.21%	主要是报告期公司短期借款增加。
长期借款	11,557,069,140.94	16.90%	10,278,332,527.72	14.90%	2.00%	主要是报告期公司长期借款增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 衍生金融资产	435,900.00	2,362,136.56	-435,900.00					2,362,136.56
2. 其他权益工具投资	182,068,053.65		-23,548,905.25					158,519,148.40
金融资产小计	182,503,953.65	2,362,136.56	-23,984,805.25					160,881,284.96
应收款项融资	1,963,289,276.96						-278,326,114.38	1,684,963,162.58
上述合计	2,145,793,230.61	2,362,136.56	-23,984,805.25				-278,326,114.38	1,845,844,447.54
金融负债	18,499,598.45					18,499,598.45		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	617,195,885.32	保证金及其他
固定资产	1,673,301,165.92	融资租赁抵押借款
应收款项融资	481,830,420.92	开具银行承兑汇票质押
在建工程	43,744,164.96	直接融资租赁
其他非流动资产	69,882,609.82	
合计	2,885,954,246.94	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目涉及 行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末 累计实现的 收益	未达到计划进 度和预计收益 的原因	披露 日期	披露 索引
高端冷轧取向硅钢 项目	自建	是	制造业	58,632,745.78	138,406,789.99	自筹、政府补助 和银行贷款	5.36%	不适用	不适用	不适用		
合计	--	--	--	58,632,745.78	138,406,789.99	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	321,670,650.00		-191,589,823.38			16,592,986.50	127,938,690.00	自有资金
期货	31,054,690.00			23,669,390.00	30,855,730.00			自有资金
金融衍生工具		2,362,136.56				9,649,800.39	2,362,136.56	自有资金
应收款项融资							1,684,963,162.58	自有资金
其他	30,580,458.40					3,350,000.00	30,580,458.40	自有资金
合计	383,305,798.40	2,362,136.56	-191,589,823.38	23,669,390.00	30,855,730.00	29,592,786.89	1,845,844,447.54	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	01090	大明国际	321,670,650.00	公允价值计量	151,487,595.25		-191,589,823.38			-25,428,108.25	127,938,690.00	其他权益工具投资	自有资金
合计			321,670,650.00	--	151,487,595.25	0.00	-191,589,823.38	0.00	0.00	-25,428,108.25	127,938,690.00	--	--

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
太钢不锈	本公司	否	镍期货	3,105.47	2019年12月10日	2020年12月31日	782.12	2,366.94	3,085.57				-19.90
太钢不锈	本公司	否	远期外汇合约		2019年11月20日	2021年02月19日							964.98
合计				3,105.47	--	--	782.12	2,366.94	3,085.57	0	0	0.00%	945.08
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期				2020年04月25日									

衍生品投资审批股东大会公告披露日期	2020 年 05 月 16 日
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>为规避主要原料与库存商品价格波动给公司生产经营带来的风险，公司对部分原料与库存商品开展商品期货套期保值业务；为规避汇率和利率波动风险，公司利用银行金融工具开展外汇金融衍生品套期保值业务。为防控风险，公司制定了《期货套期保值业务管理制度》与《金融衍生品交易业务管理办法》，对衍生品交易业务风险进行充分的评估与控制。具体说明如下：</p> <p>1、市场风险</p> <p>(1) 主要风险：大宗商品价格变动和外汇市场汇率波动的不确定性导致商品期货业务与外汇金融衍生品交易业务存在较大的市场风险。</p> <p>(2) 控制措施：公司衍生品交易业务坚持谨慎稳健操作原则，均不得进行投机交易。对商品期货仅开展与现货相匹配的套期保值业务；对外汇业务通过研判汇率走势，利用金融衍生工具锁定汇率，开展外汇的套期保值业务，有效防范市场风险。</p> <p>2、流动性风险</p> <p>(1) 主要风险：商品期货可能因为成交不活跃，造成难以成交而产生流动性风险。</p> <p>(2) 控制措施：公司将密切关注期货市场交易情况，选择流动性强的合约，避免市场流动性风险。</p> <p>3、信用风险</p> <p>(1) 主要风险：信用风险主要来自于交易对手和代理机构。</p> <p>(2) 控制措施：公司期货业务将在信用评估的基础上慎重选择信用好的代理机构，并对每家代理机构设定交易限额及定期跟踪。公司外汇金融衍生品交易仅与银行开展，信用风险可控。</p> <p>4、操作风险</p> <p>(1) 主要风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成的操作上的风险。</p> <p>(2) 控制措施：公司已制定相应管理制度明确了商品期货套期保值及外汇金融衍生品交易业务的职责分工与审批流程，建立了较为完善的监督机制，通过业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，操作风险受控。</p> <p>5、法律风险</p> <p>(1) 主要风险：公司开展衍生品交易业务需要遵循法律法规，明确约定与交易对手、代理机构等之间的权利义务关系。</p> <p>(2) 控制措施：公司指定责任部门除了加强法律法规和市场规则的学习外，须严格合同审查，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品交易业务操作符合法律、法规及公司内部管理制度的要求。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>以活跃市场中的报价确定公允价值。</p>

<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>没有发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>1、商品期货套期保值业务：公司建立了期货套期保值业务体系，制定了《期货套期保值业务管理制度》，明确了套期保值业务开展的组织架构、业务流程、风险控制等相关制度及业务运行方式，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，开展商品期货套期保值业务，有利于公司降低经营风险，应对激烈的市场竞争。公司确定的初始套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，不影响公司正常的生产经营，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p> <p>2、外汇金融衍生品交易业务：公司以规避汇率及利率波动风险为目的所开展的远期结售汇、期权、货币及利率互换等产品或上述产品的组合，均与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定；公司制定了《金融衍生品交易业务管理办法》，完善了相关内控制度和风险控制机制，衍生品投资行为符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。</p>

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西太钢不锈钢精密带钢有限公司	子公司	不锈钢、不锈钢制品、黑色金属的生产、销售	500,000,000.00	822,787,183.11	752,481,255.56	255,845,875.49	2,037,915.75	1,964,040.63
山西太钢不锈钢钢管有限公司	子公司	不锈钢无缝钢管、焊接管的生产、加工、销售及技术服务	1,000,000,000.00	2,438,314,126.92	-973,892,925.88	319,547,990.77	-43,201,540.22	-43,185,185.09
天津太钢天管不锈钢有限公司	子公司	不锈钢板的研制、开发、生产、销售；不锈钢、黑色金属的国际贸易；保税仓储服务	1,863,000,000.00	2,470,342,173.81	1,920,272,365.26	2,760,373,619.24	-241,769.01	-499,498.27
广东太钢不锈钢加工配送有限公司	子公司	不锈钢简易加工、销售	60,000,000.00	67,547,404.97	63,721,731.97	331,445,183.50	1,895,557.69	1,421,255.94
太钢不锈香港有限公司	子公司	进出口贸易	189,438,000.00	535,276,019.27	122,080,557.29	3,171,934,355.01	5,186,578.77	5,186,578.77
太钢集团财务有限公司	参股公司	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借等。	2,000,000,000.00	13,505,536,006.68	3,238,437,350.59	232,034,302.02	192,437,762.46	144,321,486.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）供应过剩矛盾加剧，不锈钢市场地位受到冲击

新冠肺炎疫情影响国内市场不锈钢需求量减少，供应过剩矛盾加剧；民营企业大规模采用冶炼新工艺生产300系不锈钢，成本比传统工艺大幅降低，公司常规产品竞争力下降；400系不锈钢产能大幅增加，将加剧400系不锈钢的竞争，对公司400系产品形成较大冲击。

措施：按照公司战略部署，加快推进不锈钢产业战略布局，持续做大做强做优钢铁主业，巩固公司在全球不锈钢行业的领军地位。围绕本部装备“短板”工序加快技改升级，将本部基地建设成高端特色精品制造的核心基地。

（二）新产品、差异化产品研发风险

面对国内国际钢材供给过剩、市场需求不足的严峻行业形势，公司在高端特色产品和不锈钢新品种的研发方面仍需加强，目前一些特色产品的市场优势地位还没有确立，特别是高端、“低碳”、“绿色”等特色产品的市场优势地位需进一步稳固，这些都需要加快推进技术创新，提高自主创新能力，加快生产出能够替代进口的产品，加快培育一批拳头产品，抢占高端市场。

措施：配合国家重大科技专项的实施，强化钢铁材料基础研究和前沿性、共性技术研发。瞄准关键短板发力，加大投入，突破一批关键核心“卡脖子”技术和产品，全面推进差异化品种战略。

（三）钢材产品出口形势依然严峻

全球贸易局势紧张影响欧盟、马来西亚、越南和台湾等地区通过临时限制或双反调查等来限制不锈钢进口。受国际新冠肺炎疫情蔓延和印尼不锈钢产品低价倾销影响，2020年上半年公司不锈钢出口量同比下降17.7%，预计下半年公司不锈钢出口量仍不乐观。

措施：针对进口国市场动态和产业政策进行研究，把握进口国市场动态变化。依托国际展会和多种出口平台，建设属地化营销团队，开拓国外重点、高端品种市场，探索和完善各种价格机制，合理规避高风险区域收汇风险，大力开拓“一带一路”沿线国家产品出口。

（四）物流劣势更加突出

公司不锈钢等产品主要销往华东和华南市场，随着沿海不锈钢厂的不断崛起，且由于公司地处内陆地区，大宗原料和商品依赖陆路运输，公司的物流成本逐步升高，物流劣势更加突出。

措施：针对物流成本上升的压力，进一步推进物流信息化，实现上下工序之间的高效衔接，准时制供应，持续提升进厂物流和出厂物流的水平。借助电商平台，优化作业流程，运输价格充分与市场结合，进一步降低运输成本。增加原料进厂铁路运输比例，降低运输成本。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	65.85%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	《山西太钢不锈钢股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》 (2020-030) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	原料	协议价	450,764.62	450,764.62	17.32%	862,672.38	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	195.54	195.54	0.01%			转账支付	195.54	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原料	市场价	578,696.92	578,696.92	22.24%	1,389,383	否	转账支付	578,696.92	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	14,799.80	14,799.80	0.57%			转账支付	14,799.80	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	172.90	172.90	0.01%			转账支付	172.90	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	能源介质	市场价	2,381.49	2,381.49	0.09%			转账支付	2,381.49	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
BOC 气体公司	母公司的合营公司	采购商品/接受劳务	能源介质	协议价	61,114.34	61,114.34	2.35%	117,600	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
云时代信自公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	59.21	59.21	0.00%	68,205	否	转账支付	59.21	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
哈斯科公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	10,333.05	10,333.05	0.40%			转账支付	10,333.05	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	181.20	181.20	0.01%			转账支付	181.20	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	3,391.64	3,391.64	0.13%			转账支付	3,391.64	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太原大明	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	钢材	市场价	2,965.04	2,965.04	0.11%			转账支付	2,965.04	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宝太公司	本公司的联营公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	279.12	279.12	0.01%			转账支付	279.12	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宝太公司	本公司的联营公司	采购商品/接受劳务	钢材	市场价	16,618.39	16,618.39	0.64%			转账支付	16,618.39	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宝太公司	本公司的联营公司	采购商品/接受劳务	原料	市场价	444.10	444.10	0.02%			转账支付	444.10	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	原料	市场价	541.05	541.05	0.02%			转账支付	541.05	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
福达公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	废钢	市场价	18.17	18.17	0.00%			转账支付	18.17	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	1,685.16	1,685.16	0.06%			转账支付	1,685.16	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢碧水源	工程技术公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	57.41	57.41	0.00%			转账支付	57.41	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
山西焦煤	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	燃料	市场价	169,678.68	169,678.68	6.52%	525,382	否	转账支付	169,678.68	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
潞安集团	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	燃料	市场价	30,774.31	30,774.31	1.18%			转账支付	30,774.31	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
晋煤集团	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	燃料	市场价	6,759.57	6,759.57	0.26%			转账支付	6,759.57	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
晋能集团	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	燃料	市场价	8,670.12	8,670.12	0.33%			转账支付	8,670.12	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
晋煤集团	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	能源介质	市场价	15,593.64	15,593.64	0.60%			转账支付	15,593.64	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	燃料	市场价	15,766.86	15,766.86	0.61%			转账支付	15,766.86	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	工具辅助材料	市场价	2,906.74	2,906.74	0.11%			转账支付	2,906.74	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	能源介质	市场价	159.35	159.35	0.01%			转账支付	159.35	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	利息支出	协议价	0.31	0.31	0.00%	0.7	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	利息支出	协议价	1,839.81	1,839.81	3.82%	4,710	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	房屋建筑物、设备租赁	协议价	4.65	4.65	100.00%	9,840	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
临钢公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	房屋建筑物、设备租赁	协议价	4,884.47	4,884.47	100.00%			转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	土地租赁	市场价	4,246.97	4,246.97	100.00%	8,516	否	转账支付	4,246.97	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	综合服务费	协议价	2,772.90	2,772.90	3.81%	5,980		转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
太钢集团	本公司的母公司	采购商品/接受劳务	工程及其他劳务	市场价	205.31	205.31	0.28%			转账支付	205.31	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程及其他劳务	市场价	10,998.15	10,998.15	15.12%	54,310	否	转账支付	10,998.15	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理劳务	市场价	1,451.00	1,451.00	2.00%			转账支付	1,451.00	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	运输劳务	市场价	106.50	106.50	0.15%			转账支付	106.50	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	代理劳务	市场价	257.77	257.77	0.35%			转账支付	257.77	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
云时代信自公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	技术服务	市场价	1,857.38	1,857.38	2.55%			9,351	否	转账支付	1,857.38
云时代信自公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工程及其他劳务	市场价	436.33	436.33	0.60%	转账支付	436.33			2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太原大明	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	加工劳务	市场价	615.51	615.51	0.85%	转账支付	615.51			2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	加工劳务	市场价	96.74	96.74	0.13%	转账支付	96.74			2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	采购商品/接受劳务	工程及其他劳务	市场价	273.75	273.75	0.38%	转账支付	273.75			2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	采购商品/接受劳务	工程及其他劳务	市场价	2,353.97	2,353.97	3.24%	2,550	否	转账支付	2,353.97	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	2,626.40	2,626.40	0.08%	48,060	否	转账支付	2,626.40	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	13,082.01	13,082.01	0.40%			转账支付	13,082.01	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	原辅料	市场价	5,772.82	5,772.82	0.18%			转账支付	5,772.82	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	材料备件	市场价	445.05	445.05	0.01%			转账支付	445.05	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	1,839.48	1,839.48	0.06%	13,631	否	转账支付	1,839.48	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	1,077.50	1,077.50	0.03%			转账支付	1,077.50	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	原辅料	市场价	2,227.32	2,227.32	0.07%			转账支付	2,227.32	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	废钢	市场价	28.38	28.38	0.00%			转账支付	28.38	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	材料备件	市场价	3,653.43	3,653.43	0.11%			转账支付	3,653.43	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
BOC 气体公司	母公司的合营公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	32,368.03	32,368.03	0.99%	60,000	否	转账支付	32,368.03	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
云时代信自公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	11.68	11.68	0.00%	14,850	否	转账支付	11.68	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
云时代信自公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	材料备件	市场价	5.28	5.28	0.00%			转账支付	5.28	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	781.56	781.56	0.02%			转账支付	781.56	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	材料备件	市场价	81.72	81.72	0.00%			转账支付	81.72	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	原辅料	市场价	1,347.19	1,347.19	0.04%			转账支付	1,347.19	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	废钢	市场价	544.36	544.36	0.02%			转账支付	544.36	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	2,842.09	2,842.09	0.09%			转账支付	2,842.09	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	材料备件	市场价	0.66	0.66	0.00%			转账支付	0.66	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	83.15	83.15	0.00%			转账支付	83.15	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太原大明	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	211,020.95	211,020.95	6.43%			493,500	否	转账支付	211,020.95
宝太公司	本公司的联营公司	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	12,039.24	12,039.24	0.37%	27,932	否	转账支付	12,039.24	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宝太公司	本公司的联营公司	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	0.93	0.93	0.00%			转账支付	0.93	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太重集团	同受国运公司控制	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	42,378.61	42,378.61	1.29%	110,000	否	转账支付	42,378.61	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
山西能投	同受国运公司控制	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	13,125.64	13,125.64	0.40%	22,000	否	转账支付	13,125.64	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	出售商品/提供劳务	钢材	市场价	5,725.43	5,725.43	0.17%	14,300	否	转账支付	5,725.43	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	出售商品/提供劳务	原辅料	市场价	5,704.68	5,704.68	0.17%			转账支付	5,704.68	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
国运公司部分子公司	同受国运公司控制	出售商品/提供劳务	能源介质	市场价	50.24	50.24	0.00%			转账支付	50.24	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	利息收入	协议价	4,531.16	4,531.16	100.00%	6,500	否	转账支付	-	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	检定劳务等	市场价	38.75	38.75	1.16%	140	否	转账支付	38.75	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团	本公司的母公司	出售商品/提供劳务	资产租赁	市场价	1.03	1.03	0.00%			转账支付	1.03	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	检定劳务等	市场价	75.80	75.80	2.28%	166.5	否	转账支付	75.80	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
太钢集团部分子公司	同一母公司	出售商品/提供劳务	资产租赁	市场价	23.50	23.50	0.71%			转账支付	23.50	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
云时代信自公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	资产租赁	市场价	5.00	5.00	0.15%	1,477	否	转账支付	5.00	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
BOC 气体公司	母公司的合营公司	出售商品/提供劳务	计量劳务	市场价	5.04	5.04	0.15%			转账支付	5.04	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
轧辊公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	检定、计量劳务	市场价	0.14	0.14	0.00%			转账支付	0.14	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	检定、计量劳务	市场价	3.62	3.62	0.11%			转账支付	3.62	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	技术服务	市场价	434.74	434.74	13.05%			转账支付	434.74	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
福达公司	母公司的联营公司	出售商品/提供劳务	资产租赁	市场价	25.00	25.00	0.75%			转账支付	25.00	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
宝太公司	本公司的联营公司	出售商品/提供劳务	资产租赁	市场价	10.51	10.51	0.32%			转账支付	10.51	2020年08月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
合计				--	--	1,791,428.06	--	3,871,056.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格 (万元)	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价 (万元)	披露日期	披露索引
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司在报告期内发生的关联交易的总额占股东大会审议通过的 2020 年度日常关联交易预计总额的 46.28%，与关联方的交易控制在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
太钢集团	母公司	财务公司	从事同业拆借及对成员单位办理资金存、贷等业务	20 亿元	1,350,553.60	323,843.74	14,432.15
被投资企业的重大在建项目的进展情况		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
太钢不锈香港有限公司	2020年4月25日	223,712.20		0	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计		223,712.20	报告期内对子公司担保实际发生额合计					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计		223,712.20	报告期末对子公司实际担保余额合计					0
子公司对子公司的担保情况								
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计		223,712.20	报告期内担保实际发生额合计					0
报告期末已审批的担保额度合计		223,712.20	报告期末实际担保余额合计					0
实际担保总额占公司净资产的比例						0.00%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额						0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额						0		
担保总额超过净资产50%部分的金额						0		
上述三项担保金额合计						0		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明						无		
违反规定程序对外提供担保的说明						无		

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
太钢不锈	颗粒物	连续排放	7	炼焦工序	达标	《炼焦化学工业污染物排放标准》	颗粒物 940.58 吨、 二氧化硫 310.5 吨、 氮氧化物 1475.08 吨	颗粒物 4759.87 吨、 二氧化硫 3563.19 吨、 氮氧化物 11252.16 吨	无
	二氧化硫	连续排放	7						
	氮氧化物	连续排放	3						
	颗粒物	连续排放	12	炼铁、烧结工序	达标	《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》			
	二氧化硫	连续排放	2						
	氮氧化物	连续排放	2						
	颗粒物	连续排放	15	炼钢工序	达标	《炼钢工业大气污染物排放标准》			
	颗粒物	连续排放	7	发电工序	达标	《火电厂大气污染物排放标准》			
	二氧化硫	连续排放							
氮氧化物	连续排放								
天津太钢天管不锈钢有限公司	颗粒物	连续排放	3	退火工序	达标	《轧钢工业大气污染物排放标准》	3.669 吨	7.6 吨	无
	二氧化硫	连续排放					0.756 吨	11.95 吨	
	氮氧化物	连续排放					15.265 吨	59.75 吨	

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 太钢不锈

废气治理情况：焦炉系统采用全火车运煤、全封闭储煤罐、微负压无烟装煤方式、出焦地面站配套高效覆膜布袋除尘器等污染防治措施，配套挥发性有机物（VOCs）净化处理装置，焦炉煤气采用单乙醇胺脱硫脱氰工艺、配套干法深度脱硫单元，焦炉烟气采用“碳酸氢钠干法脱硫除尘与SCR中低温脱硝”工艺；烧结烟气采用“活性炭移动层+SCR”脱硫脱硝装置、高效静电除尘、高效覆膜（超细纤维滤袋、褶皱布袋、折叠滤筒等）布袋除尘器等污染防治措施；炼铁、炼钢系统配置了高效覆膜（超细纤维滤袋、褶皱布袋、折叠滤筒等）布袋除尘器等污染防治措施；火电机组采用低氮燃烧、SCR脱硝、石灰石石膏法脱硫、湿式电除尘。上述所有废气通过烟气净化处理设施后均实现达标排放，且满足超低排放指标要求。

废水治理情况：焦炉生产系统建设有焦化酚氰废水处理系统，采用“A2O+生物酶”生化处理工艺，处理后用于高炉冲渣、不外排，焦化酚氰废水处理池采用“碳钢骨架+氟碳纤维反吊膜”结构，实施封闭除异味，尾气采用“生物降解+活性炭吸附”达标排放；烧结、炼铁、炼钢、轧钢系统生产废水深度处理后回用生产；建设有生活污水处理中心，回收处理周边区域居民生活污水并经深度处理后回用生产，MSBR池实施封闭除异味。公司工业废水处理后水质指标达到《钢铁工业水污染物排放标准》（GB13456-2012）表3中的特别排放限值要求和山西省要求的地表水V类标准。

噪声防治情况：通过使用低噪声设备、设备底座加装减震装置等措施从源头降低噪声污染，重点设备通过设置隔声间、安装隔声罩、实施隔音包扎、加装消声器等措施进行噪声污染防治。

(2) 天津太钢天管不锈钢有限公司

废气治理情况：采用天然气为清洁燃料和低NO_x烧嘴从源头控制废气产生量；采用多级余热回用技术从源头减少燃气使用量；采用在线连续氧含量控制等高效燃烧工艺减少废气污染，废气达标排放。

废水治理情况：采用先进酸再生技术、含油废水深度回用等手段从源头减少生产用水量和废水产生量；废水采用化学生物多级工艺深度处理后部分回用生产。外排水达标排放到园区污水厂。

噪声防治情况：采用低噪声设备及减震装置、隔音间（罩）、消声器等措施进行噪声污染防治。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 太钢不锈

公司新、改、扩建项目全部按照《环境影响评价法》、《建设项目环境保护条例》组织环评工作，经政府环保主管部门批复后开工建设。完成了煤气锅炉升级改造项目、高端不锈钢线材表面质量提升绿色化智能化技术改造项目、中厚板生产线智能化升级改造项目、铁前物流智能升级改造项目环评审批手续，项目实施将进一步提升公司绿色发展水平。

公司在项目建设过程中严格遵守环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产运行的环保“三同时”制度，完工项目均按照要求进行了验收或备案。

按照国务院办公厅《控制污染物排放许可制实施方案》（国办发[2016]81号）、生态环境部《排污许可证管理暂行规定》（环水体[2016]186号）和山西省人民政府办公厅《控制污染物排放许可制实施计划》（晋政办发〔2017〕74号）等文件要求，2017年6月底前完成了火电行业排污许可证核发、2017年10月底前完成了焦化、钢铁行业排污许可证核发。2018年12月，按照《关于做好污水处理厂排污许可管理工作的通知》（环办环评[2019]22号）、《排污许可证申请与核发技术规范水处理（试行）》（HJ 978-2018）要求，完成污水处理及其再生利用排污许可证核发，太原市生态环境局审核并下发了排污许可证，许可证编号91140000701011888X001P，许可证有效期限自2017年10月31日起至2020年10月30日止。

（2）天津太钢天管不锈钢有限公司

天津太钢天管不锈钢有限公司近期无新、改、扩建项目。

天津太钢天管不锈钢有限公司已建项目全部按照《环境影响评价法》、《建设项目环境保护条例》组织环评工作，经政府环保主管部门批复后开工建设并通过验收。一期环评批复：津环保管函【2004】32号；一期验收批复：津环保滨许可验【2007】030号；二期环评批复：津环保许可函【2014】039号；二期验收批复：津环保许可验【2014】169号。

2017年10月底前完成了钢铁行业排污许可证核发，天津港保税区行政审批局核发排污许可证，许可证编号：911201167643126456001P，许可证有效期限：自2017年10月27日至2020年10月26日止。

突发环境事件应急预案

《山西太钢不锈钢股份有限公司突发环境事件应急预案》由属地政府环保部门太原市环境监察支队备案，备案编号1401002016008H。

《天津太钢天管突发环境事件应急预案》由属地政府环保部门天津港保税区（天津空港经济区）环境监察支队备案，应急预案备案编号120117-2020-010-M。

环境自行监测方案

《山西太钢不锈钢股份有限公司自行监测方案》由属地政府环保部门太原市生态环境局备案。

《天津太钢天管环境自行监测方案》由属地环保部门天津港保税区城市环境管理局备案。

其他应当公开的环境信息

（1）太钢不锈

按照政府环保要求，企业自行监测信息（包括废水、废气、厂界噪声）在政府重点监控企业自行监测信息实时发布平台进行发布公示，同时在企业外网同步向社会公众公开环境信息。

(2) 天津太钢天管不锈钢有限公司

按照政府环保要求，企业自行监测信息（包括废水、废气、厂界噪声）在政府重点监控企业自行监测信息实时发布平台进行发布公示。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2020年，太钢坚持以习近平总书记扶贫工作重要论述和视察山西重要讲话精神为根本遵循，按照省委省政府决策部署，聚焦“两不愁三保障”，以农村基层党建为抓手，以巩固提升为目标，疫情防控和脱贫攻坚“两手”抓，圆满完成娄烦、保德两个县15个村扶贫工作任务。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020年，公司按照省委、省政府统一部署，始终把助力脱贫攻坚作为首要政治任务来抓，共计派出2支扶贫工作队、47名队员投身扶贫事业。

一是疫情防控和脱贫攻坚“两手”抓。太钢认真贯彻落实各级党委政府关于疫情防控和脱贫攻坚的重要指示精神，积极投入到疫情防控第一线，在协助村委做好疫情防控的同时，组织村民开展春耕备耕和复工复产工作，以实际行动践行初心、扛起使命，为打赢脱贫攻坚和疫情阻击“双线战役”发挥了积极作用。

二是坚持“一把手”工程。公司召开党委常委会，深入学习习近平总书记关于脱贫攻坚系列重要讲话精神、省委省政府关于脱贫攻坚重要指示精神，充分认识打赢脱贫攻坚战的重大意义，进一步提高政治站位。公司领导分别赴娄烦县和保德县进行扶贫调研，要求扶贫工作队要把“人民至上”理念落实到扶贫工作中，全力以赴打赢打好脱贫攻坚战。

三是落实“十个清零”工作。制定“十个清零”行动实施方案和问题整改清单，15个村组织“十个清零”工作专题研究83次，排查出的问题已全部得到整改。

四是实现“党建+扶贫”双推进。公司充分发挥国有企业独具特色的党建工作经验，优选15名基层党员干部担任扶贫村第一书记，从抓班子、带队伍、强堡垒入手，使农村基层党建工作更好地融入扶贫、服务扶贫、推动扶贫。遴选243名优秀党员干部与贫困户结对帮扶，常态化做好走访慰问和政策宣讲，并帮助解决群众生活中遇到的实际困难，用党心凝聚人心，持续激发了村民脱贫内生动力。

五是抓好“产业扶贫”促脱贫。持续投入155万元扶贫资金，巩固脱贫成果，帮助老百姓脱贫致富。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1. 资金	万元	155
2. 物资折款	万元	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
其他项目	——	——
其中：1. 项目个数	个	7
2. 投入金额	万元	155

(4) 后续精准扶贫计划

一是精准发力，推动扶贫产业高质量发展。坚持以发展产业带动群众就业、促进群众增收的有效路径，稳步推进和壮大扶贫产业。做强做大娄烦县西洋参项目和中药材项目等重点扶贫项目，重点抓好现有规模的养殖项目，注重预期效益和稳定增收，通过多种方式，推动贫困户与经营主体建立稳定紧密的利益联结关系，让帮扶产业真正带动贫困户脱贫致富。

二是补齐短板，抓好基础设施建设和民生保障工程。坚持聚焦基础短板弱项，瞄准群众所急所盼，开展扶贫工作。加强基础设施投入，为扶贫村建设文化广场、爱心磨坊、爱心澡塘等惠民项目。充分利用公司各类资源，为贫困村免费开展义诊、助学、助老敬老等活动，提升群众幸福指数。

三是创新思路，创建消费扶贫长效机制。开展“五进九销”消费扶贫，加大贫困地区产销对接，持续开展宣传推介代销、结对帮扶直销活动，鼓励引导党员干部、职工群众积极参与消费扶贫，以消费促进贫困群众增收脱贫。

四是落实要求，全力做好各项迎检工作。全力做好抽查、国家普查、挂牌监查迎检工作。对照“三落实”“三精准”“三保障”要求，逐村逐项排查，清零问题，做实工作，以问题整改促进脱贫攻坚提质增效，确保不留死角、盲区。

五是巩固成果，全面打赢脱贫攻坚战。决战决胜脱贫攻坚，做好人居环境改善、易地搬迁后续保障工作，确保已脱贫群众的经济增长，做好脱贫攻坚和乡村振兴建设的有效衔接。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）重大资产重组事项

公司因筹划重大资产重组事项，经向深圳证券交易所申请，于2018年4月16日开市时起停牌。公司于2018年6月26日召开第七届董事会第十七次会议、2018年7月13日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的议案》，同意公司停牌时间自停牌首日起累计不超过5个月，即预计最晚于2018年9月16日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组》的要求披露重大资产重组预案或报告书。公司董事会于2018年9月14日召开第七届第十九次会议审议通过《关于股票复牌且继续推进重大资产重组事项的议案》，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年9月17日（星期一）开市起复牌，公司在复牌后继续推进本次重大资产重组相关工作，并及时根据本次重大资产重组事项进展情况履行信息披露义务。公司董事会于2020年6月20日召开第八届董事会第五次会议审议通过了《关于公司终止筹划重大资产重组的议案》，决定终止本次重大资产重组事项。

具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2018年4月14日披露的《重大资产重组停牌公告》（2018-005）；2018年6月27日披露的《第七届董事会第十七次会议决议公告》（2018-034）；2018年7月14日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（2018-042）；2018年9月17日披露的《第七届董事会第十九次会议决议公告》（2018-057）；2018年9月17日披露的《关于股票复牌且继续推进重大资产重组事项的公告》（2018-058）；2020年6月22日披露的《关于终止筹划重大资产重组的公告》（2020-037）等。

（二）人事变动

公司于2020年3月20日召开八届二次董事会，聘用张志君女士为公司董事会秘书，周金晓先生为证券事务代表。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2020年3月21日披露的《第八届董事会第二次会议决议公告》（2020-008）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	173,745	0.01%				-102,015	-102,015	71,730	0.01%
其他内资持股	173,745	0.01%				-102,015	-102,015	71,730	0.01%
其中：境内自然人持股	173,745	0.01%				-102,015	-102,015	71,730	0.01%
二、无限售条件股份	5,696,074,051	99.99%				102,015	102,015	5,696,176,066	99.99%
1、人民币普通股	5,696,074,051	99.99%				102,015	102,015	5,696,176,066	99.99%
三、股份总数	5,696,247,796	100.00%						5,696,247,796	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司原董事长高祥明先生、继任原董事长张志方先生、原董事韩珍堂先生及谢力先生于2020年4月18日达到就任时确定的任期届满后六个月，其所持有本公司股份全部解除限售。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高祥明	22,500	22,500	0	0	离任	2020年4月18日
韩珍堂	32,265	32,265	0	0	离任	2020年4月18日
张志方	24,750	24,750	0	0	离任	2020年4月18日
谢力	22,500	22,500	0	0	离任	2020年4月18日
合计	102,015	102,015	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	177,946			报告期末表决权恢复的 优先股股东总数	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售条件 的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
太原钢铁（集团）有限公司	国有法人	62.70%	3,571,357,252			3,571,357,252	质押	0
							冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.13%	121,520,973			121,520,973	未知	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.43%	81,236,900			81,236,900	未知	
山西国际电力集团有限公司	国有法人	0.79%	45,136,538			45,136,538	未知	
方威	境内自然人	0.27%	15,515,050			15,515,050	未知	
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	其他	0.24%	13,676,148			13,676,148	未知	
何忠	境内自然人	0.16%	8,888,000			8,888,000	未知	
台湾人寿保险股份有限公司—自有资金	境外法人	0.14%	8,000,000			8,000,000	未知	
张文友	境内自然人	0.14%	7,902,248			7,902,248	未知	
陆建玉	境内自然人	0.12%	6,556,400			6,556,400	未知	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，太原钢铁（集团）有限公司与山西国际电力集团有限公司受同一主体控制，存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
太原钢铁（集团）有限公司	3,571,357,252	人民币普通股	3,571,357,252
香港中央结算有限公司	121,520,973	人民币普通股	121,520,973
中央汇金资产管理有限责任公司	81,236,900	人民币普通股	81,236,900
山西国际电力集团有限公司	45,136,538	人民币普通股	45,136,538
方威	15,515,050	人民币普通股	15,515,050
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	13,676,148	人民币普通股	13,676,148
何忠	8,888,000	境内上市外资股	8,888,000
台湾人寿保险股份有限公司—自有资金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
张文友	7,902,248	人民币普通股	7,902,248
陆建玉	6,556,400	人民币普通股	6,556,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，太原钢铁（集团）有限公司与山西国际电力集团有限公司受同一主体控制，存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知道是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	上述股东中，何忠持有的 8,888,000 股全部为通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；张文友持有的股票中有 7,897,248 股为通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；陆建玉持有的 6,556,400 股全部为通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高建兵	董事会秘书	离任	2020 年 03 月 20 日	董事会聘任新董事会秘书，董事长不再代行
张志君	董事会秘书	任免	2020 年 03 月 20 日	董事会聘任

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,573,684,848.53	9,809,842,196.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	2,362,136.56	435,900.00
应收票据		
应收账款	1,269,294,346.50	1,057,808,721.98
应收款项融资	1,684,963,162.58	1,963,289,276.96
预付款项	170,061,659.74	321,632,325.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,569,912.13	105,827,443.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,781,419,227.19	8,482,403,135.97

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
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	106,549,006.11	224,868,247.87
流动资产合计	21,637,904,299.34	21,966,107,247.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,706,261,536.37	1,629,011,678.59
其他权益工具投资	158,519,148.40	182,068,053.65
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,393,026.44	61,142,434.46
固定资产	41,835,826,830.03	43,562,742,176.70
在建工程	1,814,040,610.59	1,123,755,148.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	233,609,409.98	241,274,132.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,239,999.44	2,309,999.46
递延所得税资产	267,071,919.02	267,291,748.50
其他非流动资产	685,269,578.18	512,510,105.83
非流动资产合计	46,763,232,058.45	47,582,105,477.96
资产总计	68,401,136,357.79	69,548,212,725.59
流动负债：		
短期借款	7,976,288,786.42	8,188,392,375.23
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		18,499,598.45

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付票据	5,422,242,249.43	6,077,954,209.16
应付账款	4,683,568,580.96	4,845,576,350.75
预收款项		2,335,255,666.30
合同负债	1,657,642,122.23	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	37,566,234.08	49,989,913.29
应交税费	37,434,283.03	70,816,119.30
其他应付款	843,968,351.07	916,438,525.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,570,933,977.43	4,433,281,224.16
其他流动负债		
流动负债合计	24,229,644,584.65	26,936,203,981.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,557,069,140.94	10,041,634,479.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	113,626,774.78	62,650,850.70
长期应付职工薪酬	81,766,417.28	81,766,417.28
预计负债		
递延收益	182,734,955.90	170,159,955.90
递延所得税负债	4,022,620.00	4,022,552.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,939,219,908.90	10,360,234,255.50

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
负债合计	36,168,864,493.55	37,296,438,237.36
所有者权益：		
股本	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,772,368,957.65	6,772,368,957.65
减：库存股		
其他综合收益	-170,628,077.84	-147,610,224.78
专项储备	6,497,757.36	7,199,439.08
盈余公积	3,072,977,050.63	3,072,977,050.63
一般风险准备		
未分配利润	16,563,691,936.65	16,543,289,922.89
归属于母公司所有者权益合计	31,941,155,420.45	31,944,472,941.47
少数股东权益	291,116,443.79	307,301,546.76
所有者权益合计	32,232,271,864.24	32,251,774,488.23
负债和所有者权益总计	68,401,136,357.79	69,548,212,725.59

法定代表人：高建兵

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：张志君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,627,367,895.16	9,164,139,930.77
交易性金融资产		
衍生金融资产	2,362,136.56	435,900.00
应收票据		
应收账款	3,261,553,137.44	2,657,820,827.41
应收款项融资	1,863,019,235.46	1,889,793,574.77
预付款项	166,379,476.66	319,762,524.30
其他应收款	43,569,640.52	100,479,652.40
其中：应收利息		
应收股利		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
存货	7,216,679,820.44	7,951,805,765.09
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	355,489,548.79	671,957,645.82
流动资产合计	22,536,420,891.03	22,756,195,820.56
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	3,724,361,589.24	3,647,111,731.46
其他权益工具投资	30,580,458.40	30,580,458.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	61,381,832.89	62,136,235.02
固定资产	37,821,021,640.60	39,395,217,496.61
在建工程	1,808,546,852.51	1,117,563,390.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,140,780.76	75,467,949.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	264,278,957.47	264,278,957.47
其他非流动资产	390,788,747.83	217,764,914.77
非流动资产合计	44,171,100,859.70	44,810,121,132.90
资产总计	66,707,521,750.73	67,566,316,953.46
流动负债：		
短期借款	7,976,288,786.42	8,188,392,375.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		18,499,598.45
应付票据	5,013,154,324.29	5,666,347,481.54
应付账款	4,456,487,846.93	4,595,403,132.16

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收款项		2,045,147,366.89
合同负债	1,488,719,430.59	
应付职工薪酬	32,048,604.83	45,115,923.18
应交税费	21,032,655.09	55,932,112.47
其他应付款	859,085,031.74	948,408,412.27
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,916,189,419.10	3,761,269,195.90
其他流动负债		
流动负债合计	22,763,006,098.99	25,324,515,598.09
非流动负债：		
长期借款	11,507,410,113.16	9,942,609,479.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	113,626,774.78	62,650,850.70
长期应付职工薪酬	81,766,417.28	81,766,417.28
预计负债		
递延收益	182,734,955.90	170,159,955.90
递延所得税负债	4,018,910.17	4,018,910.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,889,557,171.29	10,261,205,613.48
负债合计	34,652,563,270.28	35,585,721,211.57
所有者权益：		
股本	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,778,917,625.63	6,778,917,625.63
减：库存股		
其他综合收益		435,900.00

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
专项储备	1,801,626.40	1,794,529.57
盈余公积	3,069,615,244.84	3,069,615,244.84
未分配利润	16,508,376,187.58	16,433,584,645.85
所有者权益合计	32,054,958,480.45	31,980,595,741.89
负债和所有者权益总计	66,707,521,750.73	67,566,316,953.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	32,873,577,850.36	34,706,429,773.48
其中：营业收入	32,873,577,850.36	34,706,429,773.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,177,251,564.72	33,250,022,884.24
其中：营业成本	29,481,957,959.76	30,519,854,796.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	143,949,393.64	182,424,662.73
销售费用	817,867,957.28	782,817,139.39
管理费用	269,789,225.01	260,210,735.61
研发费用	1,014,497,937.32	1,037,099,022.79
财务费用	449,189,091.71	467,616,527.28
其中：利息费用	462,745,237.88	481,269,995.71
利息收入	50,564,946.80	41,180,429.03
加：其他收益	63,876,518.10	16,692,090.00
投资收益（损失以“－”号填列）	86,899,658.17	50,042,080.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,249,857.78	55,704,662.68

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,626,934.62	10,186,023.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,673,837.99	-21,251,051.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-267,047,488.30	-298,047,361.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,354.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	583,951,715.62	1,214,028,670.81
加：营业外收入	7,702,114.13	14,711,169.85
减：营业外支出	14,244,584.23	7,781,643.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	577,409,245.52	1,220,958,196.99
减：所得税费用	4,808,960.53	75,950,906.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	572,600,284.99	1,145,007,290.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	572,600,284.99	1,145,007,290.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	590,026,793.36	1,165,517,713.54
2. 少数股东损益	-17,426,508.37	-20,510,422.66
六、其他综合收益的税后净额	-23,017,853.06	-37,771,295.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-23,017,853.06	-37,771,295.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,428,108.25	-42,585,463.63
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-25,428,108.25	-42,585,463.63
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,410,255.19	4,814,168.15
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-435,900.00	5,249,300.00

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
6. 外币财务报表折算差额	2,846,155.19	-435,131.85
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	549,582,431.93	1,107,235,995.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	567,008,940.30	1,127,746,418.06
归属于少数股东的综合收益总额	-17,426,508.37	-20,510,422.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.104	0.205
（二）稀释每股收益	0.104	0.205

法定代表人：高建兵

主管会计工作负责人：李华

会计机构负责人：张志君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	32,347,440,397.08	34,077,726,168.65
减：营业成本	29,106,224,865.20	30,065,639,683.77
税金及附加	127,201,772.26	165,692,959.73
销售费用	729,444,266.30	690,884,446.00
管理费用	249,912,965.26	239,286,782.72
研发费用	1,005,538,351.14	1,026,427,052.80
财务费用	433,606,518.44	446,206,772.34
其中：利息费用	443,734,059.58	448,590,412.09
利息收入	46,362,168.00	37,366,723.45
加：其他收益	58,986,693.10	16,282,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	148,584,828.01	102,406,675.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,249,857.78	55,704,662.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,626,934.62	10,186,023.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,139,688.02	-16,654,041.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-259,632,743.91	-285,024,976.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-56,354.62	

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	647,881,327.66	1,270,784,651.43
加：营业外收入	7,531,000.76	12,877,981.55
减：营业外支出	14,143,841.18	7,636,821.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	641,268,487.24	1,276,025,811.42
减：所得税费用	-3,147,834.09	66,031,251.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	644,416,321.33	1,209,994,559.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	644,416,321.33	1,209,994,559.56
（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	-435,900.00	5,249,300.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-435,900.00	5,249,300.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-435,900.00	5,249,300.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	643,980,421.33	1,215,243,859.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.113	0.213
（二）稀释每股收益	0.113	0.213

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	34,500,352,853.76	36,283,176,938.01

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	254,846,858.49	1,002,952.00
收到其他与经营活动有关的现金	307,156,176.22	252,346,138.83
经营活动现金流入小计	35,062,355,888.47	36,536,526,028.84
购买商品、接受劳务支付的现金	30,793,255,048.37	31,721,523,580.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,506,847,342.45	1,515,947,519.92
支付的各项税费	344,519,365.29	1,116,396,793.38
支付其他与经营活动有关的现金	309,838,631.94	312,204,000.02
经营活动现金流出小计	32,954,460,388.05	34,666,071,893.86
经营活动产生的现金流量净额	2,107,895,500.42	1,870,454,134.98
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		5,042,843.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,639.34	
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	2,415,000.00	20,434,502.00
投资活动现金流入小计	2,690,639.34	25,477,345.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	704,361,693.16	535,813,965.95

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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		25,662,582.15
投资活动现金流出小计	704,361,693.16	561,476,548.10
投资活动产生的现金流量净额	-701,671,053.82	-535,999,202.79
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	9,062,617,680.00	2,926,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	390,248,925.80	344,180,365.46
筹资活动现金流入小计	9,452,866,605.80	3,270,180,365.46
偿还债务支付的现金	8,690,691,300.00	4,823,801,498.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,016,548,908.79	1,071,018,727.53
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	434,469,092.57	226,803,479.75
筹资活动现金流出小计	10,141,709,301.36	6,121,623,705.37
筹资活动产生的现金流量净额	-688,842,695.56	-2,851,443,339.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,834,925.17	1,288,814.07
五、现金及现金等价物净增加额	723,216,676.21	-1,515,699,593.65
加：期初现金及现金等价物余额	9,233,272,287.00	9,216,636,266.63
六、期末现金及现金等价物余额	9,956,488,963.21	7,700,936,672.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	32,966,376,295.17	34,998,574,824.01
收到的税费返还	252,256,584.94	
收到其他与经营活动有关的现金	254,080,586.42	230,179,327.90
经营活动现金流入小计	33,472,713,466.53	35,228,754,151.91
购买商品、接受劳务支付的现金	29,989,933,585.92	31,134,787,783.04
支付给职工以及为职工支付的现金	1,425,146,044.40	1,427,971,477.37

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
支付的各项税费	281,521,442.68	1,047,236,502.52
支付其他与经营活动有关的现金	233,347,862.88	281,091,829.44
经营活动现金流出小计	31,929,948,935.88	33,891,087,592.37
经营活动产生的现金流量净额	1,542,764,530.65	1,337,666,559.54
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	61,685,169.84	57,407,437.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,639.34	
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	271,415,000.00	327,434,502.00
投资活动现金流入小计	333,375,809.18	384,841,939.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	704,361,693.16	534,100,775.88
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	69,000,000.00	94,662,582.15
投资活动现金流出小计	773,361,693.16	628,763,358.03
投资活动产生的现金流量净额	-439,985,883.98	-243,921,418.08
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	9,062,617,680.00	2,776,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	390,248,925.80	344,180,365.46
筹资活动现金流入小计	9,452,866,605.80	3,120,180,365.46
偿还债务支付的现金	8,624,025,000.00	4,590,134,764.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	999,150,474.46	1,048,418,710.03
支付其他与筹资活动有关的现金	434,469,092.57	1,378,367.50
筹资活动现金流出小计	10,057,644,567.03	5,639,931,842.29
筹资活动产生的现金流量净额	-604,777,961.23	-2,519,751,476.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,989,812.43	105,768.88
五、现金及现金等价物净增加额	501,990,497.87	-1,425,900,566.49
加：期初现金及现金等价物余额	8,597,337,273.85	8,207,510,462.50
六、期末现金及现金等价物余额	9,099,327,771.72	6,781,609,896.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65		-147,610,224.78	7,199,439.08	3,072,977,050.63		16,543,289,922.89		31,944,472,941.47	307,301,546.76	32,251,774,488.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65		-147,610,224.78	7,199,439.08	3,072,977,050.63		16,543,289,922.89		31,944,472,941.47	307,301,546.76	32,251,774,488.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,017,853.06	-701,681.72			20,402,013.76		-3,317,521.02	-16,185,102.97	-19,502,623.99
（一）综合收益总额							-23,017,853.06				590,026,793.36		567,008,940.30	-17,426,508.37	549,582,431.93
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-569,624,779.60		-569,624,779.60		-569,624,779.60
1. 提取盈余公积															

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-569,624,779.60		-569,624,779.60	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								-701,681.72				-701,681.72	1,241,405.40
1. 本期提取								57,857,769.66				57,857,769.66	3,607,452.04
2. 本期使用								58,559,451.38				58,559,451.38	2,366,046.64
（六）其他													
四、本期末余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65	-170,628,077.84	6,497,757.36	3,072,977,050.63		16,563,691,936.65		31,941,155,420.45	291,116,443.79

上期金额

单位：元

项目	2019 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		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65		-78,898,054.73	6,327,001.79	3,072,977,050.63		14,994,054,296.75		30,463,077,048.09	361,630,609.56	30,824,707,657.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65		-78,898,054.73	6,327,001.79	3,072,977,050.63		14,994,054,296.75		30,463,077,048.09	361,630,609.56	30,824,707,657.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-37,771,295.48	2,579,542.13			595,892,933.94		560,701,180.59	-19,926,027.90	540,775,152.69
（一）综合收益总额							-37,771,295.48				1,165,517,713.54		1,127,746,418.06	-20,510,422.66	1,107,235,995.40
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-569,624,779.60		-569,624,779.60		-569,624,779.60
1. 提取盈余公积															

项目	2019 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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-569,624,779.60		-569,624,779.60	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								2,579,542.13					2,579,542.13	584,394.76
1. 本期提取								42,745,397.51					42,745,397.51	3,528,788.10
2. 本期使用								40,165,855.38					40,165,855.38	2,944,393.34
（六）其他														
四、本期期末余额	5,696,247,796.00				6,772,368,957.65	-116,669,350.21	8,906,543.92	3,072,977,050.63		15,589,947,230.69		31,023,778,228.68	341,704,581.66	31,365,482,810.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63		435,900.00	1,794,529.57	3,069,615,244.84	16,433,584,645.85		31,980,595,741.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63		435,900.00	1,794,529.57	3,069,615,244.84	16,433,584,645.85		31,980,595,741.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-435,900.00	7,096.83		74,791,541.73		74,362,738.56
（一）综合收益总额							-435,900.00			644,416,321.33		643,980,421.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-569,624,779.60		-569,624,779.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-569,624,779.60		-569,624,779.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							7,096.83					7,096.83
1. 本期提取							49,580,501.86					49,580,501.86
2. 本期使用							49,573,405.03					49,573,405.03
（六）其他												
四、本期期末余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63		1,801,626.40	3,069,615,244.84	16,508,376,187.58			32,054,958,480.45

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63		-4,972,700.00	1,794,529.57	3,069,615,244.84	14,851,473,724.44		30,393,076,220.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63		-4,972,700.00	1,794,529.57	3,069,615,244.84	14,851,473,724.44		30,393,076,220.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,249,300.00			640,369,779.96		645,619,079.96

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(一) 综合收益总额						5,249,300.00			1,209,994,559.56		1,215,243,859.56	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-569,624,779.60		-569,624,779.60	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-569,624,779.60		-569,624,779.60	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							34,809,630.74				34,809,630.74	
2. 本期使用							34,809,630.74				34,809,630.74	
(六) 其他												
四、本期末余额	5,696,247,796.00				6,778,917,625.63	276,600.00	1,794,529.57	3,069,615,244.84	15,491,843,504.40		31,038,695,300.44	

三、公司基本情况

山西太钢不锈钢股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经山西省人民政府晋政函（1997）125号文批准，由太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）为独家发起人，以其拥有的从事不锈钢生产、经营业务的三钢厂、五轧厂、七轧厂、金属制品厂等经营性资产重组发行A种上市股票，募集设立的股份有限公司。

1998年，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）120号文和证监发字（1998）121号文批准，公司于1998年5月25日向社会公众公开发行每股面值为1.00元人民币普通股23,000万股，另向公司职工配售每股面值为1.00元人民币普通股2,000万股，使公司总股本增加25,000万股，总股本增至62,800万股，其中太钢集团持股37,800万股，占60.19%的股权。公司于1998年10月21日在深圳证券交易所上市。所属行业为黑色金属冶炼和压延加工业。

经过历次转送股和股权分置改革及向太钢集团定向增发人民币普通股（A股）136,900万股和向非特定对象公开发行人民币普通股（A股）338,973,371股后，截至2008年12月31日，本公司总股本增至5,696,247,796股，注册资本变更为人民币5,696,247,796.00元。此后公司注册资本未发生变更，截至2020年6月30日，公司股本为5,696,247,796股，注册资本为人民币5,696,247,796.00元。

本公司法定代表人：高建兵；统一社会信用代码：91140000701011888X；注册地址：山西省太原市尖草坪区尖草坪街2号，总部地址：山西省太原市尖草坪区尖草坪街2号。

本公司营业范围：不锈钢及其他钢材、钢坯、钢锭、黑色金属、铁合金、金属制品的生产、销售；钢铁生产所需原辅材料的国内贸易和进出口；批发零售建材（不含林区木材）、普通机械及配件、电器机械及器材；技术咨询服务；冶金技术开发、转让；冶金新技术、新产品、新材料的推广；铁矿及伴生矿的加工、输送、销售；焦炭及焦化副产品、生铁及副产品的生产、销售；化肥（硫酸铵）生产、销售；生产销售电子产品、仪器、仪表、称重系统设备；工业自动化工程；工业电视设计安装、计量、检测；代理通信业务收费服务（根据双方协议）；建设工程；为公司承揽连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线及其配套的设备工程建设业务。工程设计、施工；承包本行业境外工程和境内国际招标及所需的设备、材料和零配件的进出口。电力业务：发电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为太原钢铁（集团）有限公司，本公司的实际控制人为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月20日批准报出。

截至2020年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山西太钢不锈钢精密带钢有限公司（以下简称“精密带钢公司”）
山西太钢不锈钢钢管有限公司（以下简称“不锈钢管公司”）
沈阳沈水太钢不锈钢销售有限公司（以下简称“沈阳沈水公司”）
郑州太钢销售有限公司（以下简称“郑州销售公司”）
杭州太钢销售有限公司（以下简称“杭州销售公司”）
揭阳太钢销售有限公司（以下简称“揭阳销售公司”）
济南太钢销售有限公司（以下简称“济南销售公司”）
重庆太钢销售有限公司（以下简称“重庆销售公司”）
长沙太钢销售有限公司（以下简称“长沙销售公司”）
哈尔滨太钢销售有限公司（以下简称“哈尔滨销售公司”）
太钢不锈香港有限公司（以下简称“不锈香港公司”）
山西太钢定襄销售有限公司（以下简称“定襄销售公司”）
山西太钢保税综合服务有限公司（以下简称“保税公司”）
太原钢铁（集团）金属回收加工贸易有限公司（以下简称“金属回收公司”）
北京太钢销售有限公司（以下简称“北京销售公司”）
成都（太钢）销售有限公司（以下简称“成都销售公司”）
武汉太钢销售有限公司（以下简称“武汉销售公司”）
上海太钢钢材销售有限公司（以下简称“上海销售公司”）
无锡太钢销售有限公司（以下简称“无锡销售公司”）
辽宁太钢销售有限公司（以下简称“辽宁销售公司”）
青岛太钢销售有限公司（以下简称“青岛销售公司”）
佛山市太钢不锈钢销售有限公司（以下简称“佛山销售公司”）
西安太钢销售有限公司（以下简称“西安销售公司”）
太原钢铁（集团）现货销售有限公司（以下简称“现货销售公司”）
天津太钢销售有限公司（以下简称“天津销售公司”）
天津太钢天管不锈钢有限公司（以下简称“天津天管公司”）
广东太钢不锈钢加工配送有限公司（以下简称“广东加工公司”）
TISCO TRADING USA, INC（以下简称“美国公司”）
TISCO Europe GmbH（以下简称“欧洲公司”）
ООО“ТИСКО ТРЭЙДИНГ РУС”（以下简称“俄罗斯公司”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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。

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

（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

A、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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

B、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

（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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

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

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或近似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。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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商业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：

- A、以摊余成本计量的金融资产；
- B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C、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、应收账款、其他应收款、债权投资等。

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：

A、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。

B、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：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、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：

A、能够消除或显著减少会计错配。

B、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：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B、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。

C、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：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B、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：

A、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。

B、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：

A、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B、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：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B、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、合同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与合同资产，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：

- A、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B、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；
- C、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；
- D、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E、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：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、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；

- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、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、逾期账龄组合、合同结算周期、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：

- A、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。
- B、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。
- C、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

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“五、10、金融工具（6）金融工具减值”。

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	承兑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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的企业，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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

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“五、10、金融工具（6）金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或单项金额不重大已经发生信用减值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
无风险组合	期末，对于应收关联方款项、应收信用良好客户款项（包括国内客户和国外客户），预计能正常回款的，则划分为无风险组合	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期计量坏账准备
信用风险组合	包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率

信用风险特征组合中预期损失率估计如下：

账龄	预期损失率(%)
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	30

账龄	预期损失率 (%)
3—4年	50
4—5年	50
5年以上	50

13、应收款项融资

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“五、10、金融工具（6）金融工具减值”。

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款项融资划分为若干组合，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	承兑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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为具有较高的信用评级的企业，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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“五、10、金融工具（6）金融工具减值”。

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
无风险组合	期末，对于应收关联方、代垫运费、存出保证金等款项，预计能正常回款或转销的，则划分为无风险组合	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期计量坏账准备
信用风险组合	包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	预期损失率

15、存货

(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。主要包括材料采购、原材料、辅助材料、修理用备件、低值易耗品、大型工具、在产品、自制半成品、库存商品、外购半成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货的计价方法

原材料、在产品、自制半成品、库存商品等大宗存货日常以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按月结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。修理用备件、低值易耗品、大型工具等存货按实际成本核算，发出按个别计价法计价。部分子公司存货发出采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末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。

(6) 大型工具的摊销方法

大型工具中轧辊按实际磨损情况摊销，其他大型工具于领用时一次摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对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“本节 10、金融工具 (6) 金融工具减值”。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转

回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（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、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。

19、债权投资

本公司对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“五、10、金融工具（6）金融工具减值”。

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(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5、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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和应支付的相关税费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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的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当期的留存收益。

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》的有关规定进行会计处理的，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留存收益。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产中出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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：

- A. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B. 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。

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。

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。

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。

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5%、10%	2.00%-10.00%
通用设备	年限平均法	1-23	5%、10%	4.35%-100.00%
专用设备	年限平均法	6-18	5%、10%	5.00%-15.83%
运输设备	年限平均法	6-10	5%、10%	9.00%-16.67%
电气设备	年限平均法	11	5%、10%	8.18%-8.64%
电子及通讯设备	年限平均法	4-10	5%、10%	10.00%-23.75%
仪器仪表	年限平均法	7-8	5%、10%	11.25%-13.57%
土地	其他			

土地资产为子公司欧洲公司所有，根据当地法律规定，土地为永久产权，不计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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。

25、在建工程

（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。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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每月月末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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

A、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

B、无形资产的后续计量

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。

a. 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（年）	依据
非专利技术	3、5、10	可使用年限
专利权	10	可使用年限
土地使用权	50	法律规定使用年限

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。

b. 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使用寿命进行复核。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

① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

② 开发阶段支出符合资本化的具体条件

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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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。

31、长期资产减值

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。

32、长期待摊费用

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。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

燃气站建设费摊销年限为30年。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴存金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

（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：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（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。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (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；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

交易价格是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。公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差

额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司对部分商品和客户存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

利息收入

按照资金使用人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

不适用

40、政府补助

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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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。

（1）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。

（2）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。

项目	核算内容
采用净额法核算的政府补助类别	与资产相关的，如与在建工程、固定资产相关补助

与资产相关的政府补助，收到补助资金时冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，相关资产达到预定可使用状态或预定用途时将递延收益冲减资产账面价值。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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。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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

公司及部分子公司存在售后租回的融资方式，考虑此售后租回业务的出售资产及回租支付租金的一揽子交易属性，故此合同项下租赁标的物的公允价值难以根据其售价或者最低租赁付款额现值确定，且上述售后租回业务的现金流情况与普通借款的现金流情况基本一致，鉴于以上情况公司根据实质重于形式的原则，将上述售后租回业务判断为实质上的抵押借款，故未采用售后租回的会计处理方法，而按普通借款进行了会计处理。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年 7 月 5 日，发布《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”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>新收入准则主要变更内容如下：</p> <p>1、新收入准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；</p> <p>2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；</p> <p>3、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；</p> <p>4、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。</p>	经公司第八届董事会第三次会议批准	2020 年 1 月 1 日开始执行

执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），受影响的报表项目和金额：

单位：元

列报项目	调整前	调整数	调整后	备注
预收款项	2,335,255,666.30	-2,335,255,666.30		
合同负债		2,335,255,666.30	2,335,255,666.30	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(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项目情况

适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,809,842,196.32	9,809,842,196.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	435,900.00	435,900.00	
应收票据			
应收账款	1,057,808,721.98	1,057,808,721.98	
应收款项融资	1,963,289,276.96	1,963,289,276.96	
预付款项	321,632,325.00	321,632,325.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	105,827,443.53	105,827,443.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,482,403,135.97	8,482,403,135.97	
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	224,868,247.87	224,868,247.87	
流动资产合计	21,966,107,247.63	21,966,107,247.63	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,629,011,678.59	1,629,011,678.59	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具投资	182,068,053.65	182,068,053.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	61,142,434.46	61,142,434.46	
固定资产	43,562,742,176.70	43,562,742,176.70	
在建工程	1,123,755,148.24	1,123,755,148.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	241,274,132.53	241,274,132.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,309,999.46	2,309,999.46	
递延所得税资产	267,291,748.50	267,291,748.50	
其他非流动资产	512,510,105.83	512,510,105.83	
非流动资产合计	47,582,105,477.96	47,582,105,477.96	
资产总计	69,548,212,725.59	69,548,212,725.59	
流动负债：			
短期借款	8,188,392,375.23	8,188,392,375.23	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	18,499,598.45	18,499,598.45	
应付票据	6,077,954,209.16	6,077,954,209.16	
应付账款	4,845,576,350.75	4,845,576,350.75	
预收款项	2,335,255,666.30		-2,335,255,666.30
合同负债		2,335,255,666.30	2,335,255,666.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	49,989,913.29	49,989,913.29	
应交税费	70,816,119.30	70,816,119.30	
其他应付款	916,438,525.22	916,438,525.22	

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,433,281,224.16	4,433,281,224.16	
其他流动负债			
流动负债合计	26,936,203,981.86	26,936,203,981.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,041,634,479.43	10,041,634,479.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	62,650,850.70	62,650,850.70	
长期应付职工薪酬	81,766,417.28	81,766,417.28	
预计负债			
递延收益	170,159,955.90	170,159,955.90	
递延所得税负债	4,022,552.19	4,022,552.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,360,234,255.50	10,360,234,255.50	
负债合计	37,296,438,237.36	37,296,438,237.36	
所有者权益：			
股本	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,772,368,957.65	6,772,368,957.65	
减：库存股			
其他综合收益	-147,610,224.78	-147,610,224.78	
专项储备	7,199,439.08	7,199,439.08	
盈余公积	3,072,977,050.63	3,072,977,050.63	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
一般风险准备			
未分配利润	16,543,289,922.89	16,543,289,922.89	
归属于母公司所有者权益合计	31,944,472,941.47	31,944,472,941.47	
少数股东权益	307,301,546.76	307,301,546.76	
所有者权益合计	32,251,774,488.23	32,251,774,488.23	
负债和所有者权益总计	69,548,212,725.59	69,548,212,725.59	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,164,139,930.77	9,164,139,930.77	
交易性金融资产			
衍生金融资产	435,900.00	435,900.00	
应收票据			
应收账款	2,657,820,827.41	2,657,820,827.41	
应收款项融资	1,889,793,574.77	1,889,793,574.77	
预付款项	319,762,524.30	319,762,524.30	
其他应收款	100,479,652.40	100,479,652.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,951,805,765.09	7,951,805,765.09	
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	671,957,645.82	671,957,645.82	
流动资产合计	22,756,195,820.56	22,756,195,820.56	
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	3,647,111,731.46	3,647,111,731.46	
其他权益工具投资	30,580,458.40	30,580,458.40	
其他非流动金融资产			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
投资性房地产	62,136,235.02	62,136,235.02	
固定资产	39,395,217,496.61	39,395,217,496.61	
在建工程	1,117,563,390.16	1,117,563,390.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,467,949.01	75,467,949.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	264,278,957.47	264,278,957.47	
其他非流动资产	217,764,914.77	217,764,914.77	
非流动资产合计	44,810,121,132.90	44,810,121,132.90	
资产总计	67,566,316,953.46	67,566,316,953.46	
流动负债：			
短期借款	8,188,392,375.23	8,188,392,375.23	
交易性金融负债			
衍生金融负债	18,499,598.45	18,499,598.45	
应付票据	5,666,347,481.54	5,666,347,481.54	
应付账款	4,595,403,132.16	4,595,403,132.16	
预收款项	2,045,147,366.89		-2,045,147,366.89
合同负债		2,045,147,366.89	2,045,147,366.89
应付职工薪酬	45,115,923.18	45,115,923.18	
应交税费	55,932,112.47	55,932,112.47	
其他应付款	948,408,412.27	948,408,412.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,761,269,195.90	3,761,269,195.90	
其他流动负债			
流动负债合计	25,324,515,598.09	25,324,515,598.09	
非流动负债：			
长期借款	9,942,609,479.43	9,942,609,479.43	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	62,650,850.70	62,650,850.70	
长期应付职工薪酬	81,766,417.28	81,766,417.28	
预计负债			
递延收益	170,159,955.90	170,159,955.90	
递延所得税负债	4,018,910.17	4,018,910.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,261,205,613.48	10,261,205,613.48	
负债合计	35,585,721,211.57	35,585,721,211.57	
所有者权益：			
股本	5,696,247,796.00	5,696,247,796.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,778,917,625.63	6,778,917,625.63	
减：库存股			
其他综合收益	435,900.00	435,900.00	
专项储备	1,794,529.57	1,794,529.57	
盈余公积	3,069,615,244.84	3,069,615,244.84	
未分配利润	16,433,584,645.85	16,433,584,645.85	
所有者权益合计	31,980,595,741.89	31,980,595,741.89	
负债和所有者权益总计	67,566,316,953.46	67,566,316,953.46	

(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说明

适用 不适用

45、其他

套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

① 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

② 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③ 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

(2) 公允价值套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

（3）现金流量套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。

现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

① 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

① 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

② 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

③ 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（4）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

（5）终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

(6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其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，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

- 1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；
- 2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、15%-39%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%、1.5%
房产税	房屋出租收入	12%
房产税	房产原值减除 20%-30% 的余值	1.2%
环境保护税	每污染当量	1.8 元、2.1 元
环境保护税	每吨	25 元、10 元
环境保护税	超标分贝	350 元-11200 元（每月）

税种	计税依据	税率
水资源税	实际取用水量（立方米）	1 元/立方米、0.7 元/立方米
其他	应交增值税、销售收入	1%、0.5%、0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
精密带钢公司	15%
不锈香港公司	16.5%
佛山销售公司、上海销售公司、天津销售公司、西安销售公司、武汉销售公司、揭阳销售公司、郑州销售公司、济南销售公司、金属回收公司、哈尔滨销售公司、辽宁销售公司、沈水销售公司、长沙销售公司、重庆销售公司、成都销售公司、青岛销售公司	年应纳税所得不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。
美国公司	15%-39%
欧洲公司	15%
俄罗斯公司	20%
本公司所属其他子公司	25%

2、税收优惠

根据科技部火炬高技术产业开发中心下发的《关于公示山西省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，经国家备案批复，本公司子公司精密带钢公司2018年被认定为高新技术企业，认定有效期为3年（自2018年11月29日至2021年11月29日）。精密带钢公司从2018年起适用15%的企业所得税税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条规定和财政部、税务总局、科技部发布的财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》文件中规定，为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用在按照规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

根据财政部、税务总局发布的财税〔2018〕76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条规定和《中华人民共和国所得税法实施条例》第一百条规定，购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设

备的，该专用设备投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。

根据财政部、税务总局发布的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业认定为小型微利企业，实施税收减免政策：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司佛山销售公司、上海销售公司、天津销售公司、西安销售公司、武汉销售公司、揭阳销售公司、郑州销售公司、济南销售公司、金属回收公司、哈尔滨销售公司、辽宁销售公司、沈水销售公司、长沙销售公司、重庆销售公司、成都销售公司、青岛销售公司均被认定为小微企业，享受税收减免政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,692.68	3,154.64
银行存款	9,956,486,270.53	9,233,269,132.36
其他货币资金	617,195,885.32	576,569,909.32
合计	10,573,684,848.53	9,809,842,196.32
其中：存放在境外的款项总额	148,650,770.36	166,416,152.33

其中因抵押、质押或冻结等使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票保证金	614,075,444.80	573,053,348.62
保函保证金	2,090,440.52	1,386,560.70
其他	1,030,000.00	2,130,000.00
合计	617,195,885.32	576,569,909.32

截至2020年6月30日，银行承兑汇票保证金中，526,849,175.69元为本公司向银行申请开出银行承兑汇票的保证金，87,226,269.11元为子公司天津天管公司向银行申请开出银行承兑汇票的保证金；保函保证金中，1,929,492.77元为不锈钢管公司向银行申请开具保函的保证金，160,947.75元为本公司向银行申

请开具保函的保证金；其他1,030,000.00元为本公司在银行的司法冻结资金。

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		435,900.00
衍生工具	2,362,136.56	
合计	2,362,136.56	435,900.00

其他说明：

为规避主要原料与库存商品价格波动给公司生产经营带来的风险，公司对部分原料与库存商品开展商品期货套期保值业务；为规避汇率和利率波动风险，公司利用银行金融工具开展外汇金融衍生品套期保值业务。根据财政部《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规定及其指南，公司对以上业务进行相应的确认、计量及列报。

4、应收票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	592,575,783.87	31.22%	567,080,396.79	95.70%	25,495,387.08	592,710,377.42	35.34%	567,208,260.66	95.70%	25,502,116.76
其中：										
单项计提	592,575,783.87	31.22%	567,080,396.79	95.70%	25,495,387.08	592,710,377.42	35.34%	567,208,260.66	95.70%	25,502,116.76
按组合计提坏账准备的应收账款	1,305,743,884.68	68.78%	61,944,925.26	4.74%	1,243,798,959.42	1,084,568,269.59	64.66%	52,261,664.37	4.82%	1,032,306,605.22
其中：										
信用风险组合	870,792,136.31	45.87%	61,944,925.26	7.11%	808,847,211.05	676,499,904.22	40.33%	52,261,664.37	7.73%	624,238,239.85
无风险组合	434,951,748.37	22.91%			434,951,748.37	408,068,365.37	24.33%			408,068,365.37
合计	1,898,319,668.55	100.00%	629,025,322.05		1,269,294,346.50	1,677,278,647.01	100.00%	619,469,925.03		1,057,808,721.98

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西鑫邦贸易有限公司	225,997,272.69	203,397,545.42	90.00%	预计大部分无法收回
郑州通茂实业有限公司	215,393,627.22	215,393,627.22	100.00%	预计全部无法收回
太原钢联不锈钢有限公司	88,927,084.64	88,927,084.64	100.00%	预计全部无法收回
山西万昌达商贸有限公司	57,913,196.25	55,017,536.44	95.00%	预计大部分无法收回
上海兴信厨房用具有限公司	4,344,603.07	4,344,603.07	100.00%	预计全部无法收回
合计	592,575,783.87	567,080,396.79	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	784,338,829.75	39,216,941.50	5.00%
1-2年	41,507,948.35	4,150,794.83	10.00%
2-3年	19,477,450.89	5,843,235.27	30.00%
3-4年			50.00%
4-5年	1,091,856.17	545,928.08	50.00%
5年以上	24,376,051.15	12,188,025.58	50.00%
合计	870,792,136.31	61,944,925.26	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,219,290,542.12
1至2年	41,507,960.67
2至3年	19,477,453.70
3年以上	618,043,712.06
其中：3至4年	57,913,196.92
4至5年	227,089,139.05
5年以上	333,041,376.09
合计	1,898,319,668.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	567,208,260.66		127,863.87			567,080,396.79
信用风险组合	52,261,664.37	9,683,260.89				61,944,925.26
合计	619,469,925.03	9,683,260.89	127,863.87			629,025,322.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西万昌达商贸有限公司	127,863.87	现金收回
合计	127,863.87	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西鑫邦贸易有限公司	225,997,272.69	11.90%	225,997,272.69
郑州通茂实业有限公司	215,393,627.22	11.35%	215,393,627.22
中国第一汽车股份有限公司采购中心	144,380,279.05	7.61%	7,219,013.95
太原钢联不锈钢有限公司	88,927,084.64	4.68%	88,927,084.64
GOLDEN SOURCE STEEL TRADING	81,025,204.30	4.27%	
合计	755,723,467.90	39.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,639,299,411.71	1,838,839,166.38
商业承兑汇票	45,663,750.87	124,450,110.58
合计	1,684,963,162.58	1,963,289,276.96

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

于2020年6月30日，在考虑应收票据历史实际损失率以及对应收票据未来回收风险的判断和信用风险特征分析的基础上，本公司认为所持有的应收票据不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	481,830,420.92
合计	481,830,420.92

说明：已质押的银行承兑汇票是为开立新的银行承兑汇票进行的质押，其中74,978,510.40元系本公司在民生银行太原分行的质押；84,110,523.84元系本公司在招商银行太原分行的质押；316,453,461.54元系本公司在兴业银行太原分行的质押；6,287,925.14元系子公司天津天管公司在浙商银行天津分行的质押。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,001,203,474.02	
商业承兑票据	21,300,000.00	
合计	2,022,503,474.02	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	166,741,979.74	98.05%	321,621,401.50	100.00%
1 至 2 年	3,319,680.00	1.95%	10,923.50	0.00%
合计	170,061,659.74	--	321,632,325.00	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	50,486,310.26	29.69%
山西西山煤电股份有限公司	28,127,931.34	16.54%
山西焦煤集团有限责任公司	25,706,692.41	15.12%
cubanique1	17,020,277.43	10.01%
太原天然气有限公司	11,915,129.89	7.01%
合计	133,256,341.33	78.37%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,569,912.13	105,827,443.53
合计	49,569,912.13	105,827,443.53

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待抵扣进口增值税		67,790,310.24
预付材料款	35,733,179.56	35,733,179.56
保证金	28,598,601.27	21,888,637.80
代垫运费	12,973,999.45	10,981,753.00
暂付款项	6,805,452.63	6,043,077.23
能源介质	2,644,201.10	606,045.14
备用金	690,284.64	605,138.89
出口代理费	347,377.80	334,045.00
租金	199,447.98	149,448.00
合计	87,992,544.43	144,131,634.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,184,884.02		37,119,307.31	38,304,191.33
本期计提	118,440.97			118,440.97
2020 年 6 月 30 日余额	1,303,324.99		37,119,307.31	38,422,632.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,273,637.56
1 至 2 年	478,099.64
2 至 3 年	166,607.68
3 年以上	39,074,199.55
其中：3 至 4 年	1,934,892.24

账龄	期末余额
4 至 5 年	0.00
5 年以上	37,139,307.31
合计	87,992,544.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	37,119,307.31					37,119,307.31
信用风险组合	1,184,884.02	118,440.97				1,303,324.99
合计	38,304,191.33	118,440.97				38,422,632.30

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海赢冶金属材料有限公司	预付材料款	35,733,179.56	5 年以上	40.61%	35,733,179.56
南华期货股份有限公司	存出保证金	14,991,035.79	1 年以内	17.04%	
大秦铁路股份有限公司	代垫运费	12,973,999.45	1 年以内	14.74%	
格林大华期货有限公司	存出保证金	4,810,969.69	1 年以内	5.47%	
太原海关	保证金	4,569,971.72	1 年以内	5.19%	
合计	--	73,079,156.21	--	83.05%	35,733,179.56

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,054,216,927.63	84,063,808.74	1,970,153,118.89	2,718,130,196.97	142,410,857.18	2,575,719,339.79
在产品	2,200,133,205.42	87,798,114.75	2,112,335,090.67	2,746,770,368.67	190,942,432.95	2,555,827,935.72
库存商品	3,069,428,174.79	188,553,232.40	2,880,874,942.39	2,786,665,378.31	233,064,897.52	2,553,600,480.79
辅助材料	94,657,946.74	16,378,956.68	78,278,990.06	89,193,041.55	16,378,956.68	72,814,084.87
修理用备件	151,376,845.34		151,376,845.34	155,646,809.66		155,646,809.66
低值易耗品	22,784,605.08		22,784,605.08	23,316,609.32		23,316,609.32
大型工具	551,844,679.28		551,844,679.28	535,132,767.34		535,132,767.34
外购半成品	3,198,887.40		3,198,887.40	8,318,887.50		8,318,887.50
委托加工物资	10,572,068.08		10,572,068.08	2,026,220.98		2,026,220.98
合计	8,158,213,339.76	376,794,112.57	7,781,419,227.19	9,065,200,280.30	582,797,144.33	8,482,403,135.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,410,857.18	77,256,093.15		135,603,141.59		84,063,808.74
在产品	190,942,432.95	65,814,992.79		168,959,310.99		87,798,114.75
库存商品	233,064,897.52	133,145,481.89		177,657,147.01		188,553,232.40
辅助材料	16,378,956.68					16,378,956.68
大型工具						
合计	582,797,144.33	276,216,567.83		482,219,599.59		376,794,112.57

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内可抵扣的留抵增值税	105,263,753.04	212,691,384.55
预缴所得税	994,051.73	12,175,718.03
其他	291,201.34	1,145.29
合计	106,549,006.11	224,868,247.87

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
天津天管太钢焊管 有限公司											210,085,315.14
小计											210,085,315.14
二、联营企业											
山西宝太新金属开 发有限公司	112,894,905.35			6,532,329.23						119,427,234.58	
太钢集团财务有限 公司	1,516,116,773.24			70,717,528.55						1,586,834,301.79	
小计	1,629,011,678.59			77,249,857.78						1,706,261,536.37	
合计	1,629,011,678.59			77,249,857.78						1,706,261,536.37	210,085,315.14

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛太钢华运达集装箱板加工配送有限公司	501,140.00	501,140.00
天津太钢大明金属制品有限公司	24,739,698.40	24,739,698.40
太原钢铁集团十堰经贸有限公司	839,620.00	839,620.00
河南太钢华丰钢铁有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
大明国际	127,938,690.00	151,487,595.25
合计	158,519,148.40	182,068,053.65

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛太钢华运达集装箱板加工配送有限公司		200,000.00			本投资为非交易性权益工具投资	
天津太钢大明金属制品有限公司		3,150,000.00				
太原钢铁集团十堰经贸有限公司						
河南太钢华丰钢铁有限公司						
大明国际		16,592,986.50	193,731,960.00		根据管理层持有目的,指定为其他权益工具投资	

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	87,331,846.80			87,331,846.80
2. 本期增加金额	144,479.95			144,479.95

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
其中：固定资产转入	144,479.95			144,479.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	87,476,326.75			87,476,326.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	26,189,412.34			26,189,412.34
2. 本期增加金额	893,887.97			893,887.97
(1) 计提或摊销	786,476.72			786,476.72
(2) 自用房地产转入	107,411.25			107,411.25
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	27,083,300.31			27,083,300.31
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	60,393,026.44			60,393,026.44
2. 期初账面价值	61,142,434.46			61,142,434.46

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	5,241,711.92	见“其他说明”

其他说明

公司子公司不锈钢管公司224,041.87元的房屋及建筑物正在办理产权证书；其余房屋及建筑物所用土地为公司向太钢集团经营租赁所得，暂时无法办理产权证书，但所属房屋建筑物权属不存在分歧与风险。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,835,826,830.03	43,562,742,176.70
合计	41,835,826,830.03	43,562,742,176.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电气设备	电子及通讯设备	仪器仪表	土地	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	20,695,105,265.29	14,173,578,415.14	46,429,519,486.60	1,061,335,272.99	10,871,293,520.94	1,584,735,173.56	1,392,301,565.39	2,265,196.22	96,210,133,896.13
2. 本期增加金额	153,733.77	21,987,665.75	25,495,758.00		3,358,246.00	433,018.58		42,170.82	51,470,592.92
(1) 购置									
(2) 在建工程转入		21,970,694.01	25,495,758.00		3,358,246.00	430,581.00			51,255,279.01
(3) 外币报表折算差额	153,733.77	16,971.74				2,437.58		42,170.82	215,313.91
3. 本期减少金额	151,658,453.72	20,185,404.08	412,996,889.34	220,347.50	371,457.00	1,192,183.00	24,848,936.82		611,473,671.46
(1) 处置或报废	13,601,820.84	3,882,541.36	46,008,433.96	220,347.50	371,457.00	1,192,183.00	24,848,936.82		90,125,720.48
(2) 其他	138,056,632.88	16,302,862.72	366,988,455.38						521,347,950.98
4. 期末余额	20,543,600,545.34	14,175,380,676.81	46,042,018,355.26	1,061,114,925.49	10,874,280,309.94	1,583,976,009.14	1,367,452,628.57	2,307,367.04	95,650,130,817.59
二、累计折旧									
1. 期初余额	7,014,449,332.56	8,913,902,268.73	25,396,798,260.43	786,608,285.00	7,590,174,306.80	1,451,787,444.02	1,091,587,434.79	6.41	52,245,307,338.74
2. 本期增加金额	176,465,986.12	209,725,167.26	871,348,416.98	19,009,061.24	258,527,202.89	22,464,049.58	32,351,914.41	0.12	1,589,891,798.60
(1) 计提	176,364,572.49	209,709,816.45	871,348,416.98	19,009,061.24	258,527,202.89	22,461,620.91	32,351,914.41		1,589,772,605.37
(2) 外币报表折算差额	101,413.63	15,350.81				2,428.67		0.12	119,193.23
3. 本期减少金额	68,434,461.82	18,895,909.27	309,901,867.52	213,737.07	354,584.15	1,156,417.51	24,022,553.13		422,979,530.47
(1) 处置或报废	4,716,517.74	3,408,189.68	38,217,362.32	213,737.07	354,584.15	1,156,417.51	24,022,553.13		72,089,361.60
(2) 其他	63,717,944.08	15,487,719.59	271,684,505.20						350,890,168.87
4. 期末余额	7,122,480,856.86	9,104,731,526.72	25,958,244,809.89	805,403,609.17	7,848,346,925.54	1,473,095,076.09	1,099,916,796.07	6.53	53,412,219,606.87
三、减值准备									
1. 期初余额	17,718,691.74	97,090,032.56	242,895,130.53	2,190,191.52	25,796,598.12	915,042.22	15,478,694.00		402,084,380.69
2. 本期增加金额									
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	17,718,691.74	97,090,032.56	242,895,130.53	2,190,191.52	25,796,598.12	915,042.22	15,478,694.00		402,084,380.69
四、账面价值									
1. 期末账面价值	13,403,400,996.74	4,973,559,117.53	19,840,878,414.84	253,521,124.80	3,000,136,786.28	109,965,890.83	252,057,138.50	2,307,360.51	41,835,826,830.03
2. 期初账面价值	13,662,937,240.99	5,162,586,113.85	20,789,826,095.64	272,536,796.47	3,255,322,616.02	132,032,687.32	285,235,436.60	2,265,189.81	43,562,742,176.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
仪器仪表	1,531,284.18	1,381,190.23		150,093.95	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
通用设备	1,716,819.45
运输设备	32,183.64
仪器仪表	680,829.17
合计	2,429,832.26

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	5,522,507,607.12	见“其他说明”

其他说明

部分房屋建筑物所占用土地为向太钢集团经营租赁所得，暂时无法办理产权证书，但房屋建筑物权属不存在分歧与风险，其他房屋建筑物产权证书正在办理中。

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,809,293,252.51	1,116,074,790.16
工程物资	4,747,358.08	7,680,358.08
合计	1,814,040,610.59	1,123,755,148.24

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
不锈钢线材厂棒线材生产线智能化升级改造工程	219,789,045.63		219,789,045.63	164,076,850.52		164,076,850.52
炼铁厂二次料场封闭工程	73,661,850.55		73,661,850.55	70,297,383.71		70,297,383.71
焦化厂(7#、8#、9#)焦炉烟道废气脱硫脱硝工程	389,893.99		389,893.99	304,799.65		304,799.65
炼钢一厂不锈钢生产线降噪减排综合治理改造工程	81,295,490.63		81,295,490.63	74,508,954.67		74,508,954.67
不锈钢产品结构升级改造配套水处理工程	549,347.48		549,347.48	93,855.87		93,855.87
工业废水处理系统升级改造工程节水减排改造工程	16,745,948.38		16,745,948.38	170,686.19		170,686.19
焦化厂全火车运煤系统改造工程	397,454.88		397,454.88	336,453.18		336,453.18
能动总厂 2*300MW 发电机组低参数余热利用改造工程	28,414,869.04		28,414,869.04	11,323,599.64		11,323,599.64
城市集中供热扩网改造工程	25,249,824.46		25,249,824.46	21,421,169.99		21,421,169.99
五号高炉大修工程	274,787,531.79		274,787,531.79	64,375,548.80		64,375,548.80
不锈钢产品结构优化升级炼钢系统技术改造工程合金熔化炉工程	95,445,250.00		95,445,250.00	90,482,507.27		90,482,507.27
高端冷轧取向硅钢工程	138,406,789.99		138,406,789.99	79,774,044.21		79,774,044.21
炼钢二厂北区 HiB 钢改造工程	16,128,804.67		16,128,804.67	5,215,324.67		5,215,324.67
不锈钢冷轧厂现代铁素体不锈钢冷轧薄板质量升级技术改造工程	921,530.27		921,530.27	482,074.68		482,074.68
公司供应链物流系统智能化升级改造工程	38,314,202.81		38,314,202.81	18,430,884.12		18,430,884.12
不锈钢线材厂高端不锈钢棒线材表面质量提升绿色智能化技术改造工程	27,487,786.32		27,487,786.32	14,384,989.55		14,384,989.55
不锈钢热轧厂中厚板生产线智能化升级改造工程	845,997.84		845,997.84	844,931.46		844,931.46
配套厂区东北、西北出口内部衔接道路改造工程	45,651,216.68		45,651,216.68	33,815,481.79		33,815,481.79
焦化厂焦炉煤气脱硫提标改造工程	38,672,404.09		38,672,404.09	36,201,536.49		36,201,536.49

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
炼铁厂烧结系统节能减排升级改造工程	83,384,710.61		83,384,710.61	36,556,007.48		36,556,007.48
炼铁厂三烧烟气超低排放改造工程	116,365,284.04		116,365,284.04	79,991,437.19		79,991,437.19
炼铁厂四烧烟气超低排放改造工程	166,326,745.34		166,326,745.34	133,917,221.84		133,917,221.84
铁前物流智能升级改造工程	60,900,607.84		60,900,607.84			
其他项目	259,160,665.18		259,160,665.18	179,069,047.19		179,069,047.19
合计	1,809,293,252.51		1,809,293,252.51	1,116,074,790.16		1,116,074,790.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
不锈钢线材厂棒线材生产线智能化升级改造工程	270,000,000.00	164,076,850.52	55,712,195.11			219,789,045.63	81.40%	在建				其他
炼铁厂二次料场封闭工程	110,000,000.00	70,297,383.71	3,364,466.84			73,661,850.55	66.97%	在建				其他
焦化厂(7#、8#、9#)焦炉烟道废气脱硫脱硝工程	89,900,000.00	304,799.65	85,094.34			389,893.99	81.64%	完工				其他
炼钢一厂不锈钢生产线降噪减排综合治理改造工程	93,629,900.00	74,508,954.67	6,786,535.96			81,295,490.63	86.83%	在建				其他
不锈钢产品结构升级改造配套水处理工程	53,821,400.00	93,855.87	455,491.61			549,347.48	92.06%	完工				其他
工业废水处理升级改造工程节水减排改造工程	152,536,400.00	170,686.19	16,575,262.19			16,745,948.38	101.45%	完工				其他
焦化厂全火车运煤系统改造工程	88,780,000.00	336,453.18	61,001.70			397,454.88	88.31%	完工				其他
能动总厂 2*300MW 发电机组低参数余热利用改造工程	124,000,000.00	11,323,599.64	17,091,269.40			28,414,869.04	101.95%	完工				其他
城市集中供热扩网改造工程	32,890,700.00	21,421,169.99	3,828,654.47			25,249,824.46	76.77%	在建				其他
五号高炉大修工程	780,000,000.00	64,375,548.80	210,411,982.99			274,787,531.79	35.23%	在建				其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
不锈钢产品结构优化升级炼钢系统技术改造工程合金熔炼炉工程	111,680,000.00	90,482,507.27	4,962,742.73			95,445,250.00	85.46%	在建				其他
高端冷轧取向硅钢工程	2,582,900,000.00	79,774,044.21	58,632,745.78			138,406,789.99	5.36%	在建	94,967.41	94,967.41	4.26%	其他
炼钢二厂北区 HiB 钢改造工程	50,950,000.00	5,215,324.67	10,913,480.00			16,128,804.67	31.66%	在建				其他
不锈钢冷轧现代铁素体不锈钢冷轧薄板质量升级技术改造工程	68,657,700.00	482,074.68	439,455.59			921,530.27	1.34%	在建	128,134.84	128,134.84	4.83%	其他
公司供应链物流系统智能化升级改造工程	113,000,000.00	18,430,884.12	19,883,318.69			38,314,202.81	33.91%	在建				其他
不锈钢线材厂高端不锈钢棒线材表面质量提升绿色智能化技术改造工程	97,740,000.00	14,384,989.55	13,102,796.77			27,487,786.32	28.12%	在建				其他
不锈钢热轧厂中厚板生产线智能化升级改造工程	2,100,000,000.00	844,931.46	1,066.38			845,997.84	0.04%	在建				其他
配套厂区东北、西北出口内部衔接道路改造工程	70,150,900.00	33,815,481.79	11,835,734.89			45,651,216.68	65.08%	在建				其他
焦化厂焦炉煤气脱硫提标改造工程	49,000,000.00	36,201,536.49	2,470,867.60			38,672,404.09	78.92%	在建				其他
炼铁厂烧结系统节能减排升级改造工程	235,380,000.00	36,556,007.48	46,828,703.13			83,384,710.61	35.43%	在建				其他
炼铁厂三烧烟气超低排放改造工程	133,470,000.00	79,991,437.19	36,373,846.85			116,365,284.04	87.18%	在建				其他
炼铁厂四烧烟气超低排放改造工程	216,420,000.00	133,917,221.84	32,409,523.50			166,326,745.34	76.85%	在建				其他
铁前物流智能升级改造工程	411,650,000.00		60,900,607.84			60,900,607.84	14.79%	在建				其他
其他项目		179,069,047.19	131,346,897.00	51,255,279.01		259,160,665.18			312,646.42	312,646.42	4.83%	其他
合计	8,036,557,000.00	1,116,074,790.16	744,473,741.36	51,255,279.01		1,809,293,252.51	--	--	535,748.67	535,748.67		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	4,747,358.08		4,747,358.08	7,680,358.08		7,680,358.08
合计	4,747,358.08		4,747,358.08	7,680,358.08		7,680,358.08

23、生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

 适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	234,500,769.13	16,224,838.49	274,806,843.94	525,532,451.56
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	234,500,769.13	16,224,838.49	274,806,843.94	525,532,451.56
二、累计摊销				
1. 期初余额	55,423,932.42	9,133,635.95	219,700,750.66	284,258,319.03
2. 本期增加金额	2,446,273.13	811,241.96	4,407,207.46	7,664,722.55
其中：计提	2,446,273.13	811,241.96	4,407,207.46	7,664,722.55
3. 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
4. 期末余额	57,870,205.55	9,944,877.91	224,107,958.12	291,923,041.58
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	176,630,563.58	6,279,960.58	50,698,885.82	233,609,409.98
2. 期初账面价值	179,076,836.71	7,091,202.54	55,106,093.28	241,274,132.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.04%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	41,826,400.00	正在办理中

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
燃气站建设费	2,309,999.46		70,000.02		2,239,999.44
合计	2,309,999.46		70,000.02		2,239,999.44

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,154,879,225.58	173,298,961.89	1,155,910,142.61	173,556,691.15
可抵扣亏损	16,553,112.56	2,639,885.58	16,485,648.78	2,601,772.49
递延所得税资产-折旧差异	-36,016.96	-14,619.16	-35,491.42	-14,405.85

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
辞退福利预计负债	122,908,086.97	18,436,213.05	122,908,086.97	18,436,213.05
资产评估增值	3,933,595.83	590,039.37	3,933,595.83	590,039.37
公允价值调整	18,499,598.45	2,774,939.77	18,499,598.45	2,774,939.77
政府补助	462,309,990.12	69,346,498.52	462,309,990.12	69,346,498.52
合计	1,779,047,592.55	267,071,919.02	1,780,011,571.34	267,291,748.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
货币资金汇率差异	11,892.38	3,709.83	11,675.02	3,642.02
固定资产折旧差异	26,792,734.44	4,018,910.17	26,792,734.44	4,018,910.17
合计	26,804,626.82	4,022,620.00	26,804,409.46	4,022,552.19

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,199,776,538.80	1,141,960,952.11
坏账准备	52,792,198.41	42,432,042.86
固定资产减值准备	401,746,641.18	401,746,641.18
长期股权投资减值准备	210,085,315.14	210,085,315.14
存货跌价准备	38,468,822.79	42,566,814.73
资产评估增值	1,506,729.28	1,506,729.28
公允价值调整	7,921,028.38	12,992,267.18
内部交易未实现利润	2,474,388.03	219,853.46
政府补助	4,664,598.15	5,135,110.65
合计	1,919,436,260.16	1,858,645,726.59

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	169,627,238.06	169,627,238.06	

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	256,301,328.94	256,522,747.84	
2022 年	322,673,000.81	322,673,000.81	
2023 年	197,482,907.67	198,595,650.79	
2024 年	178,811,273.49	178,828,769.96	
2025 年	64,764,552.74	11,726,722.98	
2026 年	2,006,954.40	2,006,954.40	
2028 年	1,979,867.27	1,979,867.27	
2029 年	6,129,415.42		
合计	1,199,776,538.80	1,141,960,952.11	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税	294,480,830.35		294,480,830.35	294,745,191.06		294,745,191.06
预付工程设备款	390,788,747.83		390,788,747.83	217,764,914.77		217,764,914.77
合计	685,269,578.18		685,269,578.18	512,510,105.83		512,510,105.83

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		400,000,000.00
信用借款	7,975,805,000.00	7,780,216,000.00
未到期应付利息	483,786.42	8,176,375.23
合计	7,976,288,786.42	8,188,392,375.23

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生工具		18,499,598.45
合计		18,499,598.45

其他说明：

为规避主要原料与库存商品价格波动给公司生产经营带来的风险，公司对部分原料与库存商品开展商品期货套期保值业务；为规避汇率和利率波动风险，公司利用银行金融工具开展外汇金融衍生品套期保值业务。根据财政部《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规定及其指南，公司对以上业务进行相应的确认、计量及列报。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,821,515,498.24	2,223,876,846.91
银行承兑汇票	3,600,726,751.19	3,854,077,362.25
合计	5,422,242,249.43	6,077,954,209.16

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,413,635,785.42	4,607,503,138.69
1-2年	103,709,500.04	128,712,583.15
2-3年	72,007,835.63	25,398,945.74
3年以上	94,215,459.87	83,961,683.17
合计	4,683,568,580.96	4,845,576,350.75

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	15,514,294.07	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太原重工股份有限公司	10,808,857.86	未结算
山西柳林兴无煤矿有限责任公司	6,000,000.00	未结算
洛伊热工工程(天津)有限公司	5,056,400.00	未结算
大连华锐重工集团股份有限公司	4,094,500.00	未结算
合计	41,474,051.93	--

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,657,642,122.23	2,335,255,666.30
合计	1,657,642,122.23	2,335,255,666.30

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,848,243.60	1,408,440,450.66	1,404,126,027.87	13,162,666.39
二、离职后福利-设定提存计划		160,578,169.53	160,578,169.53	
三、辞退福利	41,141,669.69	9,297,033.50	26,035,135.50	24,403,567.69
合计	49,989,913.29	1,578,315,653.69	1,590,739,332.90	37,566,234.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,761.47	1,048,601,559.88	1,047,759,321.35	890,000.00
2、职工福利费		147,045,443.30	147,045,443.30	
3、社会保险费		74,177,812.37	74,177,812.37	
其中：医疗保险费		69,843,020.48	69,843,020.48	
工伤保险费		4,181,767.96	4,181,767.96	
生育保险费		153,023.93	153,023.93	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		118,213,173.00	118,213,173.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,800,482.13	20,402,462.11	16,930,277.85	12,272,666.39
合计	8,848,243.60	1,408,440,450.66	1,404,126,027.87	13,162,666.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		108,383,764.48	108,383,764.48	
2、失业保险费		4,695,523.05	4,695,523.05	
3、企业年金缴费		47,498,882.00	47,498,882.00	
合计		160,578,169.53	160,578,169.53	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,967,367.09	3,719,721.60
企业所得税	6,996,565.06	7,004,211.34
个人所得税	2,141,439.57	3,310,906.88
城市维护建设税	5,750,751.07	180,883.16
房产税	83,656.82	47,430,017.18
教育费附加	4,130,337.36	137,084.12
土地使用税	65,389.72	376,730.51
印花税	3,676,852.56	3,619,506.50
环境保护税	2,924,645.18	5,023,984.01
其他	1,697,278.60	13,074.00
合计	37,434,283.03	70,816,119.30

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	843,968,351.07	916,438,525.22
合计	843,968,351.07	916,438,525.22

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	214,442,098.60	321,271,112.54
工程款	146,483,204.72	169,940,002.66
劳务费	30,694,435.71	75,714,940.05
工程设备款	5,993,080.79	7,284,908.28
运费	10,496,894.81	4,576,047.59
港杂费	6,200,000.00	3,910,000.00
研发费	3,902,552.99	2,765,905.60
押金	1,178,520.00	1,555,950.00
保险费	25,536.95	286,338.44
工会经费	145,660.79	145,842.65
其他	424,406,365.71	328,987,477.41
合计	843,968,351.07	916,438,525.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西钢铁建设（集团）有限公司	8,653,831.98	未结算
工程技术公司	4,610,939.73	未结算
天津双合鑫物流有限公司	3,000,000.00	未结算
太原钢铁(集团)修建有限责任公司	2,904,124.06	未结算
中冶天工集团有限公司	1,655,126.52	未结算
合计	20,824,022.29	---

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,570,933,977.43	4,433,120,470.70
一年内到期的长期应付款		160,753.46
合计	3,570,933,977.43	4,433,281,224.16

一年内到期的长期借款分类：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
保证借款	146,515,211.10	1,145,725,092.07
抵押借款	650,000,000.00	650,000,000.00
抵押保证借款		16,666,300.00
信用借款	2,596,900,000.00	2,472,500,000.00
未到期应付利息	177,518,766.33	148,229,078.63
合计	3,570,933,977.43	4,433,120,470.70

一年内到期的长期借款分类的说明：

抵押借款中，600,000,000.00元借款系本公司子公司不锈钢管公司以固定资产售后租回方式取得借款；50,000,000.00元系本公司子公司天津天管公司以固定资产售后租回方式取得的借款。固定资产售后租回方式取得借款情况详见本节“五、43 其他重要的会计政策和会计估计”。

保证借款中，30,195,211.10元由山西省财政厅提供保证；116,320,000.00元借款系国债转贷，由太钢集团提供保证。

其他说明，包括利率区间：年利率在0.75%-4.75%这一区间。

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,659,027.78	99,025,000.00
保证借款	634,099,433.18	632,209,479.43
信用借款	10,873,310,679.98	9,310,400,000.00
合计	11,557,069,140.94	10,041,634,479.43

长期借款分类的说明：

抵押借款中，49,659,027.78元系本公司子公司天管公司以固定资产售后租回方式取得借款；固定资产售后租回方式取得借款情况详见本节“五、43 其他重要的会计政策和会计估计”。

保证借款中，634,099,433.18元由山西省财政厅提供保证。

其他说明，包括利率区间：年利率在 0.75%-4.75%这一区间。

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	113,626,774.78	62,650,850.70
合计	113,626,774.78	62,650,850.70

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	113,626,774.78	62,650,850.70

其他说明：

应付融资租赁款为应付太钢（天津）融资租赁有限公司，融资租赁的主要内容详见本节“十二、5、关联交易情况（8）其他关联交易③直接融资租赁业务”。

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	81,766,417.28	81,766,417.28
合计	81,766,417.28	81,766,417.28

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	170,159,955.90	85,496,350.42	72,921,350.42	182,734,955.90	
合计	170,159,955.90	85,496,350.42	72,921,350.42	182,734,955.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技拨款	19,864,455.90	15,185,000.00		5,580,000.00		8,060,000.00	21,409,455.90	与收益相关
高端冷轧取向硅钢工程	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
工业废水处理系统升级改造节水减排改造工程	15,560,000.00	11,030,000.00					26,590,000.00	与资产相关
能动总厂 2*300MW 发电机组低参数余热利用改造工程	11,910,000.00						11,910,000.00	与资产相关
不锈钢产品结构升级改造配套水处理改造工程	5,060,000.00						5,060,000.00	与资产相关
不锈钢线材厂棒线材生产线智能化升级改造工程	47,500,000.00						47,500,000.00	与资产相关
焦化厂(7#、8#、9#)焦炉烟道废气脱硫脱硝工程	8,915,500.00						8,915,500.00	与资产相关
烧结烟气余热回收供暖改造工程	3,540,000.00						3,540,000.00	与资产相关
焦化厂焦炉煤气脱硫提标改造工程	3,010,000.00						3,010,000.00	与资产相关
炼铁厂三烧烟气超低排放改造工程	8,440,000.00						8,440,000.00	与资产相关
炼铁厂四烧烟气超低排放改造工程	12,540,000.00						12,540,000.00	与资产相关
炼铁厂烧结系统节能减排升级改造工程	17,300,000.00						17,300,000.00	与资产相关
焦炉酚氰污水池封闭及臭气治理工程	600,000.00						600,000.00	与资产相关
焦化厂挥发性有机物收集治理工程	920,000.00						920,000.00	与资产相关
进口贴息		1,610,000.00			1,610,000.00			与收益相关
外经贸发展资金		12,990,000.00		12,990,000.00				与收益相关
城乡委供热补贴		6,020,000.00		6,020,000.00				与收益相关
稳岗补贴		30,997,720.72		30,997,720.72				与收益相关
出口信用保费扶持资金		1,642,600.00		1,642,600.00				与收益相关
精带工程技术研究中心补贴		3,000,000.00		3,000,000.00				与收益相关
山西省科学技术厅平台基地项目		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
其他项目		2,021,029.70	122,000.00	1,899,029.70				与收益相关
合计	170,159,955.90	85,496,350.42	122,000.00	63,129,350.42	1,610,000.00	8,060,000.00	182,734,955.90	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,696,247,796.00						5,696,247,796.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,674,427,526.14			6,674,427,526.14
其他资本公积	97,941,431.51			97,941,431.51
合计	6,772,368,957.65			6,772,368,957.65

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-166,161,715.13	-25,428,108.25				-25,428,108.25		-191,589,823.38
其他权益工具投资公允价值变动	-166,161,715.13	-25,428,108.25				-25,428,108.25		-191,589,823.38
二、将重分类进损益的其他综合收益	18,551,490.35	2,410,255.19				2,410,255.19		20,961,745.54
现金流量套期储备	435,900.00	-435,900.00				-435,900.00		0.00
外币财务报表折算差额	18,115,590.35	2,846,155.19				2,846,155.19		20,961,745.54
其他综合收益合计	-147,610,224.78	-23,017,853.06				-23,017,853.06		-170,628,077.84

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,199,439.08	57,857,769.66	58,559,451.38	6,497,757.36
合计	7,199,439.08	57,857,769.66	58,559,451.38	6,497,757.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）的规定计提的安全生产费用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,072,977,050.63			3,072,977,050.63
合计	3,072,977,050.63			3,072,977,050.63

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,543,289,922.89	14,994,054,296.75
调整后期初未分配利润	16,543,289,922.89	14,994,054,296.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	590,026,793.36	1,165,517,713.54
减：应付普通股股利	569,624,779.60	569,624,779.60
期末未分配利润	16,563,691,936.65	15,589,947,230.69

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,735,367,103.93	29,352,909,795.54	34,506,143,281.23	30,332,518,731.22
其他业务	138,210,746.43	129,048,164.22	200,286,492.25	187,336,065.22
合计	32,873,577,850.36	29,481,957,959.76	34,706,429,773.48	30,519,854,796.44

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,411,414.94	58,849,647.05
教育费附加	21,092,631.75	42,111,039.15
房产税	51,086,403.68	51,715,859.84
土地使用税	1,466,829.66	1,477,503.62
车船使用税	11,429.00	7,506.24
印花税	24,176,092.73	17,862,185.35
环境保护税	6,286,858.88	10,400,921.48
其他	10,417,733.00	
合计	143,949,393.64	182,424,662.73

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,195,926.84	72,771,166.13
运输费	677,878,534.48	634,736,402.01
差旅费	1,811,703.33	5,008,805.10
邮电费	994,248.17	792,962.15
办公费	464,513.28	605,821.80
业务招待费	99,594.07	215,103.37
保险费	3,973,007.59	2,879,935.43
水电费	390,596.87	438,699.80
修理费	160,474.26	215,042.79
租赁费	7,296,707.93	7,271,551.60
折旧费	973,323.01	526,950.85
低值易耗品摊销	76,282.92	54,666.18
仓储费	3,323,901.66	3,906,975.82
广告费	92,818.82	857,561.51
会议费	42,321.00	44,539.74
港杂费	43,876,408.09	49,352,083.51
劳务费	108,966.00	224,881.48
诉讼费	782,508.68	896,895.96
其他	7,326,120.28	2,017,094.16
合计	817,867,957.28	782,817,139.39

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	150,293,152.46	145,042,948.55
劳动保护费	789,043.60	224,459.23
维修费	2,879,405.20	2,221,851.66
折旧费	5,476,834.01	5,494,582.93
印刷费		250.00
会议费	12,000.00	30,184.90
低值易耗品摊销	2,195.60	151,821.98
保险费	335,165.23	601,141.86
办公费	1,361,635.20	846,638.83
差旅费	398,121.95	1,611,423.26
党务活动费	1,325,443.10	931,997.41
业务招待费	166,571.93	423,690.16
邮电费	355,314.37	390,199.01
外委劳务费	164,145.92	291,875.12
无形资产摊销	7,664,722.55	9,273,243.18
水电费	4,411,489.77	4,771,103.55
租赁费	43,370,465.59	41,758,154.90
运费	1,136,737.70	1,155,645.42
绿化费	13,672,070.40	9,985,748.25
资料费	257,064.21	142,936.17
中介机构费	5,222,004.45	4,253,254.59
试验检验费	452,178.66	363,286.51
咨询费	1,289,625.18	1,013,425.35
其他	28,753,837.93	29,230,872.79
合计	269,789,225.01	260,210,735.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,147,229.12	103,112,396.83
原材料	706,877,021.26	695,957,175.27

项目	本期发生额	上期发生额
燃料及动力费	75,577,510.39	91,684,028.00
折旧费	48,197,436.33	59,422,752.35
备品备件	21,820,975.27	20,410,980.74
直接投入	34,191,707.32	22,907,165.36
其他	38,686,057.63	43,604,524.24
合计	1,014,497,937.32	1,037,099,022.79

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	462,745,237.88	481,269,995.71
减：利息收入	50,564,946.80	41,180,429.03
汇兑损益	25,338,605.06	17,673,183.66
手续费	11,670,195.57	9,853,776.94
合计	449,189,091.71	467,616,527.28

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技项目补助	9,580,000.00	5,595,000.00
供热补贴	6,020,000.00	7,120,000.00
出口信用保险保费返还补贴	1,642,600.00	1,367,500.00
代扣税款手续费	747,167.68	
外经贸发展资金	12,990,000.00	2,100,000.00
稳岗补贴	30,997,720.72	
生态环境保护专项资金		200,000.00
就业专项资金		179,490.00
三晋学者津贴		100,000.00
电力需求响应试点补贴		30,100.00
其他项目	1,899,029.70	
合计	63,876,518.10	16,692,090.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,249,857.78	55,704,662.68
衍生金融工具投资收益	9,649,800.39	-5,662,582.15
合计	86,899,658.17	50,042,080.53

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,626,934.62	735,856.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	13,626,934.62	735,856.00
交易性金融负债		9,450,167.54
合计	13,626,934.62	10,186,023.54

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-118,440.97	-101,939.52
应收账款坏账损失	-9,555,397.02	-21,149,111.80
合计	-9,673,837.99	-21,251,051.32

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-267,047,488.30	-298,047,361.18
合计	-267,047,488.30	-298,047,361.18

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-56,354.62	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	122,000.00		122,000.00
非流动资产处置利得	117,253.40	4,062,992.17	117,253.40
其中：固定资产处置利得	117,253.40	4,062,992.17	117,253.40
违约金及罚款收入	1,596,562.99	5,648,020.00	1,596,562.99
无法支付的应付款项	5,774,602.69	3,697,165.25	5,774,602.69
其他	91,695.05	1,302,992.43	91,695.05
合计	7,702,114.13	14,711,169.85	7,702,114.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
支持工业及批发业复工复产稳定发展扶持资金	佛山市禅城区人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
收政府返税款	国家税务总局上海市宝山区税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
农业科技园区入库奖励	沈阳辉山经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,286,104.39	7,031,423.35	13,286,104.39
其中：固定资产处置损失	13,286,104.39	7,031,423.35	13,286,104.39
罚款、赔款及违约金支出	400,000.00		400,000.00
河道管理费	25,966.81	143,099.61	
其他	532,513.03	607,120.71	532,513.03
合计	14,244,584.23	7,781,643.67	14,218,617.42

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,551,276.06	75,928,170.54
递延所得税费用	257,684.47	22,735.57
合计	4,808,960.53	75,950,906.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	577,409,245.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,611,386.84
子公司适用不同税率的影响	-785,834.92
调整以前期间所得税的影响	-4,181,119.93
非应税收入的影响	-13,115,387.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-77,399,527.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,365,283.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,044,726.39
所得税费用	4,808,960.53

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	118,663,660.25	26,983,090.00
政府补助	82,760,200.29	116,972,488.65
利息收入	50,564,946.80	41,180,429.03
租赁收入	5,558,841.53	4,160,408.01
其他	49,608,527.35	63,049,723.14
合计	307,156,176.22	252,346,138.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	104,809,343.72	107,478,610.52
保证金	7,681,193.00	6,010,646.00
综合服务费	29,407,166.27	29,392,740.00
保险费	13,091,742.88	18,407,716.86
差旅费	3,735,682.16	11,146,061.95
固体废物处理费	13,879,603.00	13,160,578.14
银行手续费	11,658,872.96	9,525,409.44
试验检验费	9,643,423.59	5,435,960.00
科技协作款	8,060,000.00	1,530,000.00
中介机构费	5,577,960.74	7,173,805.57
邮电费	1,576,506.66	1,298,120.34
广告费	76,024.46	448,356.55
业务招待费	194,358.07	638,793.53
办公费	394,217.18	448,356.55
其他	100,052,537.25	100,108,844.57
合计	309,838,631.94	312,204,000.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生品交易	2,415,000.00	
期货保证金		20,434,502.00
合计	2,415,000.00	20,434,502.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		20,000,000.00
衍生品交易		5,662,582.15
合计		25,662,582.15

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	390,248,925.80	343,751,633.64
信用证保证金		428,731.82
合计	390,248,925.80	344,180,365.46

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资性保证金	431,368,092.57	226,475,112.25
中票手续费	3,101,000.00	328,367.50
合计	434,469,092.57	226,803,479.75

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	572,600,284.99	1,145,007,290.88
加：资产减值准备	276,721,326.29	319,298,412.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,590,559,082.09	1,666,868,816.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,664,722.55	9,273,243.18
长期待摊费用摊销	70,000.02	70,000.02
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）	56,354.62	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,168,850.99	2,968,431.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,626,934.62	-10,186,023.54
财务费用（收益以“-”号填列）	488,083,842.94	499,275,124.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,899,658.17	-50,042,080.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	257,937.74	22,735.57
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）	433,936,420.48	-336,779,414.31

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	282,640,082.52	91,258,673.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,457,336,812.02	-1,466,581,074.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,107,895,500.42	1,870,454,134.98
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	9,956,488,963.21	7,700,936,672.98
减：现金的期初余额	9,233,272,287.00	9,216,636,266.63
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	723,216,676.21	-1,515,699,593.65

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,956,488,963.21	9,233,272,287.00
其中：库存现金	2,692.68	3,154.64
可随时用于支付的银行存款	9,956,486,270.53	9,233,269,132.36
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,956,488,963.21	9,233,272,287.00

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	617,195,885.32	保证金及其他
固定资产	1,673,301,165.92	融资租赁抵押借款
应收款项融资	481,830,420.92	开具银行承兑汇票质押
在建工程	43,744,164.96	直接融资租赁
其他非流动资产	69,882,609.82	
合计	2,885,954,246.94	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	681,419,926.32
其中：美元	87,950,258.49	7.07950	622,643,854.98
欧元	5,741,969.02	7.96100	45,711,815.37
港币	14,254,421.35	0.91344	13,020,558.64
卢布	432,938.31	0.10093	43,697.33
应收账款	--	--	453,552,833.52
其中：美元	57,790,059.34	7.07950	409,124,725.10
欧元	5,580,719.56	7.96100	44,428,108.42
其他应收款	--	--	379,569.64
其中：欧元	47,193.75	7.96100	375,709.44
港币	4,226.00	0.91344	3,860.20
短期借款	--	--	778,745,000.00
其中：美元	110,000,000.00	7.07950	778,745,000.00
应付账款	--	--	260,716,897.40
其中：美元	23,473,170.26	7.07950	166,178,308.86
欧元	11,874,195.87	7.96100	94,530,473.32
卢布	80,404.24	0.10093	8,115.22
其他应付款	--	--	657,936.22
其中：美元	32,818.17	7.07950	232,336.23

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	21,333.60	7.96100	169,836.79
港币	280,000.00	0.91344	255,763.20
长期借款	--	--	665,554,644.28
其中：日元	10,113,275,251.18	0.06581	665,554,644.28

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
不锈钢香港公司	香港	港币	经营业务（商品、融资）主要以该等货币作为支付手段。
美国公司	美国	美元	
欧洲公司	德国	欧元	
俄罗斯公司	俄罗斯	卢布	

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 五、5、金融资产投资”。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、计入递延收益的政府补助	85,496,350.42		64,861,350.42
其中：科技拨款	15,185,000.00	其他收益	5,580,000.00
工业废水处理系统升级改造工程节水减排改造工程	11,030,000.00	递延收益	
进口贴息	1,610,000.00	财务费用	1,610,000.00
外经贸发展资金	12,990,000.00	其他收益	12,990,000.00
城乡委供热补贴	6,020,000.00	其他收益	6,020,000.00
稳岗补贴	30,997,720.72	其他收益	30,997,720.72
出口信用保费扶持资金	1,642,600.00	其他收益	1,642,600.00
精带工程技术研究中心补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
山西省科学技术厅平台基地项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
其他项目	2,021,029.70	其他收益 营业外收入	2,021,029.70
二、冲减相关资产账面价值的政府补助			13,210,218.39
其中：以前年度冲减相关资产账面价值，折旧与摊销影响损益金额			13,210,218.39
合计	85,496,350.42		78,071,568.81

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

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

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	
精密带钢公司	太原市	太原市	生产	98.86%		设立
不锈钢管公司	太原市	太原市	生产	60.00%		设立
沈阳销售公司	沈阳市	沈阳市	贸易	100.00%		设立
郑州销售公司	郑州市	郑州市	贸易	100.00%		设立
杭州销售公司	杭州市	杭州市	贸易	100.00%		设立
揭阳销售公司	揭阳市	揭阳市	贸易	100.00%		设立
济南销售公司	济南市	济南市	贸易	100.00%		设立
重庆销售公司	重庆市	重庆市	贸易	100.00%		设立
长沙销售公司	长沙市	长沙市	贸易	100.00%		设立
哈尔滨销售公司	哈尔滨市	哈尔滨市	贸易	100.00%		设立
不锈香港公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
定襄销售公司	山西省定襄县	山西省定襄县	贸易	100.00%		设立

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	
保税公司	太原市	太原市	贸易	100.00%		设立
金属回收公司	太原市	太原市	生产	100.00%		同一控制下合并
北京销售公司	北京市	北京市	贸易	100.00%		同一控制下合并
成都销售公司	成都市	成都市	贸易	100.00%		同一控制下合并
武汉销售公司	武汉市	武汉市	贸易	100.00%		同一控制下合并
上海销售公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		同一控制下合并
无锡销售公司	无锡市	无锡市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
辽宁销售公司	沈阳市	沈阳市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
青岛销售公司	青岛市	青岛市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
佛山销售公司	佛山市	佛山市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
西安销售公司	西安市	西安市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
现货销售公司	太原市	太原市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
天津销售公司	天津市	天津市	贸易	90.00%	10.00%	同一控制下合并
美国公司	美国匹兹堡	美国匹兹堡	贸易	100.00%		同一控制下合并
欧洲公司	德国威力希	德国威力希	贸易	100.00%		同一控制下合并
俄罗斯公司	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	贸易	100.00%		同一控制下合并
天津天管公司	天津市	天津市	生产	65.00%		非同一控制下合并
广东加工公司	佛山市	佛山市	生产	100.00%		非同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津天管公司	35.00%	-174,824.39		672,095,327.84
不锈钢管公司	40.00%	-17,274,074.04		-389,557,170.35

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津天管公司	735,511,187.64	1,734,830,986.17	2,470,342,173.81	500,410,780.77	49,659,027.78	550,069,808.55
不锈钢管公司	262,018,505.99	2,176,295,620.93	2,438,314,126.92	3,412,207,052.80		3,412,207,052.80
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津天管公司	436,286,156.79	1,809,394,518.30	2,245,680,675.09	227,884,255.04	99,025,000.00	326,909,255.04
不锈钢管公司	221,184,058.62	2,232,141,008.43	2,453,325,067.05	3,385,468,688.71		3,385,468,688.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津天管公司	2,760,373,619.24	-499,498.27	-499,498.27	424,979,728.73	3,096,410,235.29	4,383,673.04	4,383,673.04	325,017,531.12
不锈钢管公司	319,547,990.77	-43,185,185.09	-43,185,185.09	194,982,803.79	358,622,645.38	-55,291,597.57	-55,291,597.57	199,030,716.16

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

在

(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

在

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

在

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津焊管公司	天津市	天津市	生产	50.00%		权益法
财务公司	太原市	太原市	金融	49.00%		权益法
宝太公司	太原市	太原市	生产	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	天津焊管公司	天津焊管公司
流动资产	42,356,322.27	44,999,058.26
其中：现金和现金等价物	347,762.89	344,255.96
非流动资产	1,507,467,014.45	1,544,185,436.80
资产合计	1,549,823,336.72	1,589,184,495.06
流动负债	1,365,026,246.06	1,361,648,696.24
非流动负债	119,123,167.36	116,661,593.86
负债合计	1,484,149,413.42	1,478,310,290.10

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	天津焊管公司	天津焊管公司
归属于母公司股东权益	65,673,923.30	110,874,204.96
按持股比例计算的净资产份额	32,836,961.65	55,437,102.48
营业收入	9,270,331.78	21,488,706.96
财务费用	2,474,242.67	26,671,614.43
净利润	-45,200,281.66	-61,373,051.43
综合收益总额	-45,200,281.66	-61,373,051.43

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

合并	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	财务公司	宝太公司	财务公司	宝太公司
流动资产	5,727,293,849.03	267,983,235.42	5,646,675,025.67	285,493,768.88
非流动资产	7,778,242,157.65	547,931.44	6,929,853,414.35	512,893.90
资产合计	13,505,536,006.68	268,531,166.86	12,576,528,440.02	286,006,662.78
流动负债	10,267,082,593.13	24,802,116.68	9,482,396,513.31	55,608,896.76
非流动负债	16,062.96		16,062.96	
负债合计	10,267,098,656.09	24,802,116.68	9,482,412,576.27	55,608,896.76
少数股东权益	3,238,437,350.59	243,729,050.18	3,094,115,863.75	230,397,766.02
归属于母公司股东权益	1,586,834,301.79	119,427,234.58	1,516,116,773.24	112,894,905.35
按持股比例计算的净资产份额	1,586,834,301.79	119,427,234.58	1,516,116,773.24	112,894,905.35
营业收入	232,034,302.02	386,210,099.91	186,036,265.63	660,284,440.50
净利润	144,321,486.84	13,331,284.14	105,584,191.71	8,098,793.35
综合收益总额	144,321,486.84	13,331,284.14	105,584,191.71	8,098,793.35
本年度收到的来自联营企业的股利				5,042,843.31

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

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

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（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。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于财务公司、国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构。针对财务公司存款，本公司制订了存款风险应急处置预案和报告制度，以保证在财务公司存款的安全，有效防范、及时控制和化解存款风险。根据本公司对财务公司风险管理的了解和评价，未发现风险管理方面存在重大缺陷，本公司与财务公司之间发生的关联存款等金融业务，不存在风险问题。管理层认为其他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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、向第三方进行投保、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和信用额度。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司严格管理票据收取范围，建立了收票承兑人白名单制度，并持续紧密关注金融机构风险情况，适时调整收票范围。本公司不断根据票据业务的变化情况，适时修订票据管理办法，调整票据收取、管理、监督流程及责任。公司注重票据收取日常监管，定期检查在手票据合规性并分析风险情况。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除“第五节、十五、2、重大担保”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（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。

本公司财务部门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。

项目	期末余额（元）							
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
货币资金	10,573,684,848.53	10,573,684,848.53	10,573,684,848.53					
应收款项融资	1,684,963,162.58	1,684,963,162.58	1,684,963,162.58					
应收账款	1,269,294,346.50	1,898,319,668.55	1,269,294,346.50					
其他应收款	49,569,912.13	87,992,544.43	49,569,912.13					
金融资产小计	13,577,512,269.74	14,244,960,224.09	13,577,512,269.74					
短期借款	7,976,288,786.42	7,976,288,786.42	7,976,288,786.42					
应付票据	5,422,242,249.43	5,422,242,249.43	5,422,242,249.43					
应付账款	4,683,568,580.96	4,683,568,580.96	4,683,568,580.96					
其他应付款	843,968,351.07	843,968,351.07	843,968,351.07					
长期借款	15,128,003,118.37	15,128,003,118.37	3,570,933,977.43	4,883,854,238.88	6,086,195,211.10	30,195,211.10	30,195,211.10	526,629,268.76
长期应付款	113,626,774.78	113,626,774.78		160,314.24	113,466,460.54			
金融负债小计	34,167,697,861.03	34,167,697,861.03	22,497,001,945.31	4,884,014,553.12	6,199,661,671.64	30,195,211.10	30,195,211.10	526,629,268.76

续：

项目	期初余额（元）							
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
货币资金	9,809,842,196.32	9,809,842,196.32	9,809,842,196.32					
应收款项融资	1,963,289,276.96	1,963,289,276.96	1,963,289,276.96					
应收账款	1,057,808,721.98	1,677,278,647.01	1,057,808,721.98					
其他应收款	105,827,443.53	144,131,634.86	105,827,443.53					
金融资产小计	12,936,767,638.79	13,594,541,755.15	12,936,767,638.79					
短期借款	8,188,392,375.23	8,188,392,375.23	8,188,392,375.23					
应付票据	6,077,954,209.16	6,077,954,209.16	6,077,954,209.16					
应付账款	4,845,576,350.75	4,845,576,350.75	4,845,576,350.75					
其他应付款	916,438,525.22	916,438,525.22	916,438,525.22					
长期借款	14,474,754,950.13	14,474,754,950.13	4,433,120,470.70	5,804,805,092.07	3,663,430,092.07	29,405,092.07	29,405,092.07	514,589,111.15
长期应付款	62,811,604.16	62,811,604.16	160,753.46	160,314.24	62,490,536.46			
金融负债小计	34,565,928,014.65	34,565,928,014.65	24,461,642,684.52	5,804,965,406.31	3,725,920,628.53	29,405,092.07	29,405,092.07	514,589,111.15

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营地位于中国境内，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和欧元）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，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，对于外汇收支差额部分采用远期购汇的方式来锁定汇率，达到规避汇率风险的目的。

（1）本报告期签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本报告期公司与中国银行签订了30,000,000.00美元的期权组合，尚未交割。

（2）截至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（元）					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	卢布项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	622,643,854.98	45,711,815.37	13,020,558.64		43,697.33	681,419,926.32
应收账款	409,124,725.10	44,428,108.42				453,552,833.52
其他应收款		375,709.44	3,860.20			379,569.64
其他权益工具投资			127,938,690.00			127,938,690.00
小计	1,031,768,580.08	90,515,633.23	140,963,108.84		43,697.33	1,263,291,019.48
外币金融负债：						
短期借款	778,745,000.00					778,745,000.00
应付账款	166,178,308.86	94,530,473.32			8,115.22	260,716,897.40
其他应付款	232,336.23	169,836.79	255,763.20			657,936.22
一年内到期的非流动负债				31,455,211.10		31,455,211.10
长期借款				634,099,433.18		634,099,433.18
小计	945,155,645.09	94,700,310.11	255,763.20	665,554,644.28	8,115.22	1,705,674,477.90

续：

项目	期初余额（元）					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	卢布项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	155,765,854.46	260,573,678.68	11,732,302.92		9,345.90	428,081,181.96
应收账款	225,899,531.00	130,065,803.28				355,965,334.28
其他应收款		1,807,362.51	3,785.57			1,811,148.08
其他权益工具投资			151,487,595.25			151,487,595.25
小计	381,665,385.46	392,446,844.47	163,223,683.74		9,345.90	937,345,259.57
外币金融负债：						

项目	期初余额（元）					
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	卢布项目	合计
短期借款	1,255,716,000.00					1,255,716,000.00
应付账款	229,701,656.94	81,086,675.47			25,898.28	310,814,230.69
其他应付款	190,829.00	10,332,821.98	250,818.40			10,774,469.38
一年内到期的非流动负债				30,811,023.03		30,811,023.03
长期借款				632,209,479.43		632,209,479.43
小计	1,485,608,485.94	91,419,497.45	250,818.40	663,020,502.46	25,898.28	2,240,325,202.53

（3）敏感性分析：

截至2020年6月30日，对于本公司各类美元、欧元、港币等金融资产和美元、欧元、港币等金融负债，如果人民币对美元、欧元、港币等升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约28,516,107.43元、减少或增加其他综合收益约6,396,934.50元（影响2019年度增加或减少利润总额约72,723,376.91元，减少或增加其他综合收益约7,574,379.76元）。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
	（人民币元）	（人民币元）
若人民币兑美元贬值5%	4,330,646.75	-55,197,155.02
若人民币兑美元升值5%	-4,330,646.75	55,197,155.02
若人民币兑欧元贬值5%	-209,233.84	15,051,367.35
若人民币兑欧元升值5%	209,233.84	-15,051,367.35
若人民币兑港币贬值5%	7,035,367.28	8,148,643.27
若人民币兑港币升值5%	-7,035,367.28	-8,148,643.27
若人民币兑日元贬值5%	-33,277,732.21	-33,151,025.12
若人民币兑日元升值5%	33,277,732.21	33,151,025.12
若人民币兑卢布贬值5%	1,779.10	-827.62
若人民币兑卢布升值5%	-1,779.10	827.62

管理层认为5%合理反映了未来十二个月人民币对美元等外币汇率可能发生变动的合理范围。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的41.66%。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，

但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(1) 本报告期公司利率互换安排如下：

本公司与光大银行签署利率掉期协议，将0.9亿美元借款浮动利率转换为固定利率，已达到规避利率风险的目的。

(2) 截至2020年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为11,557,069,140.94元。

(3) 敏感性分析：

截至2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加135,602,728.42元（2019年度约136,158,254.57元）。管理层认为100个基点合理反映了未来十二个月利率可能发生变动的合理范围。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。2020年6月30日，本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于其他权益工具投资，该影响被视为对其他权益工具投资公允价值变动的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

单位：元

年度	权益工具投资账面价值	净损益增加（减少）	其他综合收益的税后净额增加（减少）	股东权益合计增加（减少）
2020年上半年	127,938,690.00		6,396,934.50	6,396,934.50
2019年	151,487,595.25		7,574,379.76	7,574,379.76

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,362,136.56			2,362,136.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,362,136.56			2,362,136.56
其中：衍生金融资产	2,362,136.56			2,362,136.56
（二）其他权益工具投资	127,938,690.00		30,580,458.40	158,519,148.40
（三）应收款项融资			1,684,963,162.58	1,684,963,162.58
持续以公允价值计量的资产总额	130,300,826.56		1,715,543,620.98	1,845,844,447.54
持续以公允价值计量的负债总额				0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				0.00
持续以公允价值计量的负债总额				0.00

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

以活跃市场中的报价确定公允价值。

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

无

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

因公司获取部分权益工具投资公允价值的信息有限，且其公允价值的估计金额分布范围较广，公司认为权益工具投资的成本代表了对其公允价值的最佳估计。因此公司以权益工具投资的成本作为公允价值的估计。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
太钢集团	太原市尖草坪街2号	生产加工销售生铁、钢坯、钢材	667,468.00 万元	62.70%	62.70%

本企业的母公司情况的说明

工商登记类型：有限责任公司

注册地址：太原市尖草坪街2号

注册资本：667,468.00万元

法定代表人：高祥明

经营范围：生产加工销售生铁、钢坯、钢材。

太钢集团原由山西省人民政府国有资产监督管理委员会直接持股，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属22户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发2017-35号）要求，山西省人民政府国有资产监督管理委员会决定将其所持太钢集团100%股权全部注入山西省国有资本运营有限公司（以下简称“国运公司”）。股权注入事项已于2017年8月17日完成工商变更登记。本次股权变更未导致公司控股股东及实际控制人发生变更。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太钢集团临汾钢铁有限公司（以下简称“临钢公司”）	同一母公司
山西太钢鑫磊资源有限公司（以下简称“鑫磊资源公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）	同一母公司
山西太钢保险代理有限公司（以下简称“保险代理公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）粉煤灰综合利用有限公司（以下简称“粉煤灰公司”）	同一母公司
山西世茂商务中心有限公司（以下简称“世茂商务公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）修建有限责任公司（以下简称“修建公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司（以下简称“工业园公司”）	同一母公司
太原钢铁（集团）电气有限公司（以下简称“电气公司”）	同一母公司
山西太钢投资有限公司（以下简称“太钢投资公司”）	同一母公司
太钢集团岚县矿业有限公司（以下简称“岚县公司”）	同一母公司
太钢进出口（香港）有限公司（以下简称“集团香港公司”）	同一母公司
山西太钢万邦炉料有限公司（以下简称“万邦炉料公司”）	同一母公司
山西钢科碳材料有限公司（以下简称“钢科公司”）	同一母公司
山西太钢工程技术有限公司（以下简称“工程技术公司”）	同一母公司
山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司（以下简称“禄纬堡公司”）	同一母公司
山西太钢医疗有限公司（以下简称“太钢医疗公司”）	同一母公司
山西省冶金研究所有限公司（以下简称“冶金研究所”）	同一母公司
山西太钢环境监测有限公司（以下简称“太钢环境监测公司”）	同一母公司
山西钢盛房地产开发有限公司（以下简称“钢盛房地产公司”）	太钢集团孙公司
太钢（天津）融资租赁有限公司（以下简称“太钢租赁公司”）	太钢集团孙公司
山西太仕柯锻造有限公司（以下简称“太仕柯锻造”）	太钢集团孙公司
山西新临钢钢铁有限公司（以下简称“新临钢公司”）	太钢集团孙公司
临汾临飞房地产开发有限公司（以下简称“临汾房产公司”）	太钢集团孙公司
山西太钢碧水源环保科技有限公司（以下简称“太钢碧水源”）	工程技术公司联营公司
太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司（以下简称“BOC 气体公司”）	太钢集团合营公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西阿克苏太钢轧辊有限公司（以下简称“轧辊公司”）	太钢集团联营公司
山西太钢哈斯科科技有限公司（以下简称“哈斯科公司”）	太钢集团联营公司
太原太钢大明金属制品有限公司（以下简称“太原大明”）	太钢集团联营公司
山西云时代太钢信息自动化技术有限公司（以下简称“云时代信自公司”）	太钢集团联营公司
山西太钢福达发展有限公司（以下简称“福达公司”）	太钢集团联营公司
山西省国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“山西国控集团”）	同受国运公司控制
山西能源交通投资有限公司（以下简称“山西能投”）	同受国运公司控制
太原重型机械集团有限公司（以下简称“太重集团”）	同受国运公司控制
阳泉煤业（集团）有限责任公司（以下简称“阳煤集团”）	同受国运公司控制
山西焦煤集团有限责任公司（以下简称“山西焦煤”）	同受国运公司控制
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司（以下简称“晋煤集团”）	同受国运公司控制
山西潞安矿业（集团）有限责任公司（以下简称“潞安集团”）	同受国运公司控制
晋能集团有限公司（以下简称“晋能集团”）	同受国运公司控制
大同煤矿集团有限责任公司（以下简称“同煤集团”）	同受国运公司控制
山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）	同受国运公司控制
中条山有色金属集团有限公司（以下简称“中条山集团”）	同受国运公司控制
山西省国新能源发展集团有限公司（以下简称“国新能源”）	同受国运公司控制
山西省文化旅游投资控股集团有限公司（以下简称“文旅集团”）	同受国运公司控制
山西大地环境投资控股有限公司（以下简称“大地控股”）	同受国运公司控制
山西建设投资集团有限公司（以下简称“山西建投”）	同受国运公司控制
山西国际能源集团有限公司（以下简称“国际能源”）	同受国运公司控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
太钢集团	原料	4,507,646,213.01	8,626,723,800.00	否	4,177,263,968.32
太钢集团	废钢	1,955,405.20			2,646,404.80
太钢集团部分子公司	原料	5,786,969,203.01	13,893,830,000.00	否	5,946,928,616.92
太钢集团部分子公司	工具辅助材料	147,998,049.69			69,758,624.47
太钢集团部分子公司	钢材				2,378,952.86

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额		
太钢集团部分子公司	废钢	1,729,049.76			11,074,970.92		
太钢集团部分子公司	能源介质	23,814,919.76			25,966,929.31		
BOC 气体公司	能源介质	611,143,438.19	1,176,050,000.00	否	595,780,425.01		
云时代信自公司	工具辅助材料	592,061.00	682,000,000.00	否	662,513.00		
哈斯科公司	废钢	103,330,460.66			109,298,317.76		
轧辊公司	废钢	1,811,980.00			2,165,865.00		
轧辊公司	工具辅助材料	33,916,428.96			44,403,242.80		
太原大明	钢材	29,650,381.89			18,057,682.70		
宝太公司	废钢	2,791,202.44			707,064.66		
宝太公司	钢材	166,183,917.39			215,698,985.22		
宝太公司	原料	4,440,964.87			323,491.72		
福达公司	原料	5,410,545.83			1,317,861.03		
福达公司	废钢	181,695.60			597,196.50		
福达公司	工具辅助材料	16,851,562.04			15,434,084.20		
太钢碧水源	工具辅助材料	574,080.00					
山西焦煤	燃料	1,696,786,779.58			5,253,820,000.00	否	1,685,084,264.60
潞安集团	燃料	307,743,074.78					311,197,032.98
晋煤集团	燃料	67,595,698.14					
晋能集团	燃料	86,701,246.66	226,584,150.99				
晋煤集团	能源介质	155,936,446.06					
国运公司部分子公司	燃料	157,668,643.36	167,116,129.12				
国运公司部分子公司	原料		1,074,935.40				
国运公司部分子公司	工具辅助材料	29,067,426.15	51,214,939.66				
国运公司部分子公司	能源介质	1,593,475.39	1,716,538.81				
太钢集团	综合服务费	27,729,000.00	59,800,000.00	否	27,729,000.00		
太钢集团	工程及其他劳务	2,053,137.34			1,918,944.64		
太钢集团部分子公司	工程及其他劳务	109,981,532.97	543,100,000.00	否	110,923,093.60		
太钢集团部分子公司	修理劳务	14,509,986.29			18,264,517.53		
太钢集团部分子公司	运输劳务	1,065,029.00			1,727,503.34		
太钢集团部分子公司	代理劳务	2,577,675.57			10,950.03		
太钢集团部分子公司	加工劳务				5,035,068.68		
云时代信自公司	工程及其他劳务	4,363,321.63			93,510,000.00	否	1,603,174.36

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云时代信自公司	技术服务	18,573,773.58			19,029,500.00
太原大明	加工劳务	6,155,079.92			7,431,910.87
福达公司	加工劳务	967,425.32			1,255,691.61
福达公司	工程及其他劳务	2,737,506.94			3,702,192.00
国运公司部分子公司	工程及其他劳务	23,539,674.75	25,500,000.00	否	4,189,490.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太钢集团	能源介质	130,820,058.27	161,660,349.40
太钢集团	检定劳务等	387,549.78	392,171.76
太钢集团	钢材	26,264,034.90	31,336,468.85
太钢集团	材料备件	4,450,518.49	6,695,093.52
太钢集团	原辅料	57,728,167.00	64,326,122.74
太钢集团部分子公司	材料备件	36,534,340.51	4,904,960.49
太钢集团部分子公司	检定劳务等	758,026.75	417,737.60
太钢集团部分子公司	钢材	18,394,824.55	16,980,052.96
太钢集团部分子公司	能源介质	10,774,970.58	12,219,744.31
太钢集团部分子公司	原辅料	22,273,177.07	21,440,448.39
太钢集团部分子公司	废钢	283,832.90	658,313.45
云时代信自公司	能源介质	116,760.41	133,918.23
云时代信自公司	材料备件	52,799.82	29,214.15
轧辊公司	原辅料	13,471,874.11	25,465,820.76
轧辊公司	废钢	5,443,562.60	8,553,482.00
轧辊公司	能源介质	7,815,574.99	8,783,019.82
轧辊公司	检定、计量劳务	1,427.82	59,330.88
轧辊公司	材料备件	817,202.14	597,838.49
太原大明	钢材	2,110,209,500.12	1,611,018,886.16
哈斯科公司	废钢		1,064,989.87
福达公司	钢材	28,420,920.81	31,895,457.36
福达公司	材料备件	6,551.00	17,977.62
福达公司	能源介质	831,460.18	937,711.92
福达公司	检定、计量劳务	36,182.75	24,175.15

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福达公司	技术服务	4,347,373.92	6,581,565.53
BOC 气体公司	能源介质	323,680,303.71	304,437,621.60
BOC 气体公司	计量劳务	50,365.66	64,478.14
宝太公司	能源介质	9,270.02	9,073.36
宝太公司	钢管加工劳务		48,183.52
宝太公司	钢材	120,392,366.13	284,781,846.93
太重集团	钢材	423,786,131.69	439,217,893.20
山西能投	钢材	131,256,391.47	118,395,805.30
国运公司部分子公司	钢材	57,254,256.15	65,784,764.48
国运公司部分子公司	原辅料	57,046,792.71	10,451,159.68
国运公司部分子公司	能源介质	502,431.19	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宝太公司	房屋建筑物	90,000.00	90,000.00
	运输设备	15,100.00	15,100.00
福达公司	房屋建筑物	190,374.95	199,928.18
	通用设备	59,647.76	295,890.88
云时代信自公司	房屋建筑物	49,999.98	49,999.98
太钢环境监测公司	房屋建筑物	35,000.00	52,500.00
	仪器仪表	200,000.00	300,000.00
合计		640,122.69	1,003,419.04

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
太钢集团	土地使用权	42,469,653.07	40,809,965.76
临钢公司	房屋建筑物、设备	48,844,672.26	48,853,792.40
工业园公司	房屋建筑物、设备	46,457.60	
合计		91,360,782.93	89,663,758.16

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太钢集团	116,320,000.00	2003年11月17日	2020年11月17日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
太钢集团	59,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月23日	
财务公司	100,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月30日	
太钢租赁公司	50,000,000.00	2019年02月22日	2020年02月22日	已按期归还
太钢租赁公司	50,000,000.00	2019年02月22日	2021年02月22日	
太钢租赁公司	50,000,000.00	2019年02月22日	2022年02月22日	
太钢租赁公司	600,000,000.00	2017年07月10日	2020年07月10日	
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	664,504.00	595,744.00

(8) 其他关联交易**① 代缴款项**

2020年1至6月太钢集团代理本公司管理缴纳各项保险金额如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
代理养老保险	106,548,962.10	183,824,695.50
代理补充养老保险	65,382,041.00	58,142,573.00
代理医疗保险	67,047,992.30	70,886,032.30
代理失业保险	4,638,693.60	7,142,307.00
代理工伤保险	3,938,876.80	6,089,338.00
代理大病保险	1,152,210.00	1,164,125.00
合计	248,708,775.80	327,249,070.80

② 与关联方利息结算

单位：元

关联方	关联交易		关联交易定价方式	本期金额	上期金额
	类型	内容			
太钢集团	利息支出	借款利息支出	协议价0.01060%	3,120.00	3,120.00
财务公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率下调30%	2,291,863.97	0.00
财务公司	利息收入	存款利息收入	中国人民银行公布的活期存款利率上调20%；中国人民银行公布的协定存款利率上调0%-20%	45,311,641.41	34,152,669.65
太钢租赁公司	利息支出	借款利息支出	中国人民银行公布的同期贷款基准利率	16,106,238.59	15,441,446.94

③ 直接融资租赁业务

本公司与太钢租赁公司签订融资租赁合同，开展设备采购的直接租赁业务，本期共确认融资租赁本金50,815,170.62元，确认应计租金利息1,856,238.59元，确认相关资产49,519,170.62元。

④ 其他

本期财务公司为本公司开出并承兑银行承兑汇票1,938,048,128.89元、通过财务公司网银系统开出的商业承兑汇票1,657,436,009.84元，合计3,595,484,138.73元；截至2020年6月30日，应付票据余额中，财务公司开出并承兑的银行承兑汇票1,833,366,128.89元、开出的商业承兑汇票1,851,087,596.97元，合计3,684,453,725.86元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	7,866,619,237.46		7,479,134,557.39	
应收账款					
	太钢集团	1,015,834.37			
	福达公司	167,555.79			
	国贸公司	1,746,800.42		823,011.70	
	临钢公司	774.20			
	集团香港公司	6.60		1,367,300.00	
	宝太公司	2,605,390.24		52,102,716.32	
	钢盛房地产公司	1,082.45			
	钢科公司	3,312.03			
	轧辊公司	5,350,334.36			
	太原大明	2,972,692.24			
	山西焦煤	50,381,803.16	2,519,090.16		
	国际能源	22,599,078.89	1,129,953.94	10,329,298.08	516,464.90
	太重集团	18,727,370.11	936,368.51	1,304,905.08	65,245.25
应收款项融资					
	太钢集团	2,940,000.00		9,027,525.40	
	工程技术公司	18,348,827.00		23,638,261.40	
	万邦炉料公司	1,715,012.66		657,119.17	
	岚县公司	21,059,911.21		62,047,489.70	
	鑫磊资源公司			850,000.00	
	太重集团	108,300,000.00		308,533,417.72	
	潞安集团	3,000,000.00			
	阳煤集团	3,000,000.00			
	山西焦煤	2,543,963.58		1,200,000.00	
	晋能集团			99,847.30	
	晋煤集团	50,000.00		1,410,000.00	

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
预付账款					
	临钢公司	12,135.29		2,994.60	
	工程技术公司	1,988,717.00			
	山西焦煤	104,320,934.01		49,483,963.09	
	国贸公司	5,099,143.13		4,197,845.63	
	晋煤集团	11,915,129.89		7,887,858.47	
其他应收款					
	电气公司	244,451.83		198,735.41	
	福达公司	358,315.18		199,467.80	
	云时代信自公司	49,999.98			
	国新能源	407,309.73	20,365.49		
其他非流动资产					
	国贸公司	231,743,676.33		109,500,247.26	
	太钢租赁公司	69,882,609.82		59,307,604.16	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	太钢集团	59,003,120.00	59,000,000.00
	财务公司	100,000,000.00	100,093,194.44
应付账款			
	福达公司	18,382,822.14	6,103,025.77
	国贸公司	200,429,076.25	94,625,414.35
	修建公司	745,102.28	1,685,234.48
	云时代信自公司	744,761.87	1,835,212.68
	太仕柯锻造	871,893.65	269,138.08
	宝太公司		365,545.64
	BOC 气体公司	381,024.56	659,566.80
	粉煤灰公司	108,320.00	135,264.50
	临钢公司	1,390,002.93	766,405.99
	电气公司	310,672.40	460,847.87

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	集团香港公司	67,000,202.83	235,543,077.87
	太钢租赁公司	18,950,000.00	1,296,000.00
	禄纬堡公司	200,000.00	200,000.00
	万邦炉料公司	5,258,741.29	12,636,515.17
	工程技术公司	5,121,972.49	5,036,356.61
	保险代理公司	222,714.15	371,705.20
	轧辊公司	7,309,225.85	
	太原大明	143,868.34	13,441.64
	太钢碧水源	720,741.12	72,030.72
	山西国控集团	820,730.44	710,083.70
	太重集团	18,944,433.50	11,912,734.01
	山西焦煤	798,899.25	3,990,378.19
	山西能投	5,931.70	5,931.70
	山煤集团	8,267,393.73	
	晋能集团	7,019,784.00	41,420,215.29
	晋煤集团	2,728,899.07	1,845,459.63
	文旅集团	15,944.30	15,944.30
	阳煤集团	1,335,443.48	1,718,728.35
	潞安集团		10,930,970.40
	国新能源		555,102.89
	哈斯科公司		5,000,000.00
应付票据			
	太钢集团	500,000,000.00	300,000,000.00
	宝太公司	5,127,835.95	
	福达公司	935,000.00	826,000.00
	云时代信自公司	529,000.00	490,000.00
	山西焦煤	112,158,723.44	511,000.00
	晋煤集团	36,458,000.00	60,397,053.09
	同煤集团	75,322,000.00	88,795,000.00
	晋能集团	66,185,000.00	128,609,427.00
	山煤集团	9,344,000.00	
	潞安集团	332,459,104.41	345,015,401.40
	国新能源	278,000.00	5,193,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	福达公司	1,411,007.82	1,101,948.88
	修建公司	3,300,333.38	3,667,312.62
	云时代信自公司	6,643,278.12	4,575,506.96
	工程技术公司	13,521,746.04	19,901,906.13
	电气公司	294,787.62	156,776.20
	临钢公司	416,594.64	205,502.18
	太钢集团		11,800.00
	世茂商务公司	2,526,109.91	58,841.00
	太钢医疗公司		98,300.00
	保险代理公司		277,037.64
	工业园公司		1,700.00
	太原大明		122,896.45
	太重集团	233,499.00	233,499.00
	山西建投	1,060,984.19	
	山西能投	50,000.00	
合同负债			
	集团香港公司	37.70	41.65
	福达公司	9,768,836.40	3,686,652.49
	太原大明	25,560,878.05	41,913,555.80
	宝太公司	13,493,200.65	10,659,500.12
	电气公司	40,000.00	40,000.00
	太钢集团		1,040,497.71
	工程技术公司	3,030,152.67	1,614,884.64
	工业园公司	1,709,566.88	1,494,957.43
	修建公司	72,069.07	45,823.80
	禄纬堡公司	236,344.74	221,761.30
	粉煤灰公司	197,325.89	172,066.21
	岚县公司	59.91	59.91
	太重集团	846,146.94	3,655,437.60
	阳煤集团	27,560.61	189,491.67
	山西能投	16,171,520.04	28,447,557.44
	潞安集团	1,893,376.61	56,399.20

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	文旅集团	126,879.68	16,860.15
	水投集团	24,879.12	
	同煤集团	611,503.97	860,599.95
	晋煤集团	1,153,086.50	792,114.62
	山煤集团	201,356.49	679,695.59
一年内到期的非流动负债			
	太钢租赁公司	654,750,000.00	655,464,920.13
长期借款			
	太钢租赁公司	49,659,027.78	99,025,000.00
长期应付款			
	太钢租赁公司	113,626,774.78	62,650,850.70

7、其他

关联交易定价原则

(一) 本公司与太钢集团及其子公司签订的主要关联交易协议

公司关联交易协议主要包括《主要原、辅料供应协议》、《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》和《商标使用许可协议》。主要内容如下：

1、主要原、辅料供应协议

标的：主要原、辅料——在生产过程中所需使用的主要原料、辅料—铁精矿粉、球团矿、冶金白灰、硅铁、石灰石、白云石、脱硫剂、脱磷剂、涂层颗粒镁、铁磷、耐火材料等。

交易价格的确定原则：太钢集团授予本公司独家优先购买权，且本公司有权在不迟于上一月第十五日向太钢集团发出通知的情况下，选择任何第三方（该第三方将提供更佳品质及优惠价格）随时向本公司代替太钢集团提供该等原材料、辅助材料。太钢集团向本公司出售铁精矿、球团矿的交易价格确定原则为：不高于前半年度中国进口同品种、同品质的到岸价海关平均报价加上从青岛港到本公司的铁路运费。关联交易价格在上述定价原则最高数额上给予价格优惠，优惠的金额不少于前半年度中国进口的同品种、同品质到岸的海关平均报价的15%。其他原料，包括冶金白灰、铬铁、石灰石、白云石、脱硫剂、脱磷剂、涂层颗粒镁、耐火材料等诸品种，参照市场价定价。

2、土地使用权租赁协议

标的：太钢集团将以授权经营方式和出让方式取得的43宗面积为5,434,280.17平方米的土地使用权出租给本公司及所属子公司。

租赁协议自签订之日起生效，如本公司要求续展租赁协议，应在租赁期限届满前不少于三个月以书面形式通知太钢集团。双方商讨续展租赁协议的条款及租金，太钢集团应在三十日内对是否同意续展本协议予以书面确认，如同意续展，应向土地管理部门办理相关手续。

根据山西省国土资源厅出具的《关于太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地租赁处置备案的函》（晋国土资函〔2005〕562号、晋国土资函〔2006〕42号），本协议项下的土地使用权租金标准为：太原市工业一级14.67元/平方米，太原市工业二级10.59元/平方米，结合《太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地出租管理办法》确定的土地租赁价格为：太原市工业一级15.06元/平方米（不含增值税），租金价格在租赁期内根据太原市基准地价的变动而调整。

3、综合服务协议

本公司向太钢集团及其子公司和合营联营单位销售产品或提供服务的内容及定价原则如下：

(1) 销售原料、备件			
单位性质	单位名称	主要交易内容	定价原则
子公司	修建公司	钢材、材料备件等	市场价
	粉煤灰公司	材料、备件等	
	临钢公司	生铁、连铸坯、钢材等	
	电气公司	钢材、备件等	
	工业园公司	钢材、不锈钢可利用材	
联营单位	福达公司	钢材、边角料等	
太钢集团		备件、生铁、复板、基板、钢材、材料、铁磷	
(2) 销售水、电、汽、煤气、空气等能源			
单位性质	单位名称	主要交易内容	定价原则
子公司	修建公司	能源介质	水、电国家定价，其他市场价
	粉煤灰公司	能源介质	
合营单位	BOC气体公司	能源介质	
联营单位	福达公司	能源介质	
太钢集团		能源介质	

太钢集团及其子公司、合营联营单位向本公司销售产品或提供服务的内容及定价原则如下：

(1) 销售原材料、备品、备件			
单位性质	单位名称	主要交易内容	定价原则
子公司	粉煤灰公司	粉煤灰砖和加气砼、脱硅剂、商品灰、建材制品	市场价
	修建公司	备件	
联营单位	福达公司	钢材的加工制作、劳保用品、材料、备件等	
太钢集团		复合板、海绵铁、备件、大型工具、变压器、除尘器	

(2) 提供劳务			
单位性质	单位名称	主要交易内容	定价原则
子公司	修建公司	劳务、检修、运输	市场价
	环境监测公司	环境监测服务	
联营单位	福达公司	劳务、检修、运输	
	云时代信自公司	信息、电讯	
太钢集团		修理检测、通勤、运输、劳务、检修	
(3) 销售能源介质			
单位性质	单位名称	主要交易内容	定价原则
合营单位	BOC气体公司	氢气、氧气、氮气、氩气、压缩空气	协议价
(4) 其他综合服务			
单位名称		主要交易内容	定价原则
太钢集团		厂区生活后勤服务管理、职工生活社区维修管理、单身公寓管理、工伤医疗、职业病防治、保卫、宣传、职工培训、离退休人员管理、人民武装、档案保管、保密等	协议价

4、商标许可使用协议

标的：太钢集团钢铁主业产品目前使用的商标“太钢牌”（注册号217249，核准使用商品为商品国际分类第六类，注册有效期至2024年12月29日）已经国家工商行政管理局商标局核准注册，太钢集团取得了在中国地区内使用、许可使用该注册商标的专用权。太钢集团在钢铁主业出售前，为支持本公司的经营及发展已经将其所有的“太钢牌”商标无偿许可本公司使用，钢铁主业出售后，太钢集团将该注册商标继续无偿许可本公司使用。

使用期限：商标权许可的性质为在商标有效期内许可使用。

（二）本公司及所属子公司与其他关联方签订的主要关联交易协议

《进口业务委托代理协议》

国贸公司代理本公司进口工程所需设备，本公司根据代理协议支付代理费。

十三、股份支付

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2020年6月30日，本公司已签订尚未履行完毕的施工合同233,618万元，其中尚未支付134,236万元；已签订尚未履行完毕的设备采购合同148,717万元，其中尚未支付104,464万元。

(2) 其他重大财务承诺事项

重要对外担保详见本节“十四、2、或有事项”。

其中与关联方相关的未确认承诺事项详见本节“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	592,575,783.87	15.26%	567,080,396.79	95.70%	25,495,387.08	592,710,377.42	18.12%	567,208,260.66	95.70%	25,502,116.76
其中：										
单项计提	592,575,783.87	15.26%	567,080,396.79	95.70%	25,495,387.08	592,710,377.42	18.12%	567,208,260.66	95.70%	25,502,116.76
按组合计提坏账准备的应收账款	3,291,169,313.77	84.74%	55,111,563.41	1.67%	3,236,057,750.36	2,678,202,511.61	81.88%	45,883,800.96	1.71%	2,632,318,710.65
其中：										
信用风险组合	738,177,995.87	19.01%	55,111,563.41	7.47%	683,066,432.46	553,622,746.82	16.93%	45,883,800.96	8.29%	507,738,945.86
无风险组合	2,552,991,317.90	65.74%			2,552,991,317.90	2,124,579,764.79	64.95%			2,124,579,764.79
合计	3,883,745,097.64	100.00%	622,191,960.20		3,261,553,137.44	3,270,912,889.03	100.00%	613,092,061.62		2,657,820,827.41

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西鑫邦贸易有限公司	225,997,272.69	203,397,545.42	90.00%	预计大部分无法收回
郑州通茂实业有限公司	215,393,627.22	215,393,627.22	100.00%	预计全部无法收回
太原钢联不锈钢有限公司	88,927,084.64	88,927,084.64	100.00%	预计全部无法收回
山西万昌达商贸有限公司	57,913,196.25	55,017,536.44	95.00%	预计大部分无法收回
上海兴信厨房用具有限公司	4,344,603.07	4,344,603.07	100.00%	预计全部无法收回
合计	592,575,783.87	567,080,396.79	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	652,535,306.04	32,626,765.30	5.00%
1-2年	41,507,945.32	4,150,794.53	10.00%
2-3年	18,666,843.37	5,600,053.01	30.00%
3-4年			50.00%
4-5年	1,091,856.17	545,928.08	50.00%
5年以上	24,376,044.97	12,188,022.49	50.00%
合计	738,177,995.87	55,111,563.41	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,867,352,949.97
1至2年	469,149,715.45
2至3年	342,731,909.12
3年以上	1,204,510,523.10
3至4年	249,180,072.55
4至5年	454,604,986.31
5年以上	500,725,464.24
合计	3,883,745,097.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	567,208,260.66		127,863.87			567,080,396.79
信用风险组合	45,883,800.96	9,227,762.45				55,111,563.41
合计	613,092,061.62	9,227,762.45	127,863.87			622,191,960.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西万昌达商贸有限公司	127,863.87	现金收回
合计	127,863.87	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
不锈钢管公司	2,080,342,345.45	53.57%	
不锈香港公司	335,431,265.45	8.64%	
山西鑫邦贸易有限公司	225,997,272.69	5.82%	225,997,272.69
郑州通茂实业有限公司	215,393,627.22	5.55%	215,393,627.22
中国第一汽车股份有限公司采购中心	144,380,279.05	3.72%	7,219,013.95
合计	3,001,544,789.86	77.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,569,640.52	100,479,652.40
合计	43,569,640.52	100,479,652.40

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待抵扣进口增值税		67,790,310.24
保证金	25,913,594.91	21,358,287.14
代垫运费	12,973,999.45	10,981,753.00
暂付款项	5,926,541.28	1,604,007.68
租金	199,447.98	149,448.00
备用金	70,000.00	70,000.00
合计	45,083,583.62	101,953,806.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	88,025.91		1,386,127.75	1,474,153.66
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—

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)	
本期计提	39,789.44			39,789.44
2020 年 6 月 30 日余额	127,815.35		1,386,127.75	1,513,943.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,438,007.87
1 至 2 年	110,000.00
2 至 3 年	149,448.00
3 年以上	1,386,127.75
其中：5 年以上	1,386,127.75
合计	45,083,583.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,386,127.75					1,386,127.75
按账龄计提	88,025.91	39,789.44				127,815.35
合计	1,474,153.66	39,789.44				1,513,943.10

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南华期货股份有限公司	存出保证金	14,991,035.79	1 年以内	33.25%	
大秦铁路股份有限公司	代垫运费	12,973,999.45	1 年以内	28.78%	

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
格林大华期货有限公司	存出保证金	4,810,969.69	1年以内	10.67%	
太原海关	保证金	4,569,971.72	1年以内	10.14%	
重庆赛迪热工环保工程技术有限公司	暂付款项	1,817,720.00	1年以内	4.03%	
合计	--	39,163,696.65	--	86.87%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,618,100,052.87	600,000,000.00	2,018,100,052.87	2,618,100,052.87	600,000,000.00	2,018,100,052.87
对联营、合营企业投资	1,916,346,851.51	210,085,315.14	1,706,261,536.37	1,839,096,993.73	210,085,315.14	1,629,011,678.59
合计	4,534,446,904.38	810,085,315.14	3,724,361,589.24	4,457,197,046.60	810,085,315.14	3,647,111,731.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
精密带钢公司	289,343,921.05					289,343,921.05	
不锈钢管公司							600,000,000.00
沈阳销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
郑州销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
杭州销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
揭阳销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
济南销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
重庆销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
长沙销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
哈尔滨销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
不锈香港公司	189,438,000.00					189,438,000.00	
定襄销售公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
保税公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
金属回收公司	6,999,763.73					6,999,763.73	
北京销售公司	2,873,861.73					2,873,861.73	
成都销售公司	1,800,867.61					1,800,867.61	
武汉销售公司	4,571,563.14					4,571,563.14	
上海销售公司	18,569,747.07					18,569,747.07	
无锡销售公司	5,058,929.54					5,058,929.54	
辽宁销售公司	1,330,477.34					1,330,477.34	
青岛销售公司	1,394,453.39					1,394,453.39	
佛山销售公司	4,351,516.81					4,351,516.81	
西安销售公司	2,353,475.67					2,353,475.67	
现货销售公司	4,961,293.02					4,961,293.02	
天津销售公司	2,324,304.29					2,324,304.29	
天津天管公司	1,198,287,557.69					1,198,287,557.69	
广东加工公司	62,788,969.78					62,788,969.78	
美国公司	30,646,348.17					30,646,348.17	
欧洲公司	26,005,002.84					26,005,002.84	
俄罗斯公司	0.00					0.00	
合计	2,018,100,052.87					2,018,100,052.87	600,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
天津焊管 公司												210,085,315.14

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
小计										210,085,315.14
二、联营企业										
宝太公司	112,894,905.35			6,532,329.23						119,427,234.58
财务公司	1,516,116,773.24			70,717,528.55						1,586,834,301.79
小计	1,629,011,678.59			77,249,857.78						1,706,261,536.37
合计	1,629,011,678.59			77,249,857.78						1,706,261,536.37

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,334,704,064.26	29,104,668,896.25	34,055,011,313.83	30,064,233,753.34
其他业务	12,736,332.82	1,555,968.95	22,714,854.82	1,405,930.43
合计	32,347,440,397.08	29,106,224,865.20	34,077,726,168.65	30,065,639,683.77

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,685,169.84	52,364,594.64
权益法核算的长期股权投资收益	77,249,857.78	55,704,662.68
衍生金融工具投资收益	9,649,800.39	-5,662,582.15
合计	148,584,828.01	102,406,675.17

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,225,205.61	
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）	78,071,568.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,530,347.70	
减：所得税影响额	10,811,394.72	
少数股东权益影响额	156,016.82	
合计	60,409,299.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.65%	0.093	0.093

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 1、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会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

公司保证上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依法规或公司章程要求查阅时，及时提供。