

**广东韶钢松山股份有限公司**

**2019 年半年度财务报告**

**(未经审计)**

**2019 年 08 月**

## 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：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,565,905,217.00	1,489,521,805.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	733,614,564.96	1,019,129,394.68
应收账款	42,208,683.93	20,755,487.15
应收款项融资		
预付款项	335,489,647.45	419,413,120.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,300,963.69	18,906,849.49
其中：应收利息	236,589.18	236,589.18
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,080,084,969.09	2,186,886,637.64
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,120,002.00	57,816,266.78
流动资产合计	4,825,724,048.12	5,212,429,561.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,056,201,670.52	10,551,065,872.96
在建工程	864,334,211.01	449,485,742.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	201,466,925.79	184,385,233.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	621,300.01	
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,000,000.00	29,426,361.13
非流动资产合计	11,142,624,107.33	11,214,363,210.44
资产总计	15,968,348,155.45	16,426,792,771.83
流动负债：		
短期借款	3,027,658,859.80	3,736,189,680.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,343,119.39	
以公允价值计量且其变动计入当		1,657,259.57

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,143,060,892.42	1,555,435,342.81
应付账款	2,462,625,763.48	2,779,245,032.19
预收款项	983,950,873.31	1,079,564,444.45
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	207,028,415.51	207,894,739.11
应交税费	244,750,940.75	153,781,553.93
其他应付款	302,089,938.56	366,292,995.58
其中：应付利息	21,213,529.41	19,131,067.80
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,364,319.84	19,652,595.20
其他流动负债		
流动负债合计	8,379,873,123.06	9,899,713,643.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	104,000,000.00	129,669,378.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	82,906,533.38	82,906,533.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	216,857,077.90	136,978,297.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	403,763,611.28	349,554,209.49
负债合计	8,783,636,734.34	10,249,267,853.13
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,208,972,056.53	3,208,972,056.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	607,369,019.56	607,369,019.56
一般风险准备		
未分配利润	948,845,935.02	-58,340,567.39
归属于母公司所有者权益合计	7,184,711,421.11	6,177,524,918.70
少数股东权益		
所有者权益合计	7,184,711,421.11	6,177,524,918.70
负债和所有者权益总计	15,968,348,155.45	16,426,792,771.83

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：郭利荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,501,997,207.21	1,441,106,279.40
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	698,163,781.33	887,612,475.29
应收账款	423,687,174.36	304,365,501.10
应收款项融资		
预付款项	328,774,640.44	414,701,843.42
其他应收款	4,687,461.37	11,225,283.44

其中：应收利息	236,589.18	236,589.18
应收股利		
存货	1,972,810,485.46	2,037,046,885.59
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	38,161,190.51	33,069,152.85
流动资产合计	4,968,281,940.68	5,129,127,421.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,254,778,304.64	1,254,778,304.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,645,353,920.59	9,071,344,783.80
在建工程	805,301,276.94	415,192,095.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	197,699,473.02	180,387,120.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	621,300.01	
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,000,000.00	25,331,417.94
非流动资产合计	10,923,754,275.20	10,947,033,722.35
资产总计	15,892,036,215.88	16,076,161,143.44
流动负债：		
短期借款	3,027,658,859.80	3,736,189,680.80
交易性金融负债	2,343,119.39	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,657,259.57
衍生金融负债		
应付票据	1,120,776,790.61	1,525,831,223.48
应付账款	2,698,616,600.51	2,725,110,706.90
预收款项	852,737,597.41	956,218,182.31
合同负债		
应付职工薪酬	204,403,078.72	205,860,590.62
应交税费	229,375,230.49	146,818,303.66
其他应付款	299,600,119.75	323,933,614.96
其中：应付利息	20,896,029.53	19,131,067.80
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,364,319.84	19,652,595.20
其他流动负债		
流动负债合计	8,441,875,716.52	9,641,272,157.50
非流动负债：		
长期借款	54,000,000.00	79,669,378.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	79,906,533.38	79,906,533.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	215,321,497.90	134,741,797.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	349,228,031.28	294,317,709.49
负债合计	8,791,103,747.80	9,935,589,866.99
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,153,987,600.38	3,153,987,600.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	607,369,019.56	607,369,019.56
未分配利润	920,051,438.14	-40,309,753.49
所有者权益合计	7,100,932,468.08	6,140,571,276.45
负债和所有者权益总计	15,892,036,215.88	16,076,161,143.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	13,788,449,494.76	12,120,878,046.52
其中：营业收入	13,788,449,494.76	12,120,878,046.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,782,384,610.10	10,381,871,205.18
其中：营业成本	12,288,249,921.53	9,795,626,269.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	49,997,620.29	62,967,140.88
销售费用	61,503,157.60	206,657,720.47
管理费用	57,620,432.72	86,040,057.04
研发费用	250,982,693.44	118,693,963.77
财务费用	74,030,784.52	111,886,053.19
其中：利息费用	68,814,567.73	128,160,016.16
利息收入	9,498,689.85	12,188,339.69

加：其他收益	19,610,791.22	20,132,645.09
投资收益（损失以“-”号填列）	117,868,087.44	18,246,995.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,065,616.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-685,859.82	7,572,048.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,913,668.97	-15,098,490.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,092,944,234.53	1,769,860,040.41
加：营业外收入	402,993.40	1,807,329.09
减：营业外支出		7,098,887.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,093,347,227.93	1,764,568,482.34
减：所得税费用	86,160,725.52	7,815,173.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4163	0.7261
(二) 稀释每股收益	0.4163	0.7261

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

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：郭利荣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	13,807,912,738.02	12,509,878,545.20
减：营业成本	12,335,380,175.12	10,297,456,973.83
税金及附加	45,234,694.76	55,335,031.48
销售费用	57,424,074.45	158,165,021.08
管理费用	56,117,788.20	82,372,016.56
研发费用	241,983,451.21	115,658,928.26
财务费用	73,194,698.60	92,159,502.95
其中：利息费用	68,269,567.76	101,816,030.15
利息收入	9,206,864.88	5,563,177.95
加：其他收益	19,106,971.22	19,118,145.09
投资收益（损失以“-”号填列）	29,556,778.17	18,246,995.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,065,616.41
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）	-685,859.82	7,572,048.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-429,317.98	-15,102,971.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,046,126,427.27	1,738,565,289.11
加：营业外收入	395,489.88	1,801,492.48
减：营业外支出		7,028,887.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,046,521,917.15	1,733,337,894.43
减：所得税费用	86,160,725.52	

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	960,361,191.63	1,733,337,894.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	960,361,191.63	1,733,337,894.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	960,361,191.63	1,733,337,894.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	14,967,686,018.61	13,567,284,897.80
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		
收到再保险业务现金净额		
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	6,050,373.27	
收到其他与经营活动有关的现金	141,077,360.79	169,307,765.01
经营活动现金流入小计	15,114,813,752.67	13,736,592,662.81
购买商品、接受劳务支付的现金	13,008,133,811.60	10,468,423,292.72
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	405,648,914.25	491,403,619.27
支付的各项税费	288,202,503.27	502,384,349.74

支付其他与经营活动有关的现金	143,357,055.28	279,361,444.24
经营活动现金流出小计	13,845,342,284.40	11,741,572,705.97
经营活动产生的现金流量净额	1,269,471,468.27	1,995,019,956.84
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,171,472.97	10,598,627.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,955,641.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,171,472.97	100,554,268.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	368,319,068.91	813,987,764.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	368,319,068.91	813,987,764.05
投资活动产生的现金流量净额	-367,147,595.94	-713,433,495.60
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	908,000,000.00	3,761,052,830.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	908,000,000.00	3,761,052,830.89
偿还债务支付的现金	1,647,285,003.78	5,471,222,658.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,310,876.04	119,684,951.94
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		
筹资活动现金流出小计	1,717,595,879.82	5,590,907,610.88

筹资活动产生的现金流量净额	-809,595,879.82	-1,829,854,779.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,344,580.74	-9,471,206.51
五、现金及现金等价物净增加额	76,383,411.77	-557,739,525.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,565,905,217.00	547,881,611.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	14,743,059,629.58	12,657,529,642.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	141,278,932.32	56,229,576.40
经营活动现金流入小计	14,884,338,561.90	12,713,759,219.12
购买商品、接受劳务支付的现金	12,987,997,576.81	10,773,114,978.54
支付给职工以及为职工支付的现金	373,077,134.95	435,275,692.47
支付的各项税费	277,490,964.88	470,894,796.27
支付其他与经营活动有关的现金	52,851,101.97	183,499,165.88
经营活动现金流出小计	13,691,416,778.61	11,862,784,633.16
经营活动产生的现金流量净额	1,192,921,783.29	850,974,585.96
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	31,027,468.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,742,633.93	10,598,627.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,955,641.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,770,102.81	100,554,268.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,402,866.69	1,099,681,207.36
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	359,402,866.69	1,099,681,207.36
投资活动产生的现金流量净额	-305,632,763.88	-999,126,938.91
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	908,000,000.00	3,761,052,830.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	908,000,000.00	3,761,052,830.89
偿还债务支付的现金	1,647,285,003.78	4,111,222,658.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,310,876.04	90,856,606.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,717,595,879.82	4,202,079,265.38
筹资活动产生的现金流量净额	-809,595,879.82	-441,026,434.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,802,211.78	-9,471,206.51
五、现金及现金等价物净增加额	60,890,927.81	-598,649,993.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,441,106,279.40	1,088,552,601.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,501,997,207.21	489,902,607.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	2,419,524,410.00				3,208,972,056.53				607,369,019.56		-58,340,567.39		6,177,524,918.70		6,177,524,918.70
加：会计政策变更															

前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	2,419 ,524, 410.0 0				3,208, 972,05 6.53				607,36 9,019. 56			-58,34 0,567. 39		6,177, 524,91 8.70	6,177, 524,91 8.70
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)												1,007, 186,50 2.41		1,007, 186,50 2.41	1,007, 186,50 2.41
(一)综合收益 总额												1,007, 186,50 2.41		1,007, 186,50 2.41	1,007, 186,50 2.41
(二)所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股															

本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,208,972.05	6.53			607,369,019.56		948,845,935.02		7,184,711.42	1.11	7,184,711.42	1.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,227,794.01	1.04		798,388.10	639,148,900.62		-3,314,703.82	3.33	2,972,561.88	6.43	2,972,561.88	6.43	2,972,561,886.43
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合																	

并														
其他														
二、本年期初余额	2,419,524,410.00			3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62		-3,314,703,823.33	2,972,561,886.43		2,972,561,886.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,330,550,752.54						1,756,753,308.91	426,202,556.37		426,202,556.37	
（一）综合收益总额										1,756,753,308.91	1,756,753,308.91		1,756,753,308.91	
（二）所有者投入和减少资本				-1,330,550,752.54							-1,330,550,752.54		-1,330,550,752.54	
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				-1,330,550,752.54							-1,330,550,752.54		-1,330,550,752.54	
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														



其他												
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,153,987,600.38				607,369,019.56	-40,309,753.49		6,140,571,276.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										960,361,191.63		960,361,191.63
（一）综合收益总额										960,361,191.63		960,361,191.63
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,153,987,600.38				607,369,019.56	920,051,438.14		7,100,932,468.08

上期金额

单位：元

项目	2018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	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50		3,038,196,747.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50		3,038,196,747.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-47,765,683.56					1,733,337,894.43		1,685,572,210.87
(一)综合收益总额										1,733,337,894.43		1,733,337,894.43
(二)所有者投入和减少资本					-47,765,683.56							-47,765,683.56
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					-47,765,683.56							-47,765,683.56
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,419,524.41				3,180,028,327.48			798,388.10	639,148,900.62	-1,515,731,068.07		4,723,768,958.13

### 三、公司基本情况

广东韶钢松山股份有限公司（股票代码“000717”，以下简称“韶钢松山”）是经广东省人民政府粤办函[1997]117号文批准，由原广东省韶关钢铁集团有限公司（以下简称“韶关钢铁”）独家发起，并向社会公开发行社会公众股，采用募集方式设立的股份有限公司。

1997年4月8日，经中国证监会证监发字[1997]132号文和证监发字[1997]133号文批准，公司于1997年4月21日，采用上网定价发行方式，通过深圳证券交易所交易系统，向社会公开发行8,000万股人民币普通股（含公司职工股800万股），每股面值1元，发行价格为7.76元。发行后，公司的总股本为32,000万股，其中，国有法人股24,000万元，社会公众股8,000万元。

1998年，根据广东省证监会粤证监函[1998]67号文及中国证监会证监上字[1998]59号文的批准，公司实施每10股配3股（配股价8.5元/股），并于1998年7月30日办理了工商变更登记，注册资本变更为人民币41,600万元。

2000年，根据中国证监会证监公司字[2000]56号文的批复，公司实施每10股配3股（配股价6.5元/股），其中国有法人股放弃全部配股，社会公众配股3,120万股，并于2000年7月6日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币44,720万元。

2003年，根据中国证监会证监发行字[2002]29号文核准，公司增发A股11,160万股（发行价格7.17元/股），并于2003年1月29日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币55,880万元。

2003年9月，经公司2003年第一次临时股东大会决议通过，公司以2003年6月30日的总股本55,880万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增27,940万元，其中转增国有法人股15,600万元，社会公众股12,340万元，并于2003年10月13日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币83,820万元。

2005年7月，经公司2004年度股东大会决议通过，公司以2004年12月31日的总股本83,820万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增50,292万元，其中转增法人股28,080万元，社会公众股22,212万元。

2005年8月，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东韶钢松山股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》“国资产权[2005]800号”文批复和公司2005年第一次临时股东大会决议通过，2005年8月18日，公司非流通股股东以其持有公司的20,731.20万股股票向流通股股东支付对价，流通股股东每持有10股流通股可获得3.5股股票对价，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，方案实施后公司的总股本仍为134,112万股。

2007年2月6日，经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]27号文核准，公司采取向原股东优先配售和网下向机构投资者发售和通过深交所交易系统网上定价发行相结合的方式发行了15.38亿元可转换公司债券。2007年8月6日起，债券持有人可选择转换为股票，并于2007年8月31日收市后首次满足赎回条件，经公司第四届董事会第十次会议审议，公司决定行使赎回权利。根据公司2007年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币328,404,410.00元，由可转换公司债券转增股本，转增基准日为2007年10月9日，变更后注册资本为人民币1,669,524,410.00元。

2011年12月27日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于广东省韶关钢铁集团有限公司51%国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1452号）文批复，公司控股股东韶关钢铁股权被无偿划转至宝钢集团有限公司（以下简称“宝钢集团”）。2012年9月26日，已完成工商变更登记手续，韶钢集团正式更名为“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”（以下简称“韶关钢铁”），宝钢集团成为其控股股东和本公司实际控制人。

2013年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东韶钢松山股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]729号）文批复，公司向控股股东韶关钢铁非公开发行

75,000万股股票，发行价格为2.00元/股，韶关钢铁全部以现金认购。本次增资完成后，公司的注册资本变更为人民币2,419,524,410.00元。

2017年经广东省工商行政管理局核准，公司控股股东由“宝钢集团广东韶关钢铁有限公司”变更为“宝武集团广东韶关钢铁有限公司”，并已完成工商变更登记手续，取得了新的《营业执照》。控股股东本次除企业名称变更外，其他工商登记事项未发生变更。本次变更后，宝武集团广东韶关钢铁有限公司持有的公司股份总数和持股比例不变，仍为公司控股股东。

#### （二）公司注册情况

公司名称：广东韶钢松山股份有限公司  
注册地址：广东省韶关市曲江区马坝  
办公地址：广东省韶关市曲江区马坝  
注册资本：人民币2,419,524,410元  
实收资本：人民币2,419,524,410元  
企业法人营业执照号码：914402002311293467  
法定代表人：刘建荣

#### （三）公司治理结构及组织架构

公司设有股东大会、董事会、监事会，按照公司法的规定行使各自的职责。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

本公司的母公司为宝武集团广东韶关钢铁有限公司；最终控制方为中国宝武钢铁集团有限公司。

#### （四）公司所处行业及经营范围

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业。

经营范围：制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品（危险化学品除外）、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营)。矿产品销售、煤炭销售；普通货运；码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。生产：粗苯（167）、煤焦油（1569）（在许可证许可范围及有效期内经营）。

本公司财务报表于2019年8月19日经公司董事会批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共一家，详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事钢铁冶金产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

(1) 金融工具的分类：根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，

公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，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的情形）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。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## (5) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用

风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄信用组合	采用账龄分析法计提坏账准备

无风险组合	不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 13、应收款项融资

## 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

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资

产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本

与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （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	20-40	4%	4.80%-2.40%
机器设备	年限平均法	5-20	4%	19.20%-4.80%
运输设备	年限平均法	5-12	4%	19.20%-8.00%
办公及其他设备	年限平均法	5-15	4%	19.20%-6.40%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使

用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计

算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括专项资金利息。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划具体包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### （1）商品销售收入

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

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，在同时满足下列条件时，确认销售收入，即：

①与客户签订了产品销售合同；②产品已发运至客户并经签收；③相关的经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司将通过售后回租融资租赁方式所获得的融资作为一项借款列报，以后年度支付的租金和留购价款视作还本付息，按照实际利率法以摊余成本对该长期应付款进行后续计量，确认利息支出。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 会计政策变更

①财政部于2019年度发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制2019年度半年报财务报表时执行上述规定，并对比较期间的财务报表进行了追溯重述，具体情况如下：

资产负债表项目：原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”；原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。

公司按照相关规定采用追溯调整法，因执行财会〔2019〕6号对可比财务报表的具体影响如下：

序号	报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
----	------	-------------	------	-----------

1	应收票据		1,019,129,394.68	1,019,129,394.68
	应收账款		20,755,487.15	20,755,487.15
	应收票据及应收账款	1,039,884,881.83	-1,039,884,881.83	
2	应付票据		1,555,435,342.81	1,555,435,342.81
	应付账款		2,779,245,032.19	2,779,245,032.19
	应付票据及应付账款	4,334,680,375.00	-4,334,680,375.00	

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目的列报产生影响，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

#### 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

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 首次执行新金融工具准则、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  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,489,521,805.23	1,489,521,805.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,019,129,394.68	1,019,129,394.68	
应收账款	20,755,487.15	20,755,487.15	
应收款项融资			
预付款项	419,413,120.42	419,413,120.42	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,906,849.49	18,906,849.49	
其中：应收利息	236,589.18	236,589.18	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,186,886,637.64	2,186,886,637.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,816,266.78	57,816,266.78	
流动资产合计	5,212,429,561.39		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,551,065,872.96	10,551,065,872.96	
在建工程	449,485,742.68	449,485,742.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	184,385,233.67		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产	29,426,361.13	29,426,361.13	
非流动资产合计	11,214,363,210.44		
资产总计	16,426,792,771.83		
流动负债：			
短期借款	3,736,189,680.80	3,736,189,680.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,657,259.57	1,657,259.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57		-1,657,259.57
衍生金融负债			
应付票据	1,555,435,342.81	1,555,435,342.81	
应付账款	2,779,245,032.19	2,779,245,032.19	
预收款项	1,079,564,444.45	1,079,564,444.45	
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	207,894,739.11	207,894,739.11	
应交税费	153,781,553.93	153,781,553.93	
其他应付款	366,292,995.58	366,292,995.58	
其中：应付利息	19,131,067.80	19,131,067.80	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19,652,595.20	19,652,595.20	
其他流动负债			
流动负债合计	9,899,713,643.64		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	129,669,378.21	129,669,378.21	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	82,906,533.38	82,906,533.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,978,297.90	136,978,297.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	349,554,209.49		
负债合计	10,249,267,853.13		
所有者权益：			
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,208,972,056.53	3,208,972,056.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	607,369,019.56	607,369,019.56	
一般风险准备			
未分配利润	-58,340,567.39	-58,340,567.39	
归属于母公司所有者权益合计	6,177,524,918.70		
少数股东权益			
所有者权益合计	6,177,524,918.70		
负债和所有者权益总计	16,426,792,771.83		

调整情况说明

2019年1月1日起，公司执行新金融工具准则并按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,441,106,279.40		
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	887,612,475.29		
应收账款	304,365,501.10	304,365,501.10	
应收款项融资			
预付款项	414,701,843.42		
其他应收款	11,225,283.44	11,225,283.44	
其中：应收利息	236,589.18	236,589.18	
应收股利			
存货	2,037,046,885.59		
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	33,069,152.85		
流动资产合计	5,129,127,421.09		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,254,778,304.64	1,254,778,304.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,071,344,783.80		
在建工程	415,192,095.47		
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,387,120.50		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	25,331,417.94		
非流动资产合计	10,947,033,722.35		
资产总计	16,076,161,143.44		
流动负债：			
短期借款	3,736,189,680.80		
交易性金融负债		1,657,259.57	1,657,259.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57		-1,657,259.57
衍生金融负债			
应付票据	1,525,831,223.48		
应付账款	2,725,110,706.90		
预收款项	956,218,182.31		
合同负债			
应付职工薪酬	205,860,590.62		
应交税费	146,818,303.66		
其他应付款	323,933,614.96		
其中：应付利息	19,131,067.80		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19,652,595.20		
其他流动负债			
流动负债合计	9,641,272,157.50		
非流动负债：			
长期借款	79,669,378.21		
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,906,533.38		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	134,741,797.90		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	294,317,709.49		
负债合计	9,935,589,866.99		
所有者权益：			
股本	2,419,524,410.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,153,987,600.38		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	607,369,019.56		
未分配利润	-40,309,753.49		
所有者权益合计	6,140,571,276.45		
负债和所有者权益总计	16,076,161,143.44		

#### 调整情况说明

2019年1月1日起，公司执行新金融工具准则并按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况无重大影响。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

2019年1月1日起，公司执行新金融工具准则并按“财会〔2018〕15号文”要求进行会计报表列报，追溯调整2018年12月31日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债余额1,657,259.57元，调整至交易性金融负债。

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按上述税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口销售的增值税采用免抵退的办法，退税率为9%、13%。	适用的增值税率为13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴	
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。	
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的流转税的5%计缴。	

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
--------	-------

### 2、税收优惠

本公司曾系高新技术企业，证书编号为GF201144000495。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，公司本部于2011年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

本公司的高新技术企业所得税优惠期截止至2013年12月31日，自2014年1月1日起本公司的企业所得税税率恢复至25%。

### 3、其他

## 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
银行存款	1,565,904,421.08	1,489,521,009.31
其他货币资金	795.92	795.92
合计	1,565,905,217.00	1,489,521,805.23

其他说明

注：本公司其他货币资金为人民币795.92元，系由证券公司托管的与本公司股票账户关联的银行账户的人民币余额

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	733,614,564.96	1,019,129,394.68
合计	733,614,564.96	1,019,129,394.68

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,580,000.00
合计	16,580,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 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						226,266.89	1.07%	226,266.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,823,226.75	100.00%	614,542.82	1.44%	42,208,683.93	20,940,711.99	98.93%	185,224.84	0.88%	20,755,487.15
其中：										
合计	42,823,226.75	100.00%	614,542.82	1.44%	42,208,683.93	21,166,978.88	100.00%	411,491.73	1.94%	20,755,487.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：614,542.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,097,103.15	614,542.82	5.54%
合计	11,097,103.15	614,542.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	42,754,309.50
1年以内（含1年）	42,754,309.50
1至2年	6,660.07
2至3年	188.72
3年以上	62,068.46
5年以上	62,068.46
合计	42,823,226.75

## (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	
1年以内（含1年）	122,433.75	429,317.98			551,751.73
1至2年	666.01				666.01
2至3年	56.62				56.62
5年以上	62,068.46				62,068.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 注	226,266.89	-226,266.89			
合计	411,491.73	203,051.09	0.00		614,542.82

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

注 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款期初坏账准备226,266.89元，为全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“国贸”）计提的坏账，由于国贸已正式进入破产程序，公司不再将其纳入合并报表范围，因此国贸计提的坏账不再反映在合并报表中。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备的应收账款	226,266.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

按单项计提坏账准备的应收账款系公司全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司的应收账款，由于国贸公司已正式进入破产程序，公司不再将其纳入合并报表范围，故期末数不再反映其应收账款情况。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为36,736,076.67元，占应收账款年末余额合计数的比例为89.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为578,332.08元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 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	334,814,396.23	99.80%	418,737,869.20	99.84%
1至2年	576,000.00	0.17%	576,000.00	0.14%
2至3年	99,251.22	0.03%	99,251.22	0.02%
合计	335,489,647.45	--	419,413,120.42	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过一年的预付款项主要为预付的资材备件款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为203,552,295.8元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.67%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	236,589.18	236,589.18
其他应收款	4,064,374.51	18,670,260.31
合计	4,300,963.69	18,906,849.49

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	236,589.18	236,589.18
合计	236,589.18	236,589.18

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (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
保证金	16,001.00	2,016,001.00
员工备用金	837,606.11	228,358.43
往来款	2,240,366.03	50,986,503.40
暂挂款	2,351,132.51	6,393,581.71
其他	665,183.00	7,545,585.46
合计	6,110,288.65	67,170,030.00

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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)	4,756,944.22
1 年以内 (含 1 年)	4,756,944.22
1 至 2 年	307,855.00
2 至 3 年	1,045,489.43
合计	6,110,288.65

#### 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	
1 年以内小计	504,681.05	8,288.00		512,969.05

1至2年	48,378.60	816,778.94		865,157.54
2至3年	6,000.00	661,787.55		667,787.55
4至5年注	18,560.00	-18,560.00		0.00
5年以上注	60,000.00	-60,000.00		0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款注	47,305,207.68	-47,305,207.68		0.00
合计	47,942,827.33	-45,896,913.19		2,045,914.14

注：本期坏账准备计提数-45,896,913.19元，其中，属于全资子公司广东国贸贸易有限公司（以下简称“国贸”）计提的坏账准备为-47,305,207.68元，由于国贸已进入破产程序，公司不再将其纳入合并报表范围，因此坏账准备期末余额不再包含该子公司数据；本期计提的1,486,854.49元坏账准备为公司以前年度为国贸公司计提的坏账准备，不再合并国贸报表后，合并层面不再抵消对国贸的坏账准备，予以还原。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
广东韶钢国贸贸易有限公司其他应收款注	49,937,246.54

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

注：本期实际核销的其他应收款为广东国贸贸易有限公司其他应收款，由于国贸已进入破产程序，公司不再将其纳入合并报表范围，因此期末余额不再包含该子公司数据。

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
广东韶钢工程技术有限公司	暂挂款	1,512,607.28	1年内	24.76%	
广东韶钢国贸贸易有限公司	暂挂款	1,487,424.49	1年以内/1-2年/2-3年	24.34%	1,486,854.49
南京汽轮动力设备有限公司	往来款	700,000.00	1年内	11.46%	
中铁物贸集团深圳有限公司	往来款	900,000.00	1年内	14.73%	45,000.00

中国国际经济贸易仲裁委员会	备用金	182,785.00	1年内	2.99%	
合计	--	4,782,816.77	--	78.27%	1,531,854.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,034,810,072.57		1,034,810,072.57	1,330,703,806.57		1,330,703,806.57
在产品	595,511,741.87		595,511,741.87	359,459,396.49	896,300.19	358,563,096.30
库存商品	188,691,076.31		188,691,076.31	274,110,179.86	3,294,060.08	270,816,119.78
备品备件	282,860,002.77	46,795,209.06	236,064,793.71	277,783,965.56	78,629,553.38	199,154,412.18
辅助材料	25,007,284.63		25,007,284.63	27,649,202.81		27,649,202.81
合计	2,126,880,178.15	46,795,209.06	2,080,084,969.09	2,269,706,551.29	82,819,913.65	2,186,886,637.64

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (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	
在产品	896,300.19			896,300.19		
库存商品	3,294,060.08			3,294,060.08		
备品备件	78,629,553.38			31,834,344.32		46,795,209.06

辅助材料						
合计	82,819,913.65			36,024,704.59		46,795,209.06

注：在产品及库存商品在上半年转销，主要是原计提减值的在产品及库存商品已于本期销售，应结转跌价准备余额；  
本期处置已报废的备品备件。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	38,161,190.51	33,683,007.99
信用证等借款待摊利息		227,500.09
预缴企业所得税	25,958,811.49	23,905,758.70
合计	64,120,002.00	57,816,266.78

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

公司下属全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“国贸”）于2019年6月17日被广州市海珠区人民法院指定的破产管理人广东金轮律师事务所正式接管，公司不再将国贸纳入合并报表范围。公司在合并报表层面恢复对国贸的长期股权投资成本4800万元和长期股权投资减值准备4800万元，恢复后，合并层面对国贸的长期股权投资账面价值为0元。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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

### (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
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,064,316,897.51	10,551,065,872.96
固定资产清理	-8,115,226.99	
合计	10,056,201,670.52	10,551,065,872.96

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,434,901,440.13	14,213,684,237.07	714,156,155.31	322,181,053.00	22,684,922,885.51
2.本期增加金额	32,617,317.04	60,170,874.62	13,730,999.89	25,709,306.08	132,228,497.63
(1) 购置	1,984,111.94	24,788,744.29	9,996,333.88	7,160,976.57	43,930,166.68
(2) 在建工程转入	30,633,205.10	35,382,130.33	3,734,666.01	18,548,329.51	88,298,330.95
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	120,014,666.34	26,227,723.61	0.00	146,242,389.95
(1) 处置或报废		564,911.00	431,826.61		996,737.61

(2) 重分类		119,424,390.51	25,795,897.00		145,220,287.51
(3) 企业合并减少		25,364.83			25,364.83
4.期末余额	7,467,518,757.17	14,153,840,445.35	701,659,431.59	347,890,359.08	22,670,908,993.19
二、累计折旧					
1.期初余额	2,646,217,708.37	8,743,058,703.49	469,324,408.67	224,983,289.86	12,083,584,110.39
2.本期增加金额	83,055,207.59	352,113,628.12	34,607,543.49	35,801,328.02	505,577,707.22
(1) 计提	83,032,745.64	352,076,523.70	34,606,265.61	35,669,843.75	505,385,378.70
(2) 其他增加	22,461.95	37,104.42	1,277.88	131,484.27	192,328.52
3.本期减少金额	0.00	24,307,733.86	419,663.24	0.00	24,727,397.10
(1) 处置或报废		437,476.57	419,663.24		857,139.81
(2) 重分类		23,846,303.72			23,846,303.72
(3) 企业合并减少		23,953.57			23,953.57
4.期末余额	2,729,272,915.96	9,070,864,597.75	503,512,288.92	260,784,617.88	12,564,434,420.51
三、减值准备					
1.期初余额	18,843,184.76	30,798,725.59	467,136.89	163,854.92	50,272,902.16
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	18,843,184.76	30,798,725.59	467,136.89	163,854.92	50,272,902.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,719,402,656.45	5,052,177,122.01	197,680,005.78	86,941,886.28	10,056,201,670.52
2.期初账面价值	4,769,840,547.00	5,439,826,807.99	244,364,609.75	97,033,908.22	10,551,065,872.96

## (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
----	------	------	------	------	----

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
烧结机烟气脱硫设备	93,265,429.73	20,002,325.82	8,318,240.05	64,944,863.86

### (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
----	--------

### (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
----	------	------------

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废设备	-8,115,226.99	
合计	-8,115,226.99	

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	819,845,428.44	402,831,178.47
工程物资	44,488,782.57	46,654,564.21
合计	864,334,211.01	449,485,742.68

### (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
烧结除尘系统改	76,888,752.08		76,888,752.08	76,013,000.83		76,013,000.83

造						
铁区集中操作监控中心	72,347,991.97		72,347,991.97	66,144,093.54		66,144,093.54
能介集中操作监控中心	68,896,667.18		68,896,667.18	58,060,886.74		58,060,886.74
更新改造工程	552,636,493.15	9,293,086.54	543,343,406.61	191,688,650.15	9,293,086.54	182,395,563.61
子公司在建项目	58,368,610.60		58,368,610.60	20,217,633.75		20,217,633.75
合计	829,138,514.98	9,293,086.54	819,845,428.44	412,124,265.01	9,293,086.54	402,831,178.47

## (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
烧结除尘系统改造	78,799,100.00	76,013,000.83	875,751.25			76,888,752.08	97.58%	在建	4,528,937.62	870,273.94	4.20%	金融机构贷款
铁区集中操作监控中心	95,900,000.00	66,144,093.54	6,203,898.43			72,347,991.97	75.44%	在建	501,239.23	0.00	4.20%	金融机构贷款
能介集中操作监控中心	95,900,000.00	58,060,866.74	10,835,780.44			68,896,667.18	71.84%	在建	934,678.17	598,210.98	4.20%	金融机构贷款
更新改造工程	0.00	191,688,650.15	373,689,676.50	12,741,833.50	0.00	552,636,493.15			8,527,274.79	2,744,277.49	4.20%	金融机构贷款
子公司在建项目		20,217,633.75	38,150,976.85			58,368,610.60						金融机构贷款
合计	270,599,100.00	412,124,265.01	429,756,083.47	12,741,833.50	0.00	829,138,514.98	--	--	14,492,129.81	4,212,762.41		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	44,488,782.57	0.00	44,488,782.57	46,654,564.21		46,654,564.21
合计	44,488,782.57	0.00	44,488,782.57	46,654,564.21		46,654,564.21

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 24、油气资产

适用  不适用

#### 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

#### 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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	175,741,867.49			69,084,708.71	244,826,576.20
2.本期增加金额				26,794,257.12	26,794,257.12
(1) 购置				26,794,257.12	26,794,257.12
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	175,741,867.49			95,878,965.83	271,620,833.32
二、累计摊销					
1.期初余额	40,415,929.86			20,025,412.67	60,441,342.53
2.本期增加金额	1,687,306.68			8,025,258.32	9,712,565.00
(1) 计提	1,687,306.68			8,025,258.32	9,712,565.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,103,236.54			28,050,670.99	70,153,907.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	133,638,630.95			67,828,294.84	201,466,925.79
2.期初账面价值	135,325,937.63			49,059,296.04	184,385,233.67

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。

## (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
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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
2018年省级促进经济发展专项资金利息摊销		828,400.00	207,099.99		621,300.01
合计		828,400.00	207,099.99		621,300.01

其他说明

### 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

#### (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

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	39,350,431.82	426,514,095.47
资产减值准备	49,913,668.97	191,297,163.77
应付职工薪酬-工资	189,662,271.71	190,528,595.31
合计	278,926,372.50	808,339,854.55

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		420,111,496.88	
2020年			
2021年	3,595,391.71	4,628,269.56	
2022年	4,659,560.01		

2023年	1,582,656.23	1,774,329.03	
合计	9,837,607.95	426,514,095.47	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴征地拆迁补偿款注	20,000,000.00	20,000,000.00
预付工程款项		9,426,361.13
合计	20,000,000.00	29,426,361.13

其他说明：

### 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
保证借款	2,027,658,859.80	1,976,189,680.80
信用借款	1,000,000,000.00	1,760,000,000.00
合计	3,027,658,859.80	3,736,189,680.80

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,343,119.39	1,657,259.57
其中：		

其中：		
合计	2,343,119.39	1,657,259.57

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,105,324,990.41	1,340,280,029.79
银行承兑汇票	37,735,902.01	215,155,313.02
合计	1,143,060,892.42	1,555,435,342.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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(含1年)	2,418,380,514.19	2,734,999,782.90
1-2年(含2年)	24,430,516.28	24,430,516.28
2-3年(含3年)	6,478,462.02	6,478,462.02
3年以上	13,336,270.99	13,336,270.99
合计	2,462,625,763.48	2,779,245,032.19

#### (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
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2,636,581.19	未结算设备款
济南锅炉集团有限公司	3,450,000.00	未结算设备款
中冶南方连铸技术工程有限责任公司	1,788,499.02	未结算工程款

沈阳佳晔能源科技股份有限公司	1,250,000.00	未结算工程款
广东省环境工程装备总公司	2,213,875.67	未结算工程款
合计	11,338,955.88	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	976,009,273.55	1,038,169,026.42
1-2年(含2年)	2,531,217.63	2,531,217.63
2-3年(含3年)	1,265,835.79	1,265,835.79
3年以上	4,144,546.34	37,598,364.61
合计	983,950,873.31	1,079,564,444.45

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 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	207,894,739.11	355,657,930.42	356,524,254.02	207,028,415.51
二、离职后福利-设定提存计划		46,298,734.27	46,298,734.27	
三、辞退福利		2,825,925.96	2,825,925.96	
合计	207,894,739.11	404,782,590.65	405,648,914.25	207,028,415.51

#### (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	190,528,595.31	275,649,799.21	281,151,599.83	185,026,794.69
2、职工福利费		19,069,779.87	18,983,709.10	86,070.77
3、社会保险费		20,116,652.62	20,116,652.62	
其中：医疗保险费		17,359,602.34	17,359,602.34	
工伤保险费		546,029.16	546,029.16	
生育保险费		2,211,021.12	2,211,021.12	
4、住房公积金		31,438,519.00	31,438,519.00	
5、工会经费和职工教育经费	17,366,143.80	9,383,179.72	4,833,773.47	21,915,550.05
合计	207,894,739.11	355,657,930.42	356,524,254.02	207,028,415.51

#### (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		34,697,278.42	34,697,278.42	
2、失业保险费		1,572,264.73	1,572,264.73	
3、企业年金缴费		10,029,191.12	10,029,191.12	
合计		46,298,734.27	46,298,734.27	

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	125,895,916.14	127,069,738.13
企业所得税	86,160,725.52	
个人所得税	233,264.42	2,328,589.79
城市维护建设税	8,999,089.32	8,945,079.93
教育费附加	6,427,920.95	6,389,342.80
房产税	8,238,000.00	
其他税费	8,796,024.40	9,048,803.28
合计	244,750,940.75	153,781,553.93

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,213,529.41	19,131,067.80
其他应付款	280,876,409.15	347,161,927.78
合计	302,089,938.56	366,292,995.58

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,465,510.75	620,024.81
短期借款应付利息	19,748,018.66	18,511,042.99
合计	21,213,529.41	19,131,067.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (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
应付定金	41,989,431.46	65,885,675.07
应付重大水利工程建设基金	83,558,945.51	82,130,289.51
应付可再生能源发展基金	86,742,821.13	79,782,695.13
价格调节基金	10,816,227.62	10,816,227.62
代收代付运杂费	31,292,698.18	32,044,173.15
其他	26,476,285.25	76,502,867.30
合计	280,876,409.15	347,161,927.78

#### 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
应付重大水利工程建设基金	82,130,289.51	相关部门尚未催缴
应付可再生能源发展基金	79,782,695.13	相关部门尚未催缴
价格调节基金	10,816,227.62	相关部门尚未催缴
合计	172,729,212.26	--

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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		7,074,375.45
一年内到期的长期应付款	6,364,319.84	12,578,219.75
合计	6,364,319.84	19,652,595.20

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 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
保证借款		136,743,753.66
信用借款	104,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）		-7,074,375.45
合计	104,000,000.00	129,669,378.21

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	68,696,533.38	68,696,533.38
专项应付款	14,210,000.00	14,210,000.00
合计	82,906,533.38	82,906,533.38

(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
融资租入固定资产注	81,274,753.13	81,274,753.13
售后回租融资租赁借款	0.00	0.00
减：一年内到期部分	12,578,219.75	12,578,219.75
合计	68,696,533.38	68,696,533.38

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政部拨付节能减排专项资金注 1	11,210,000.00			11,210,000.00	
经信局转入"汽车零部件用钢产业化及应用"项目专项款注 2	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	14,210,000.00			14,210,000.00	--

其他说明:

注1: 财政部拨付节能减排专项资金中6,440,000.00元系国家财政部拨付"烧结厂节能减排之烧结烟气脱硫技术改造"专项资金, 4,770,000.00元系国家财政部拨付"低压饱和蒸汽回收利用技术改造"专项资金。

注2: 根据韶关市经济和信息化局下达的韶经信函【2016】110号文件的要求, 韶关市经济和信息化局拨给宝特韶钢3,000,000.00元, 此款项专门用于“汽车零部件用钢产业化及应用”项目。

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	136,978,297.90	80,927,100.00	1,048,320.00	216,857,077.90	
合计	136,978,297.90	80,927,100.00	1,048,320.00	216,857,077.90	--

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
大棒 1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造项目	2,236,500.00			80,820.00		620,100.00	1,535,580.00	与资产相关
2009 年第二批省级环保专项资金	174,999.99						174,999.99	与资产相关
重金属污染防治专项资金	25,250,000.00						25,250,000.00	与资产相关
2016 年省级环保专项资金（第二批）	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金	2,744,666.67						2,744,666.67	与资产相关
超低温环境友好型高强钢筋关键技术研究及产	2,010,000.00						2,010,000.00	与资产相关

业化补助资金								
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目补助资金	15,850,068.34					347,400.00	15,502,668.34	与资产相关
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	4,122,500.00						4,122,500.00	与资产相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	5,037,741.41						5,037,741.41	与资产相关
韶关市财政局国库支付中心预拨技术改造事后奖补项目	52,383,104.33						52,383,104.33	与资产相关
韶关市电机效能专项资金	16,596,221.60						16,596,221.60	与资产相关
中央节能减排项目韶关市（第一批）配电变压器能效提升补贴	572,495.56						572,495.56	与资产相关
2018年工业企业技术改造事后奖补资金		69,423,600.00					69,423,600.00	与资产相关
2019年节能减排财政政策综合示范城市典型项目资金		11,503,500.00					11,503,500.00	与资产相关
合计	136,978,297.90	80,927,100.00		80,820.00		967,500.00	216,857,077.90	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,419,524,410.00						2,419,524,410.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	3,202,306,018.59			3,202,306,018.59
其他资本公积	6,666,037.94			6,666,037.94
合计	3,208,972,056.53			3,208,972,056.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	607,369,019.56			607,369,019.56
合计	607,369,019.56			607,369,019.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04
调整后期初未分配利润	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,007,508,490.90	3,306,440,950.65
期末未分配利润	948,845,935.02	-58,340,567.39

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	13,479,496,503.16	11,990,059,681.38	12,045,450,646.32	9,730,623,304.44
其他业务	308,952,991.60	298,190,240.15	75,427,400.20	65,002,965.39
合计	13,788,449,494.76	12,288,249,921.53	12,120,878,046.52	9,795,626,269.83

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 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	17,161,498.87	24,672,723.26
教育费附加	12,258,213.48	17,623,373.73
房产税	8,238,123.60	8,390,649.50
土地使用税	748,000.00	900,000.00
车船使用税	2,913.44	6,594.16
印花税	11,588,870.90	11,132,005.23
环境保护税		241,795.00
合计	49,997,620.29	62,967,140.88

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,666,538.11	22,710,325.72
运输费	23,132,763.69	172,190,388.41

机物料消耗	2,568,314.55	2,886,276.26
折旧费	2,544,221.67	2,309,568.04
修理费	452,370.87	570,564.65
其他	11,138,948.71	5,990,597.39
合计	61,503,157.60	206,657,720.47

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,800,849.30	49,610,509.52
折旧及摊销	12,022,147.93	7,417,772.67
修理费		75,197.03
业务招待费	1,036,146.77	1,960,436.91
差旅费	514,811.47	314,183.98
办公费	100,321.09	86,286.81
水电费	142,032.98	49,841.65
租赁费	13,244,741.73	13,244,741.52
董事会费	113,090.32	116,981.66
计算机管理费	12,163,280.83	7,934,708.70
其他	9,483,010.30	5,229,396.59
合计	57,620,432.72	86,040,057.04

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
辅助材料及维修	39,849,476.23	18,845,491.79
燃料及动力（新产品试制费）	173,578,265.31	82,088,099.59
职工薪酬	17,775,120.53	8,406,155.35
折旧	19,573,469.66	9,256,625.10
其他	206,361.71	97,591.94
合计	250,982,693.44	118,693,963.77

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,814,567.73	128,160,016.16
减：利息收入	9,498,689.85	12,188,339.69
汇兑损益	12,264,988.26	-7,131,993.21
减：汇兑损益资本化金额		
其他	2,449,918.38	3,046,369.93
合计	74,030,784.52	111,886,053.19

其他说明：

## 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
2017年度外贸稳增长专项资金		2,000,000.00
2018年市级扶持外贸发展专项资金		300,000.00
韶关市曲江区科学技术局奖励金		125,000.00
韶关市科技局专利奖及资助金		149,700.00
资源综合利用产品增值税退税款	16,668,651.75	16,557,945.09
汽车零部件用钢产业化及应用项目		1,000,000.00
2019年省级促进经济高质量发展专项资金	2,370,000.00	
韶关市市场监督管理局补贴款	80,000.00	
税务局韶关市曲江区税务局下拨代扣代缴增值税手续费	11,319.47	
2018年度外贸稳增长专项资金	400,000.00	
大棒1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造项目	80,820.00	

## 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		27,065,616.41
处置长期股权投资产生的投资收益		1,966,037.24

交易性金融资产在持有期间的投资收益		-10,784,657.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,470,690.71	
丧失控制权后，处置股权对价减去原持股比例计算应享有原子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额	119,338,778.15	
合计	117,868,087.44	18,246,995.76

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 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		7,572,048.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		7,572,048.61
交易性金融负债	-685,859.82	
合计	-685,859.82	7,572,048.61

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,913,668.97	-15,098,490.39
五、长期股权投资减值损失	-48,000,000.00	

合计	-49,913,668.97	-15,098,490.39
----	----------------	----------------

其他说明：

### 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
-----------	-------	-------

### 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
其他	402,993.40	1,807,329.09	
合计	402,993.40	1,807,329.09	

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

### 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
合计		7,098,887.16	

其他说明：

### 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	86,160,725.52	7,815,173.43
合计	86,160,725.52	7,815,173.43

## (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	1,093,347,227.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	273,444,136.48
非应税收入的影响	-9,706,113.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-177,469,967.77
所得税费用	86,160,725.52

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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
利息收入	9,228,897.51	12,187,578.66
政府补助	101,424,571.00	30,954,336.93
其他	30,423,892.28	126,165,849.42
合计	141,077,360.79	169,307,765.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
管理费用中的现金支出	45,598,284.79	84,890,409.40
销售费用中的现金支出	58,958,935.93	137,869,917.84
其他	38,799,834.56	56,601,117.00
合计	143,357,055.28	279,361,444.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	1,007,186,502.41	1,756,753,308.91
加：资产减值准备	49,913,668.97	15,098,490.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,385,378.70	492,707,748.86
使用权资产折旧		0.00
无形资产摊销	9,712,565.00	5,058,632.22
长期待摊费用摊销		544,999.98
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）		0.00

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,768,887.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	685,859.82	-7,572,048.61
财务费用（收益以“-”号填列）	74,030,784.52	108,839,683.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,868,087.44	-22,413,153.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	142,826,373.14	339,016,841.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	362,590,991.71	723,503,073.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-764,992,568.56	-1,422,286,507.78
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,269,471,468.27	1,995,019,956.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,565,905,217.00	547,881,611.57
减：现金的期初余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	76,383,411.77	-557,739,525.26

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (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	1,565,905,217.00	1,489,521,805.23
三、期末现金及现金等价物余额	1,565,905,217.00	1,489,521,805.23

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 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
应收票据	16,580,000.00	票据质押
固定资产	64,944,863.86	融资租入资产
合计	81,524,863.86	--

其他说明：

#### 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	--	--	
其中：美元	13,183,434.00	6.8747	90,632,153.72
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	303,929.49	6,8747	2,089,424.06

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

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：

### 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
与收益相关	16,668,651.75	资源综合利用产品增值税退税款	16,668,651.75
与收益相关	2,370,000.00	2019年省级促进经济高质量发展专项资金	2,370,000.00
与收益相关	80,000.00	韶关市市场监督管理局补贴款	80,000.00
与收益相关	11,319.47	税务局韶关市曲江区税务局下拨代扣代缴增值税手续费	11,319.47
与收益相关	400,000.00	2018年度外贸稳增长专项资金	400,000.00
与资产相关	80,820.00	大棒1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造项目	80,820.00
与资产相关	69,423,600.00	2018年工业企业技术改造事后奖补资金	

与资产相关	11,503,500.00	2019 节能减排财政政策综合示范城市典型项目资金	
-------	---------------	---------------------------	--

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
大棒 1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造项目	620,100.00	清算节能减排项目资金
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目补助资金	347,400.00	清算节能减排项目资金

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2019年6月17日，公司下属全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）被破产管理人广东金轮律师事务所接管，正式进入破产程序，公司不再将国贸公司纳入合并报表范围。

#### 6、其他

### 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	
宝钢特钢韶关有限公司	中国韶关	中国韶关	钢铁加工	100.00%		合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### （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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 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	

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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

公司下属全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“国贸”）于2019年6月17日被广州市海珠区人民法院指定的破产管理人广东金轮律师事务所正式接管，公司不再将国贸纳入合并报表范围。公司在合并报表层面恢复对国贸的长期股权投资成本4800万元和长期股权投资减值准备4800万元，恢复后，合并层面对国贸的长期股权投资账面价值为0元。

## 十、与金融工具相关的风险

## 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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 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
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	广州市荔湾区西村西增路内协和路10号	钢铁冶炼、轧制、加工	604,030.00 万元	53.05%	53.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“宝武集团”）。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 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
---------	-------------

广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
HOWA TRADING CO.,LTD.	同受宝武集团控制
宝钢德盛不锈钢有限公司	同受宝武集团控制
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢长材有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源(国际)有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源控股（上海）有限公司	同受宝武集团控制
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制
宁波宁钢国际贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝顶能源有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工程咨询有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制
上海宝菱电气控制设备有限公司	同受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料技术有限责任公司广州分公司	同受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶物流股份有限公司	同受宝武集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制
中国宝武钢铁集团有限公司	同受宝武集团控制
宝钢化工湛江有限公司	同受宝武集团控制
宝武炭材料科技有限公司	同受宝武集团控制
宝武特种冶金有限公司	同受宝武集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制

成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝武集团控制
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝武集团控制
欧冶国际电商有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料技术有限责任公司	同受宝武集团控制
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	同受宝武集团控制
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁联营企业
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁联营企业
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司

其他说明

## 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
宝和通商株式会社	备品备件	92,448.72		否	576,301.82
宝钢工程技术集团有限公司	备品备件	198,715.60		否	
广东昆仑信息科技有限公司	备品备件	30,157.86		否	34,245.54
广东南华置业有限公司	备品备件	2,846,168.00		否	2,466,641.20
广东韶钢工程技术有限公司	备品备件	14,758,222.26		否	14,671,040.71
上海宝钢铸造有限公司	备品备件	98,000.00		否	
上海宝菱电气控制设备有限公司	备品备件	4,245.00		否	
上海欧冶采购信息科技有限公司	备品备件	146,108.36		否	
江西韶钢元和实业有限公司	备品备件			否	20,032.40
深圳市粤钢松山物	备品备件			否	12,931.04

流有限公司					
南通宝钢钢铁有限公司	备品备件			否	505,940.64
上海宝钢节能环保技术有限公司	备品备件			否	1,358,974.00
上海宝信软件股份有限公司	备品备件			否	1,515,751.25
	小计	18,174,065.80	54,042,000.00	否	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	燃料动力	911,799,858.92		否	786,753,656.18
广东南华置业有限公司	燃料动力	16,056.12		否	121,220.22
	小计	911,815,915.04	1,128,328,900.00	否	
宝钢德盛不锈钢有限公司	原辅材料	37,856,854.11		否	
宝钢资源(国际)有限公司	原辅材料	573,627,544.46		否	444,380,138.37
宝钢资源控股(上海)有限公司	原辅材料	251,477,358.91		否	221,239,103.10
广东华欣环保科技有限公司	原辅材料	37,314,190.39		否	179,327,063.31
广东南华置业有限公司	原辅材料	38,144.86		否	
广东韶钢工程技术有限公司	原辅材料	9,193,971.05		否	6,485,564.92
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	原辅材料	1,268,249.05		否	1,367,198.69
宁波宁钢国际贸易有限公司	原辅材料	8,715,895.49		否	
上海宝顶能源有限公司	原辅材料	913,156,019.61		否	621,147,501.31
上海欧冶采购信息科技有限公司	原辅材料	8,167,302.96		否	62,019,958.09
广东韶钢金属制品有限公司	原辅材料			否	253,173.44
BAOSTEEL RESOURCES SINGAPORE COMPANY	原辅材料			否	146,545,990.16

PTE.LTD.					
Bao-Trans Enterprises Ltd.	原辅材料			否	42,276,331.17
宝山钢铁股份有限公司	原辅材料			否	21,402,764.96
	小计	1,840,815,530.89	4,887,086,700.00	否	
广东粤钢松山物流有限公司	其他产品及劳务	697,512,248.85		否	627,052,041.53
广东韶钢工程技术有限公司	其他产品及劳务	75,609,858.06		否	68,032,916.55
广东南华置业有限公司	其他产品及劳务	33,029,724.15		否	5,040,836.78
广东昆仑信息科技有限公司	其他产品及劳务	13,230,377.12		否	7,760,730.37
上海宝钢节能环保技术有限公司	其他产品及劳务	5,789,373.73		否	9,186,747.07
上海宝钢工业技术服务有限公司	其他产品及劳务	3,998,719.92		否	2,171,411.14
广东华欣环保科技有限公司	其他产品及劳务	2,076,264.24		否	16,722,074.87
上海宝钢工程咨询有限公司	其他产品及劳务	1,158,377.36		否	
上海欧冶物流股份有限公司	其他产品及劳务	1,126,374.67		否	
上海宝信软件股份有限公司	其他产品及劳务	868,945.26		否	559,780.56
东方钢铁电子商务有限公司	其他产品及劳务	667,774.53		否	43,389.01
上海欧冶采购信息科技有限公司	其他产品及劳务	385,000.00		否	
上海金艺检测技术有限公司	其他产品及劳务	335,396.56		否	8,490.84
江西韶钢元和实业有限公司	其他产品及劳务	41,880.34		否	119,350.42
宝山钢铁股份有限公司	其他产品及劳务	30,000.00		否	
宝钢特钢有限公司	其他产品及劳务	8,596.23		否	
宝武集团广东韶关	其他产品及劳务			否	21,147.60

钢铁有限公司					
中国宝武钢铁集团有限公司	其他产品及劳务			否	39,158.49
	小计	835,868,911.02	944,600,100.00	否	

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
宝武特种冶金有限公司	钢材	990,519.31	
北京宝钢北方贸易有限公司	钢材	37,622,570.82	7,449,853.27
成都宝钢西部贸易有限公司	钢材	77,572,022.71	12,992,022.27
广东韶钢工程技术有限公司	钢材	6,285,954.37	5,158,510.18
广州宝钢南方贸易有限公司	钢材	799,737,986.98	593,691,847.24
欧冶国际电商有限公司	钢材	18,467,536.77	
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	钢材	492,505,631.04	359,922,900.29
上海钢铁交易中心有限公司	钢材	2,988,575,461.67	89,275,543.23
上海欧冶材料技术有限责任公司	钢材	1,074,682,952.64	3,209,780,452.91
沈阳宝钢东北贸易有限公司	钢材	19,445,411.47	
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	钢材	2,644,215.29	
武汉宝钢华中贸易有限公司	钢材	64,107,938.75	51,447,329.64
宝钢特钢长材有限公司	钢材		499,816,379.85
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	钢材		14,659,840.42
广东韶钢海工新材料有限公司	钢材		214,413,539.43
广东韶钢金属制品有限公司	钢材		48,722,430.92
江西韶钢元和实业有限公司	钢材		14,085,208.84
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	钢材		58,470,090.22
宝钢化工湛江有限公司	其他产品及劳务	91,713,847.35	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	其他产品及劳务	232,088.27	206,643.15
宝武炭材料科技有限公司	其他产品及劳务	15,548,552.98	
宝武特种冶金有限公司	其他产品及劳务	66,752.29	
广东华欣环保科技有限公司	其他产品及劳务	19,042,705.95	8,899,615.96
广东南华置业有限公司	其他产品及劳务	31,308.00	24,828.80

广东韶钢工程技术有限公司	其他产品及劳务	44,803.29	48,667.62
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	其他产品及劳务	81,566,386.94	131,236.32
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	其他产品及劳务	11,460.00	11,460.00
上海钢铁交易中心有限公司	其他产品及劳务	8,598,154.71	
上海欧冶材料技术有限责任公司	其他产品及劳务	256,846.53	
广东昆仑信息科技有限公司	其他产品及劳务		2,210.00
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	燃料动力	546,950,644.03	470,473,921.87
广东华欣环保科技有限公司	燃料动力	2,093,507.60	83,043,815.54
广东昆仑信息科技有限公司	燃料动力	41,619.92	-19,126.57
广东南华置业有限公司	燃料动力	5,154,505.45	14,613,163.92
广东韶钢工程技术有限公司	燃料动力	1,003,074.23	561,112.50
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	燃料动力	46,274,731.72	41,637,720.47
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	燃料动力	186,830,454.60	167,825,894.28
广东韶钢金属制品有限公司	燃料动力		7,293,334.26
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	原辅材料	6,282,049.11	3,936,913.92
广东华欣环保科技有限公司	原辅材料	2,899,973.85	3,087,419.54
广东昆仑信息科技有限公司	原辅材料	8,193.37	265.42
广东南华置业有限公司	原辅材料	234,783.76	109,047.28
广东韶钢工程技术有限公司	原辅材料	820,094.23	500,453.47
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	原辅材料	158,196.71	
宝钢化工湛江有限公司	原辅材料		5,606,666.74
上海宝钢化工有限公司	原辅材料		27,980,314.20
广东韶钢金属制品有限公司	原辅材料		16,002.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	5,616,521.00
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	26,724,127.97
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	168,611.94
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	44,209,429.29
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工程咨询有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	571,587.32
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	32,044,612.50
广东韶钢松山股份有限公司	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	360,000.00
广东韶钢松山股份有限公司	上海欧冶采购信息科技有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	73,236.00
宝钢特钢韶关有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	1,488,896.22
宝钢特钢韶关有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	2,010,208.17
宝钢特钢韶关有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	2,509,287.60
宝钢特钢韶关有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	57,123.00
宝钢特钢韶关有限公司	上海金艺检测技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议价	19,000.00

关联管理/出包情况说明

### (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
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地使用费	1,035,474.00	
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	1,500,000.00	7,882,911.40

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
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地租赁费	15,823,560.06	13,244,741.52
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及其他	1,908,257.09	2,165,406.92

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	12,175,250.99	2018年10月25日	2019年10月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	81,720,725.33	2018年10月25日	2019年10月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	105,762,883.48	2018年11月22日	2019年11月15日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年07月11日	2019年07月11日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年08月02日	2019年08月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	2018年11月01日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月31日	否

有限公司				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2019年01月01日	2019年12月25日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2019年01月01日	2019年12月25日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2018年09月11日	2019年09月10日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2018年10月29日	2019年10月28日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	190,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月17日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	47,000,000.00	2018年07月24日	2019年07月24日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否

关联担保情况说明

### (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				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月19日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201800039）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月19日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限

				责任公司签署的 (A0801201800039) 委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币 6 亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率 4.35%
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 26 日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的 (A0801201800040) 委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币 4 亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率 4.35%。
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2018 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 02 日	根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的 (A0801201800041) 委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币 2 亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率 4.35%。
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

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
应收账款：	广东韶钢工程技术有限公司	25,120,331.56		962,960.00	
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,788,061.26		5,569,925.94	
	BaosteelEuropeGmbH			105,995.26	
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	717,198.27		598,998.40	
	广东华欣环保科技有限公司	258,752.98		4,709,081.44	
	广东南华置业有限公司	278,632.06		34,512.93	
	广东昆仑信息科技有限公司	38,742.37		39,331.70	
	韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,212.51		20,212.51	
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	0.90		0.90	
合计		28,221,931.91		12,041,019.08	
应收票据：	广州 JFE 钢板有限公司			2,720,153.60	
合计				2,720,153.60	
预付款项：	宝钢德盛不锈钢有限公司			43,740,000.00	
	上海宝顶能源有限公司	3,301,549.56		128,759,834.06	
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	9,931,034.00		9,931,034.00	
	上海宝钢工业技术	4,024,137.00		4,024,137.00	

	服务有限公司				
	宝钢资源(国际)有限公司			3,528,464.39	
	宝钢资源控股（上海）有限公司			1,212,891.94	
	宝钢工程技术集团有限公司	2,893,130.78			
合计		20,149,851.34		191,196,361.39	
其他应收款：	广东韶钢工程技术有限公司	1,512,607.28		307,612.00	
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,000.00		15,000.00	
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司			13,451.40	
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	3,058.86		2,576.31	
	BaosteelResourcesInternationalCompany			30.00	
	广东韶钢国贸贸易有限公司	1,487,424.49	1,487,424.49		
合计		3,018,090.63	1,487,424.49	338,669.71	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	宝钢资源(国际)有限公司	92,839,392.16	224,946,617.82
	广东粤钢松山物流有限公司	22,398,925.87	71,961,331.67
	广东韶钢工程技术有限公司	45,343,901.37	31,772,244.67
	宁波宁钢国际贸易有限公司		42,356,440.61
	广东南华置业有限公司	18,945,674.27	38,819,481.46
	宝钢资源控股（上海）有限公司		28,167,534.71
	广东华欣环保科技有限公司	9,379,011.37	7,792,895.59
	宝钢工程技术集团有限公司	2,852,232.15	5,780,177.96
	广东昆仑信息科技有限公司	5,934,060.38	5,746,784.37
	上海宝钢节能环保技术有限公司	6,266,910.29	5,407,998.43

	BAOSTEELRESOURCESSIN GAPORECOMPANYPTE.LTD	4,721,897.87	4,846,469.65
	宝武集团广东韶关钢铁有限 公司	146,012,151.15	4,454,909.90
	上海金艺检测技术有限公司	4,180,537.43	4,025,082.76
	上海宝钢工程咨询有限公司	2,252,720.20	2,929,945.57
	上海宝信软件股份有限公司	3,622,136.97	2,440,746.22
	上海宝钢工业技术服务有限 公司	4,738,774.94	5,556,342.03
	宝钢苏冶重工有限公司	642,800.01	642,800.01
	江西韶钢元和实业有限公司	271,685.09	271,685.09
	上海宝钢铸造有限公司	163,794.00	215,000.00
	上海欧冶采购信息科技有限 责任公司	3,258,811.72	128,840.48
	上海宝钢工业有限公司	115,200.00	115,200.00
	韶关市丹斯克新材料实业有 限公司	54,036.15	54,036.15
	广州市韶钢港务有限公司	18,000.00	18,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限 责任公司	3,666.81	3,666.81
	宝钢资源有限公司	220.00	220.00
	宝钢德盛不锈钢有限公司	3,078,066.24	197,985.96
	上海宝顶能源有限公司		108,108,690.56
	广东韶钢嘉羊新型材料有限 公司	334,453.16	
合计		377,429,059.60	596,761,128.48
应付票据:	上海宝顶能源有限公司		127,500,000.00
	宝钢资源控股(上海)有限公 司	95,387,452.22	101,781,424.35
	上海宝钢节能环保技术有限 公司	4,374,535.80	13,448,388.96
	宝钢工程技术集团有限公司	1,128,146.23	12,636,956.29
	上海宝信软件股份有限公司	9,630,073.00	11,017,250.00
	上海梅山工业民用工程设计 研究院有限公司	225,000.00	10,341,034.00
	上海欧冶采购信息科技有限	169,485.70	9,833,438.40

	责任公司		
	上海宝钢工业技术服务有限公司	2,026,334.77	8,650,131.35
	上海金艺检测技术有限公司	971,066.15	1,212,804.32
	上海宝钢工程咨询有限公司		617,500.00
	广东韶钢工程技术有限公司		578,273.88
	江西韶钢元和实业有限公司		7,595.24
	上海宝钢铸造有限公司	113,680.00	
合计		114,025,773.87	297,624,796.79
其他应付款:	广东粤钢松山物流有限公司	13,768,278.53	32,044,173.15
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,168,746.37	8,406,506.28
	广东昆仑信息科技有限公司	22,553.45	941,872.38
	广东韶钢工程技术有限公司	210,302.06	8,513,774.94
	宝钢工程技术集团有限公司	200,000.00	200,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	150,000.00	150,000.00
	广东南华置业有限公司	5,850.98	5,850.98
	江西韶钢元和实业有限公司		5,000.00
	广东华欣环保科技有限公司		3,202,400.70
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司		87,718.31
	上海宝能信息科技有限公司		566.04
合计		15,525,731.39	53,557,862.78

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 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

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 已决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

常州联慧环境资源科技有限公司向中国国际贸易仲裁委员会申请韶钢松山合同纠纷仲裁案。

2013年9月，常州联慧环境资源科技有限公司（以下简称“常州联慧”）与本公司签订《广东韶钢松山股份有限公司烧结机烟气脱硫扩建及节能改造工程商务合同》（以下简称“节能合同”），约定由常州联慧采用其掌握的脱硫技术对本公司所属烧结机脱硫系统进行节能技术改造，本项目投资由常州联慧承担。项目完工后进行节能考核，节能效益分享按一定比例进行核算。

2016年3月，常州联慧以本公司未按期履行支付节能效益分享义务为由向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁，（1）申请裁定解除《广东韶钢松山股份有限公司烧结机烟气脱硫扩建及节能改造工程商务合同》；（2）申请裁定本公司向其支付节能效益分享金欠款，共计人民币353.47万元；（3）申请裁定本公司按合同约定回购常州联慧资产，回购价格人民币7,857.45万元；（4）申请裁定本公司向其支付预期投资损失款，共计人民币7,641.20万元。

2016年9月，本公司向韶关市中级人民法院提起仲裁条款无效诉讼，请求确认双方签订的仲裁条款无效。韶关市中级人民法院审理后作出裁定《（2016）粤02民特12号民事裁定》，确认双方签订的节能合同仲裁条款无效，中国国际经济贸易仲裁委员会对本案没有管辖权。该裁定已生效并送达双方当事人及中国国际经济贸易仲裁委员会。广东省高级人民法院对《（2016）粤02民特12号民事裁定》审查，发现确实存在错误，裁定由广东省高级人民法院提审，中止原裁定的执行。

2017年10月23日，广东省高级人民法院对仲裁条款无效案作出了民事裁定书《（2017）粤民再405号》，裁定如下：撤销广东省韶关市中级人民法院《（2016）粤02民特12号》民事裁定；驳回广东韶钢松山股份有限公司确认仲裁协议效力无效的申请。

经过中国国际经济贸易仲裁委员会恢复仲裁程序后，常州联慧2018年8月14日变更仲裁申请为：

①请求根据节能效益测试结果确认每月时间节能效益风险金为人民币154.95万元（不含税）；

②请求韶钢松山支付实际节能效益分享金与预付款之差额人民币869.60万元（不含税）；

并按照每日万分之五比例向申请人支付上述差额滞纳金人民币354.22万元；

③请求韶钢松山支付律师费160万元；

2019年7月30日公司收到贸仲的裁决书，裁决结果为：

1.根据中南大学能源环境检测与评估中心出具的“性能检验报告”，确认常州联慧每月实际节能效益分享金为154.95万元/月；

2.韶钢松山不存在恶意阻碍付款条件成就的情形，无义务支付滞纳金。鉴于实际节能效益分享金与预付存在差额，韶钢松山应支付实际节能效益分享金与预付款之差额人民币869.60万元（不含税），韶钢松山在本裁决生效之日起30天支付，逾期按万分之五比率支付滞纳金；

3.酌情裁定韶钢松山支付常州联慧律师费48万元；

4.驳回常州联慧的其他仲裁请求。

5.驳回韶钢松山的反仲裁请求。

6.本案仲裁费用1,158,060元，由韶钢松山承担70%，即810,642元，常州联慧承担30%，即347,418元。反仲裁请求仲裁费172,785元，由韶钢松山承担。

根据本次仲裁的裁决结果，本次仲裁对公司本期利润及2019年度的经营业绩影响较小，公司将严格执行本次仲裁的裁决结果。

## (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

本公司依据中华人民共和国劳动与社会保障部《企业年金基金试行管理办法》（2004年令第23号）及《广东省韶关钢铁集团有限公司企业年金暂行办法》（韶钢人资〔2005〕364号）等文件的有关规定，制定并通过了《企业年金管理办法》，并于2007年10月25日起实施企业年金基金。年金管理办法规定，以上年度职工应付工资总额为基数，按8.3%计提企业年金。

2011年11月15日，经公司《关于暂停企业年金缴费的通知》（韶钢人资〔2011〕256号）决定，从2011年11月起暂停缴费。

为进一步完善公司薪酬福利体系，保障和提高员工退休后的养老待遇水平，调动员工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力和吸引力，促进企业持续、稳定和健康发展。2017年7月，经广东省人社厅备案，根据《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部第20号令）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）以及《关于推进企业年金工作若干事项的通知》（粤人社规[2012]5号）等有关规定，决定启动企业年金缴费。自2017年1月起按照月度缴费比例为单位2%，个人0.5%计提和缴纳企业年金。自2018年1月起，按照单位缴费4%，个人缴费1%计提和缴纳企业年金。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司集中于钢铁产品及其副产品的生产及销售业务，未划分单独的经营分部，无须列报详细的经营分部信息。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准	424,301,	100.00%	614,481.	0.14%	423,687,1	304,550,6	100.00%	185,163.5	0.06%	304,365,50

备的应收账款	655.88		52		74.36	64.64		4		1.10
其中:										
合计	424,301,655.88	100.00%	614,481.52	0.14%	423,687,174.36	304,550,664.64	100.00%	185,163.54	0.06%	304,365,501.10

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 429,317.98

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,301,655.88	614,481.52	0.14%
合计	424,301,655.88	614,481.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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)	424,232,738.63
1年以内(含1年)	424,232,738.63
1至2年	6,660.07
2至3年	188.72
3年以上	62,068.46
5年以上	62,068.46
合计	424,301,655.88

## (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	
1年以内小计	122,372.45	429,317.98			551,690.43
1至2年	666.01				666.01
2至3年	56.62				56.62
5年以上	62,068.46				62,068.46
合计	185,163.54	429,317.98	0.00	0.00	614,481.52

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为413,184,822.74元，占应收账款年末余额合计数的比例为97.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为578,332.08元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	236,589.18	236,589.18
其他应收款	4,450,872.19	10,988,694.26

合计	4,687,461.37	11,225,283.44
----	--------------	---------------

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	236,589.18	236,589.18
合计	236,589.18	236,589.18

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (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
保证金	16,001.00	16,001.00
员工备用金	742,606.11	205,158.43
往来款	2,240,366.03	11,642,057.63
暂挂款	3,016,315.51	1,171,391.34

合计	6,015,288.65	13,034,608.40
----	--------------	---------------

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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)	5,511,502.65
1 年以内 (含 1 年)	5,511,502.65
1 至 2 年	483,786.00
2 至 3 年	20,000.00
合计	6,015,288.65

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	
1 年以内小计	504,681.05			504,681.05
1 至 2 年	48,378.60			48,378.60
2 至 3 年	6,000.00			6,000.00
合计	559,059.65	0.00	0.00	559,059.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

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
广东韶钢工程技术有限公司	暂挂款	1,512,607.28	1 年内	25.15%	
广东韶钢国贸贸易有限公司	暂挂款	1,487,424.49	1 年以内/1-2 年/2-3 年	24.73%	1,486,854.49
南京汽轮动力设备有限公司	往来款	700,000.00	1 年内	11.64%	
中铁物贸集团深圳有限公司	往来款	900,000.00	1 年内	14.96%	45,000.00
中国国际经济贸易仲裁委员会	备用金	182,785.00	1 年内	3.04%	
合计	--	4,782,816.77	--	79.51%	1,531,854.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64
合计	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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

宝钢特钢韶关有限公司	1,254,778,304.64			1,254,778,304.64		
广东韶钢国贸贸易有限公司	0.00			0.00		48,000,000.00
合计	1,254,778,304.64			1,254,778,304.64		48,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 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	13,536,448,535.93	12,073,632,069.77	11,846,866,153.56	9,638,587,280.16
其他业务	271,464,202.09	261,748,105.35	663,012,391.64	658,869,693.67
合计	13,807,912,738.02	12,335,380,175.12	12,509,878,545.20	10,297,456,973.83

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 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	31,027,468.88	
权益法核算的长期股权投资收益		27,065,616.41
处置长期股权投资产生的投资收益		1,966,037.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,470,690.71	-10,784,657.89

合计	29,556,778.17	18,246,995.76
----	---------------	---------------

## 6、其他

### 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
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）	19,610,791.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,470,690.71	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,993.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,851,923.66	丧失对下属全资子公司控制权后确认的损益
减：所得税影响额	4,635,773.48	
合计	83,759,244.09	--

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	15.08%	0.4163	0.4163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.82%	0.3817	0.3817

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

广东韶钢松山股份有限公司

2019年8月19日