



中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人毛海波、主管会计工作负责人唐静及会计机构负责人(会计主管人员)李定强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

请投资者认真阅读本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中对公司可能面临的风险及对策描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 575,287,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	75
第六节 股份变动及股东情况.....	81
第七节 优先股相关情况.....	81
第八节 可转换公司债券相关情况.....	81
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第十节 公司治理.....	83
第十一节 公司债券相关情况.....	90
第十二节 财务报告.....	96
第十三节 备查文件目录.....	97

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、中钢天源	指	中钢集团安徽天源科技股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司
中钢集团	指	中国中钢集团有限公司
中钢资产	指	中钢资产管理有限责任公司
中钢股份	指	中国中钢股份有限公司
中钢马矿院	指	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司（曾用名：中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司）
中钢制品工程	指	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司
中钢制品院	指	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司
中钢制品院马鞍山分公司	指	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司
中钢热能院	指	中钢集团鞍山热能研究院有限公司
中唯公司	指	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司
中钢科转	指	中国冶金科技成果转化有限公司（曾用名：中国冶金矿业有限公司）
湖南特材	指	湖南特种金属材料有限责任公司
通力公司	指	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司
广州奥赛	指	广州市奥赛钢线科技有限公司
南京研究院	指	中钢集团南京新材料研究院有限公司
中钢中城	指	中钢中城（南京）创新科技有限责任公司
贵州金瑞	指	贵州金瑞新材料有限责任公司（曾用名：贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司）
贵州业黔	指	中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司
中钢资本	指	中钢资本控股有限公司
中钢科技	指	中钢科技发展有限公司
中钢国际	指	中钢国际工程技术股份有限公司
中钢新型	指	中钢集团新型材料（浙江）有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中钢天源	股票代码	002057
变更后的股票简称（如有）	中钢集团安徽天源科技股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中钢集团安徽天源科技股份有限公司		
公司的中文简称	中钢天源		
公司的外文名称（如有）	SINOSTEEL ANHUI TIANYUAN TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SATT		
公司的法定代表人	毛海波		
注册地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
注册地址的邮政编码	243000		
办公地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
办公地址的邮政编码	243000		
公司网址	http://www.ty-magnet.com		
电子信箱	satty@ty-magnet.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章超	罗恒
联系地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号
电话	0555-5200209	0555-5200209
传真	0555-5200222	0555-5200222
电子信箱	zhangc@sinosteel.com	luoheng@sinosteel.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91340000737315488L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	邹吉丰、刘军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,381,484,763.56	1,279,419,209.45	7.98%	1,156,896,566.09
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,209,639.73	122,305,772.27	12.19%	135,716,771.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,097,014.90	87,182,973.16	34.31%	44,326,637.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,706,617.56	67,091,223.39	-2.06%	115,191,821.32
基本每股收益（元/股）	0.2385	0.2126	12.18%	0.3532
稀释每股收益（元/股）	0.2385	0.2126	12.18%	0.3532
加权平均净资产收益率	9.92%	9.49%	0.43%	11.49%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,125,579,151.45	1,765,562,394.56	20.39%	1,643,763,890.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,432,294,281.29	1,331,957,777.46	7.53%	1,248,942,854.69

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	322,231,306.31	353,201,138.37	322,430,131.16	383,622,187.72
归属于上市公司股东的净利润	44,961,213.99	32,281,446.51	27,297,747.28	32,669,231.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,434,736.64	24,206,527.26	19,239,157.51	32,216,593.49
经营活动产生的现金流量净额	-78,333,966.75	-37,139,257.76	31,310,590.59	149,869,251.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-801,571.47	4,651,663.41	8,860,684.53	
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）	21,236,961.06	17,616,796.43	12,622,670.90	
委托他人投资或管理资产的损益	2,350,705.96	7,861,401.10	2,200,897.54	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-1,296,509.42	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			42,700,694.78	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产	392,167.20	1,364,167.97		

减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	824,751.90	8,585,135.90	35,137,858.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-111,614.55		
减：所得税影响额	3,890,389.82	4,844,751.15	8,836,163.44	
合计	20,112,624.83	35,122,799.11	91,390,133.26	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司业务包括工业原料业务、金属制品业务、电子元件业务、装备业务和专业技术服务业务。工业原料业务涵盖有机化学原料制造、基础化学原料制造、专用化学产品制造和铁合金冶炼；金属制品业务的产品包括油淬火回火弹簧钢丝、碳素弹簧钢丝、不锈钢丝（绳）、异型钢丝；电子元件业务的产品包括永磁铁氧体器件、钕铁硼器件；装备业务的产品包括矿物破碎、粉磨、筛分、洗选设备、试验焦炉及配套设备；专业技术服务业务内容为金属制品质量检验、检测服务和专业信息、咨询服务。

公司的主要产品及服务包括四氧化三锰、钢丝（绳）、永磁器件及金属制品质量检验、检测服务。其中：

公司四氧化三锰产品分为电池级和电子级两大类。电池级四氧化三锰主要用于制造锂电池正极材料锰酸锂。随着传统铅酸电池使用受限、前期三元材料价格的变动、新能源车补贴的退坡，客户更加关注产品的生产成本，开始寻求更为经济的原材料，推动了锰酸锂市场需求的增加，相较传统二氧化锰原料，使用电池级四氧化三锰制备的锰酸锂，具有纯度高、粒径可控等优点，有助于提升锰酸锂电池性能、降低锂电池正极材料生产成本。电子级四氧化三锰主要用于制造锰锌铁氧体，广泛应用于电子、通信、电力等行业，也可用于光学玻璃、热敏电阻等功能材料。

公司的钢丝（绳）产品主要包括特种不锈钢丝（绳）、弹簧钢丝和异型钢丝。特种不锈钢丝（绳）由特种合金经特种工艺加工制成，主要用于以神舟系列飞船、新一代歼击机、大型军用运输机等为代表的军工应用领域。弹簧钢丝由SAE9254、55CrSi等优质低合金盘圆经表面处理、拉拔及热处理加工制成，主要用于汽车、摩托车和机械制造业，应用于制造发动机的气门弹簧、减震弹簧和离合器弹簧等产品。异型钢丝由SAE9254、55CrSi、8Cr17Mo等优质低合金盘圆经表面处理、拉拔、轧制及热处理加工制成，主要用于“蛟龙号”深海探测项目为代表的大型压力机嵌和、模具弹簧。

公司的永磁器件业务包括永磁铁氧体和烧结钕铁硼器件。永磁铁氧体器件是通过陶瓷工艺法制造而成的复合氧化物，广泛应用于汽车、摩托车、电动车、通讯、电声、家电、计算机、电机等多个领域，目前，公司主要以生产FB9、FB12高性能永磁铁氧体器件为主。烧结钕铁硼器件是以铁、钕、硼以及少量的添加剂镨、铽等为原料烧结制成的稀土永磁材料，广泛应用于航天航空、机器人、医疗器械、汽车、家电、电子、电力机械、玩具、包装、五金机械等领域。

质量检验、检测服务通过公司下设的国家金属制品质量监督检验中心。近年来，公司为我国多数高铁建设项目、雅万铁路、帕德玛大桥等“一带一路”项目、港珠澳大桥、2022年冬奥会场馆、国防军工均提供过检测服务。同时，公司把握我国高铁等基础设施建设机遇，在广东、安徽、雄安、焦作等地设立检测分公司，以点带面，逐步形成了全国性的检测服务网络，通过扩展桥梁、隧道、地基、人防、桩基及声学等一批检测项目，积极谋划布局海外市场，取得了良好的业绩，进一步打开了检测业务发展空间。

公司采用事业部模式，按产品将业务活动组合起来，成立专业化的生产经营管理部门。按照“集中管控，专业经营”的原则，处理公司与事业部之间的关系，各事业部均为利润中心，独立核算，能灵活自主地适应市场出现的新情况并迅速作出反应，组织专业化生产，达到规模经济状态，充分发挥人力物力优势，既有高度的稳定性，又有良好的适应性。

公司经营以客户需求为导向，由于公司产品多是非标定制产品，公司实施以销定产的订单化生产为主的业务模式。

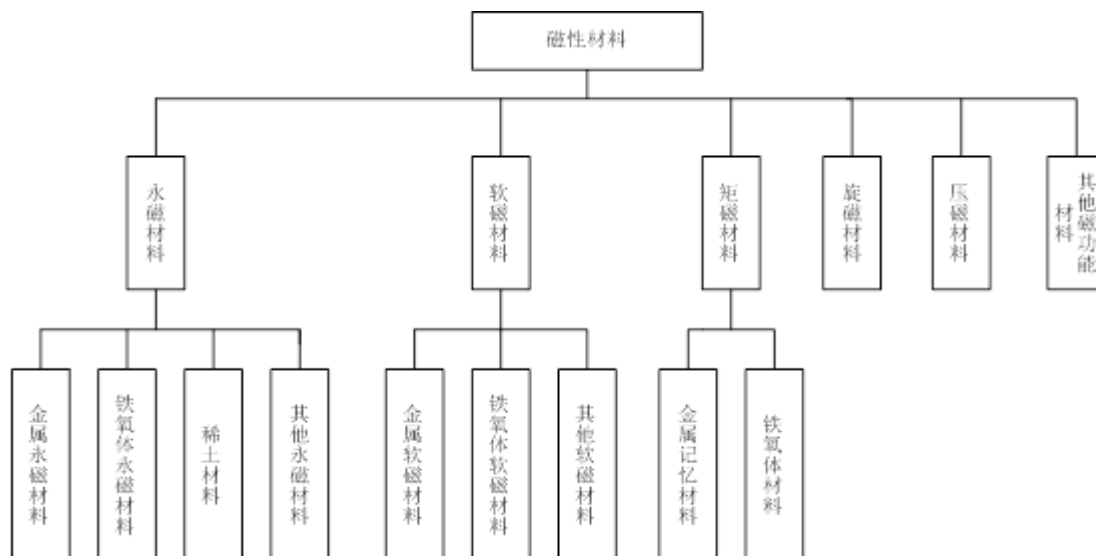
公司所属行业的发展状况

根据公司主要产品在产业链条中的位置，公司主要所属行业为磁性材料及器件行业和金属制品业。同时，公司还涉足建材、矿山、冶金、机电装备制造及新材料等多个行业。

（1）磁性材料及器件行业

磁性材料主要是指由过渡元素铁、钴、镍及其合金等能够直接或间接产生磁性的物质，是电子行业非常重要的材料，广泛应用于计算机、家电、汽车、通讯、医疗、航天、军事等领域。磁性材料从材质和结构上讲，分为金属及合金磁性材料及

铁氧体磁性材料；按照应用功能可分为：永磁材料、软磁材料、矩磁材料、旋磁材料、压磁材料等种类，其具体分类如下：



磁性材料行业的周期性随下游行业的波动而波动，尽管下游行业发展周期不尽相同，但总体上都是随着经济周期的波动而波动，磁性材料行业相应受经济周期波动。

目前四氧化三锰产业大部分市场份额集中于少数企业，公司是全球最大的四氧化三锰供应商；近年来我国永磁铁氧体的市场规模一直维持在50万吨以上，公司永磁铁氧体产业在行业市场中位居前列。

(2) 金属制品业、检测服务业

金属制品业包括结构性金属制品制造、金属工具制造、集装箱及金属包装容器制造、不锈钢及类似日用金属制品制造、金属制品检测等。随着我国金属制品业的进步和科技的发展，金属制品在建筑、交通、冶金、化工、航空航天、国防军工、以及人们的生活各个领域的运用越来越广泛，也给社会创造越来越大的价值。金属制品业不存在明显的周期性。凭借出众的研发实力和多元化的产品及服务组合，公司金属制品在行业中技术优势突出，在弹簧钢丝、异型钢丝、不锈钢丝（绳）等细分产品领域具有较高的市场占有率。

公司是国内最权威的金属制品检测机构，检测业务实现了黑色与有色、金属材料与非金属材料、破坏性检测与无损检测、室内检测与现场检测相结合，达到了材料性能检测、整体结构检测、失效原因分析和事故仲裁鉴定的综合统一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1持续加强党建，为形成更好的核心竞争力提供坚强的保障

公司深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，用习近平新时代中国特色社会主义思想指导党建工作和生产经营工作，始终坚持党的领导，充分发挥党组织“把方向、管大局、保落实”的重要作用，全面深化改革；同时，加强思想政治教育，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，着力增强公司各级党组织政治功能，提高干部员工政治站位，大力推进抓党建促中心工作，将党组织内嵌于公司治理结构之中，进一步完善公司治理，以高质量党建引领公司高质量发展。

2技术创新和应用优势

公司系科研院所转制企业，拥有一批有经验的技术专家，在磁性材料、金属制品、煤化工、矿山及冶金装备等多个领域具有较强的研发实力，多次获得省、市级科技进步奖等奖项。公司技术研发团队实力较强，截至报告期末，公司共有研发人员269人，其中12人享受国务院特殊津贴，并设有院士工作站、国家级企业博士后工作站。

公司针对国家和市场当前和未来的需要，持续开展技术创新。报告期内，申请专利65项，其中发明专利42项；授权专利25项，其中发明专利6项。截至报告期末，公司拥有专利172项，其中发明专利41项，实用新型131项；软件著作权1项。

在持续技术创新的基础上，公司大力推进创新成果转化，推动产业发展。开发检测装置，将多个创新的检测检验方法应用到铁路工程检测中，缩短了检测工时，提高了检测效率，更好的服务我国铁路建设；铁氧体生产线开发了先进装置，大幅提高生产效率；软磁生产线开发了新的工艺技术，提高了生产效益，降低了生产成本；钕铁硼生产线应用镱、铽精密扩渗技术，降低钕铁硼材料中重稀土使用量，同时实现了晶界扩散技术在高性能产品上的应用，显著降低了产品成本；苕系功能材料在完成新的制备工艺基础上，对生产线进行了改进，降低了生产成本，产品质量达到客户新技术标准。

3平台建设及品牌优势

公司是磁性材料、金属制品、煤化工等方面的领先企业，获得国家级企业技术中心认定，是国家金属制品质量监督检验中心、磁性材料及其应用技术国家地方联合工程研究中心、河南省金属制品工程技术研究中心、湖南省认定企业技术中心、安徽省磁性材料工程技术中心等多个国家级和省级中心的载体，获得安徽省技术创新示范企业、河南省国防军工科技进步奖、辽宁省自然科学学术成果奖等多项荣誉，在行业内具有相当的知名度。公司生产的悬架弹簧荣膺“国家重点新产品”，其他多项产品获湖南省名牌产品、安徽省名牌产品。

4管理优势

公司建立了符合GB/T-19001、GB/T-24001、GB/T-28001标准要求的一体化管理体系。弹簧钢丝、永磁器件业务通过了ISO/TS-16949汽车行业质量体系要求认证。涉军工业务还通过了GJB9001B质量管理体系认证。

5市场优势

公司是我国国防军工领域最重要的金属制品研发制造企业、全国最权威的金属制品检验检测机构、全球最大的四氧化三锰制造商、国内最大的苕酮产品出口商。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年全球化和进程持续受挫，贸易保护主义蔓延，多边主义和多边贸易体制遭遇生存危机，全球价值链遭到破坏，全球经济增长愈加疲软，经济贸易增速显著放缓。国内经济总体运行平稳，但下行压力继续加大，中美经贸谈判虽然取得阶段性成果，但双方根本分歧难以消除，国内高科技产业、出口制造等相关行业的消极影响持续显现。这一年，在国内外风险因素明显增多的经济环境下，公司全体员工以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以提质增效为目标，坚持创新与资本运营双轮驱动，同舟共济，奋勇拼搏，实现了经营业绩的稳步增长，为实现公司战略目标奠定了坚实基础，切实增强了“建设世界一流新材料企业”的使命担当。

2019年，围绕公司生产经营，各项工作均有开展。项目建设方面围绕磁性材料、芴酮材料、金属制品及检测产业发展续建项目9个，围绕公司主导产业完成项目建设4个，各项目陆续建成、运行后将有效调整产品结构，助推产业发展；市场开拓方面，以需求为导向，检测业务板块通过设立检测分公司、扩项、开拓海外市场等措施增加业务量，磁性材料板块通过贯彻大客户战略，积极开发白家电、汽车电机等客户，提高产品销量；金属制品板块积极开展军品进口替代产品的开发及客户开发，同时探索混合所有制改革为板块加入新的活力来提升业绩水平；精细化工板块通过积极开发欧美、韩国市场，加大芴系功能材料新品的推广力度，形成新的利润增长点；装备制造板块选矿设备在水泥市场开拓效果显著，煤焦装备通过设备研发及推广等措施，销售收入较去年同期大幅增长；科技创新方面实现三个突破，以股权激励形式对公司磷酸铁科团队进行了奖励，与英国拉夫堡大学开展了氢燃料电池项目研发，中钢天源企业技术中心获评国家级企业技术中心；资本运营方面，一是整合了锰系材料相关产业，收购贵州金瑞26.5%股权（详见公司披露的相关公告），与南京新康达签署了合作协议，有效增强了锰系材料业务的规模和产能，延伸了锰系产品产业链。（该事项未达到披露标准，无需董事会审议）；二是拓宽了检测业务范围，成功收购西部业黔80%股权，开拓了建筑检测市场（该事项未达到披露标准，无需董事会审议），其他相关工作也在积极推进中；国际化经营工作方面，公司通过组织参加国际展会，客户拜访，沟通访问交流等举措，寻求更多的资源实施国际化经营；人才队伍建设方面，2019年，公司共引进人才186名，其中博士3名。聘任原中国工程院副院长、国家新材料产业发展专家咨询委员会主任干勇院士担任公司科技顾问，利用博士后工作站，引进2名博士在站开展石墨烯和软磁材料的研究。干部培养、学习交流、技能人才鉴定等工作均有序开展。总体来说，2019年，在公司党委、董事会、监事会、管理层的共同努力下，公司生产经营各项工作均取得了较大的成绩。

2019年，公司实现营业收入13.81亿元，较上年同期增长7.98%；实现归母净利润1.37亿元，同比上升12.19%；实现扣非净利润1.17亿元，同比增长34.31%，在经济下行压力不断加大的情况下，公司持续保持良好的发展态势和较强的盈利能力。截至2019年末，公司资产总额为21.26亿元，较年初增长20.39%；归属于母公司股东权益为14.32亿元，较年初增长7.53%，资产继续保值增值。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,381,484,763.56	100%	1,279,419,209.45	100%	7.98%
分行业					
生产制造业	1,093,007,391.24	79.12%	1,097,547,512.32	85.78%	-0.41%
服务业	259,396,802.50	18.78%	157,561,596.24	12.32%	64.63%
其他	29,080,569.82	2.11%	24,310,100.89	1.90%	19.62%
分产品					
工业原料	499,391,070.68	36.15%	523,231,217.95	40.90%	-4.56%
电子元器件	234,512,796.59	16.98%	231,590,711.81	18.10%	1.26%
冶金、矿山、机电工程专用设备	68,460,536.74	4.96%	47,721,191.50	3.73%	43.46%
金属制品	290,642,987.23	21.04%	295,004,391.06	23.06%	-1.48%
金属制品检测	259,396,802.50	18.78%	157,561,596.24	12.32%	64.63%
其他	29,080,569.82	2.11%	24,310,100.89	1.90%	19.62%
分地区					
境内	1,336,218,880.40	96.72%	1,232,682,759.77	96.35%	8.40%
境外	45,265,883.16	3.28%	46,736,449.68	3.65%	-3.15%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生产制造业	1,093,007,391.24	865,940,213.14	20.77%	-0.41%	-0.67%	0.20%
服务业	259,396,802.50	120,558,576.71	53.52%	64.63%	72.09%	-2.02%
分产品						
工业原料	499,391,070.68	432,741,924.42	13.35%	-4.56%	0.37%	-4.25%
电子元器件	234,512,796.59	175,283,022.54	25.26%	1.26%	-0.41%	1.26%
金属制品	290,642,987.23	211,753,186.11	27.14%	-1.48%	-7.61%	4.83%
金属制品检测	259,396,802.50	120,558,576.71	53.52%	64.63%	72.09%	-2.02%
分地区						
境内	1,307,138,310.58	952,495,618.56	27.13%	8.17%	5.58%	1.79%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
专用化学产品制造业	销售量	吨	37,039.5	40,868	-9.37%
	生产量	吨	37,587.68	41,976	-10.45%
	库存量	吨	2,451.18	1,903	28.81%
电子元件制造业	销售量	吨	11,376.88	6,736	68.90%
	生产量	吨	10,646.17	7,804	36.42%
	库存量	吨	896.28	1,627	-44.91%
金属制品	销售量	吨	24,866	27,765	-10.44%
	生产量	吨	28,161	24,393	15.45%
	库存量	吨	6,247	2,952	111.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电子元件制造销售量同比增长68.90%，生产量同比增长36.42%，库存量同比下降44.91%，主要系报告期内公司铁氧体及钕铁硼产品销量增加所致。

金属制品库存量同比增长111.62%，主要系公司备货且比较基数较小所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生产制造业	原材料	630,265,925.32	72.78%	666,669,018.63	76.47%	-5.46%
生产制造业	人工成本	77,645,087.97	8.97%	68,416,898.70	7.85%	13.49%
生产制造业	制造费用	133,093,276.48	15.37%	105,026,935.50	12.05%	26.72%
生产制造业	委托加工	24,935,923.37	2.88%	31,695,896.37	3.64%	-21.33%
服务业	原材料	4,346,803.88	3.61%	443,248.81	0.63%	880.67%
服务业	人工成本	60,451,188.18	50.14%	40,442,179.95	57.73%	49.48%
服务业	制造费用	54,963,650.91	45.59%	28,253,098.31	40.33%	94.54%

服务业	委托加工	796,933.75	0.66%	918,963.85	1.31%	-13.28%
-----	------	------------	-------	------------	-------	---------

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业原料	原材料	399,182,773.78	92.24%	397,645,263.33	92.23%	0.39%
工业原料	人工成本	9,108,801.81	2.10%	9,080,979.26	2.11%	0.31%
工业原料	制造费用	24,450,348.83	5.65%	24,422,607.13	5.66%	0.11%
工业原料	委托加工		0.00%		0.00%	
电子元器件	原材料	70,968,985.10	40.49%	77,007,959.46	43.75%	-7.84%
电子元器件	人工成本	32,662,562.60	18.63%	25,736,154.21	14.62%	26.91%
电子元器件	制造费用	53,538,349.65	30.54%	54,010,684.56	30.69%	-0.87%
电子元器件	委托加工	18,113,125.19	10.33%	19,246,645.71	10.94%	-5.89%
冶金、矿山、机电工业专用设备	原材料	34,413,329.83	74.55%	22,757,355.22	64.18%	51.22%
冶金、矿山、机电工业专用设备	人工成本	5,274,196.75	11.43%	3,567,731.32	10.06%	47.83%
冶金、矿山、机电工业专用设备	制造费用	6,221,935.82	13.48%	5,798,994.10	16.35%	7.29%
冶金、矿山、机电工业专用设备	委托加工	252,617.67	0.55%	3,333,302.16	9.40%	-92.42%
金属制品	原材料	152,825,777.73	72.17%	169,258,440.62	73.85%	-9.71%
金属制品	人工成本	30,599,526.81	14.45%	30,032,033.91	13.10%	1.89%
金属制品	制造费用	21,757,701.06	10.28%	20,794,649.71	9.07%	4.63%
金属制品	委托加工	6,570,180.51	3.10%	9,115,948.50	3.98%	-27.93%
金属制品检测	原材料	4,346,803.88	3.61%	443,248.81	0.63%	880.67%
金属制品检测	人工成本	60,451,188.18	50.14%	40,442,179.95	57.73%	49.48%
金属制品检测	制造费用	54,963,650.91	45.59%	28,253,098.31	40.33%	94.54%
金属制品检测	委托加工	796,933.75	0.66%	918,963.85	1.31%	-13.28%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

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

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	购买日至期末被购买方

			(%)				买方的收 入	的净利润
中钢集团（贵州） 业黔检测咨询有 限公司	2019.9.30	528万元	80.00	一次购 买	2019.9.30	支付大部分 购买价款， 完成工商变 更	421.32万 元	123.36万元

其他说明：

被购买方原名称为贵州西部业黔工程质量检测有限公司，于2019年12月16日变更名称为中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司。

2) 合并成本及商誉

合并成本	中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司
现金	5,280,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	5,280,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,467,059.70
商誉	3,812,940.30

合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

2019年9月19日，贵州业黔的原股东甲方-叶雷、吴婉熹与受让方乙方-中钢集团郑州金属制品研究院有限公司，丙方-贵州重发工程咨询服务中心（普通合伙）签订股权转让协议，根据北京中企华资产评估有限公司出具中企华评报字（2019）第3960号《资产评估报告》确定，西部业黔全部股东权益评估价值714.96万元，经甲乙双方友好协商，贵州业黔的全部股东权益价值最终定价为660万元，甲方同意将其持有的西部业黔的80%股权作价528万元转让给乙方。

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	534,146.00	534,146.00
应收款项	317,955.65	317,955.65
预付账款	526,170.00	526,170.00
其他应收款	553,670.82	553,670.82
固定资产	1,407,484.21	1,407,484.21
长期待摊	144,089.75	144,089.75
减：借款	166,453.00	166,453.00
应付款项	75,250.00	75,250.00
预收账款	703,297.00	703,297.00
应付职工薪酬	675,320.14	675,320.14
应交税费	25,527.77	25,527.77

其他应付款	3,843.90	3,843.90
净资产	1,833,824.62	1,833,824.62
取得的净资产	1,467,059.70	

注：以资产基础法评估得出被购买方于评估基准日（2019年4月30日）的可辨认资产、负债公允价值并持续计算至购买日。

②其他原因的合并范围变动

本公司于2019年12月26日新设子公司中钢天源（南京）新材料有限公司，截至资产负债表日本公司未对该子公司实际出资，该子公司也未开展经营活动。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	147,911,951.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	60,649,734.51	4.48%
2	客户二	27,480,353.98	2.03%
3	客户三	24,642,831.86	1.82%
4	客户四	19,275,933.47	1.43%
5	客户五	15,863,097.35	1.17%
合计	--	147,911,951.17	10.94%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	306,840,599.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商一	130,333,472.57	13.21%
2	供应商二	60,103,207.08	6.09%
3	供应商三	57,129,157.77	5.79%
4	供应商四	34,781,486.64	3.53%
5	供应商五	24,493,275.17	2.48%
合计	--	306,840,599.22	31.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	47,765,948.68	49,194,222.90	-2.90%	
管理费用	92,467,716.62	85,275,941.59	8.43%	
财务费用	5,275,359.71	4,608,102.21	14.48%	
研发费用	71,357,234.73	63,502,819.01	12.37%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司科技创新实现三个突破。一是首次打破多年来国有企业在股权激励方面的限制，以股权激励形式对磷酸铁科创团队进行了奖励；二是首次开展国际间产学研项目合作，与英国拉夫堡大学开展了氢燃料电池项目研发，并派出公司研发人员赴英国拉夫堡大学访学；三是中钢天源企业技术中心获评国家级企业技术中心，公司研发能力和技术创新能力得到充分肯定。

报告期内，公司中钢天源研发中心正式并入子公司南京研究院，由多名博士牵头的新材料科研项目如期开展，涉及软磁材料及器件、石墨烯材料在锂离子电池中的应用、氢燃料电池关键材料以及有机电致发光材料等，同时，公司积极筹划打造知识产权运营中心、科技成果转化中心和产业促进中心，发掘潜在项目，助推项目落地。

报告期内，公司各重点科研项目进展顺利：

(1) 公司承担的安徽省重大科技专项《高能量密度长循环寿命锰酸锂用前躯体的关键技术研究及产业化》已完成合同书各项考核指标要求。该项目申报专利6项，已授权4项专利其中发明专利2项。申报行业标准1项，并于2020年1月正式实施。

(2) 公司研发中心承担的《铜冶炼副产粗硫酸镍制备电池级硫酸镍技术及工艺研究》项目，成功开发出电池级硫酸镍产品，可以为三元前驱体项目提供镍源和钴源。该项技术可以省去镍钴分离，以及硫酸镍、硫酸钴的结晶工艺，将提高三元前驱体项目的盈利能力。已申请发明专利2项。

(3) 研发中心和通力公司联合开展的《铁红及超级铁精矿预烧料制备技术研究》项目。制备的铁红小试结果已经满足公司9系材料的使用，吨级的工业试验已进入最后阶段。目前已受理发明专利4项。

(4) 其他重点项目，如高应力气门簧用高强度弹簧钢丝等产品、钢管混凝土密实度无损检测方法研究、提高铁氧体材料收缩率一致性的研究、有机光致发光新材料中间体研发及产业化、雾化制备铁硅铝、无重稀土45H产品开发、水泥柱钉辊面的研发等项目，均达到了预期效果，提升了公司产品竞争力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	269	247	8.91%
研发人员数量占比	27.65%	22.49%	5.16%
研发投入金额（元）	71,357,234.73	63,502,819.01	12.37%
研发投入占营业收入比例	5.17%	4.96%	0.21%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	948,902,548.27	1,014,021,163.39	-6.42%
经营活动现金流出小计	883,195,930.71	946,929,940.00	-6.73%
经营活动产生的现金流量净额	65,706,617.56	67,091,223.39	-2.06%
投资活动现金流入小计	126,530,150.68	478,598,783.67	-73.56%
投资活动现金流出小计	209,889,671.31	377,965,454.23	-44.47%
投资活动产生的现金流量净额	-83,359,520.63	100,633,329.44	-182.83%
筹资活动现金流入小计	179,238,295.87		
筹资活动现金流出小计	170,636,671.70	100,772,078.85	69.33%
筹资活动产生的现金流量净额	8,601,624.17	-100,772,078.85	-108.54%
现金及现金等价物净增加额	-9,051,278.90	66,952,473.98	-113.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2019年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了182.83%，主要原因为公司理财规模逐步减少所致。

2019年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了108.54%，主要原因为公司贷款增加所致。

2019年现金及现金等价物增加额比去年同期减少了113.52%，主要系投资活动产生的现金流量净额以及筹资活动产生的现金流量净额共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	432,093,220.84	20.33%	501,791,659.44	28.43%	-8.10%	
应收账款	468,631,277.54	22.05%	333,855,172.98	18.92%	3.13%	
存货	148,773,061.82	7.00%	153,136,995.96	8.68%	-1.68%	
长期股权投资	102,924,307.71	4.84%	17,745,935.90	1.01%	3.83%	
固定资产	510,282,367.13	24.01%	387,771,573.00	21.97%	2.04%	
在建工程	83,926,957.42	3.95%	50,078,829.17	2.84%	1.11%	
短期借款	50,166,453.00	2.36%		0.00%	2.36%	
长期借款	104,107,764.08	4.90%	68,107,764.08	3.86%	1.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、部分固定资产及无形资产受限主要系湖南特材2015年10月27日与中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行签订了《最高额抵押合同》，将其位于湖南省长沙市金洲新区金水东路038号的6处房产（宁房权证金洲字第715014181/2/3/4/6/7号）和位于宁乡金洲新区的1块土地（宁(1)国用(2015)第0421号）作为抵押物抵押。截至报告期末，尚未解除抵押登记。

2、部分货币资金受限主要系公司开具信用证、票据等向银行缴纳的保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贵州金瑞	高纯四氧化三锰、高纯硫酸锰	其他	80,169,100.00	26.50%	自有资金	长沙矿冶研究院有限责任公司	-	-	已完成投资		37,621.26	否	2018年12月19日	《关于参与公开摘牌收购贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司26.5%股权的进展公告》
合计	--	--	80,169,100.00	--	--	--	--	--	--	0.00	37,621.26	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

年产1万吨高性能永磁铁氧体器件项目(第一期)	自建	是	电子元器件	76,651,761.21	78,388,232.28	自筹	88.83%			不适用	2018年04月24日	《公司第六届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2018-018)
合计	--	--	--	76,651,761.21	78,388,232.28	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行	25,693.25	5,340.27	14,047.99	0	0	0.00%	12,732.14	部分进行现金管理用于购买理财产品,部分用于暂时补充流动资金,其余未使用募集资金存放于募集资金专户	0
合计	--	25,693.25	5,340.27	14,047.99	0	0	0.00%	12,732.14	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目已累计使用募集资金 80,113,996.50 元；新型金属制品检测检验技术服务项目已累计使用募集资金 4,270,085.30 元；芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目已累计使用募集资金 38,153,026.02 元；年产 1000 吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金 6,691,829.63 元；年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目已累计使用募集资金 11,250,964.65 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目	否	8,011.4	8,011.4	1,268.95	8,011.4	100.00%	2019 年 03 月 31 日	139.48	不适用	否
新型金属制品检测检验技术服务项目	否	7,852.9	7,852.9	427.01	427.01	5.44%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目	否	3,883.82	3,883.82	2,961.27	3,815.3	98.24%	2019 年 09 月 30 日		不适用	否
年产 1000 吨金属磁粉芯项目	否	3,296.3	3,296.3	669.18	669.18	20.30%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目	否	2,648.83	2,648.83	13.85	1,125.1	42.48%	2018 年 12 月 31 日	37.34	不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,693.25	25,693.25	5,340.27	14,047.99	--	--	176.82	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	25,693.25	25,693.25	5,340.27	14,047.99	--	--	176.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	新型金属制品检测检验技术服务项目：该项目截至报告期末已取得项目规划许可证，目前正在对招标的监理单位第一中标人进行复核检查，其他前期工作也在同步开展。 芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目：该项目在实施阶段因实际情况需要，设计方案实施变更，造成工程进度滞后于计划进度。截至 2020 年 3 月 31 日，该项目已实施完毕。									
项目可行性发生重大	项目可行性未发生重大变化									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2017年10月10日,公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》,公司拟变更“年产10000吨高品质金属制品产业升级项目”实施地点。项目实施地点由河南省郑州市高新技术产业开发区化工路26号变更为安徽省马鞍山市雨山经济开发区华山南路505号。2017年10月26日,公司2017年第二次临时股东大会审议通过该事项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2017年10月10日,公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》,公司拟变更“年产10000吨高品质金属制品产业升级项目”实施方式。项目实施方式由自建变更为购入厂房、办公楼。2017年10月26日,公司2017年第二次临时股东大会审议通过该事项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017年11月29日,公司第六届董事会第四次(临时)会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入项目的自筹资金的议案》,以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金803.35万元。其中,年产10000吨高品质金属制品产业升级项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金286.53万元;芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金124.74万元,年产2000吨气雾化铁硅粉项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金392.08万元。中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对此进行了专项审计并出具了中天运【2017】核字第90200号专项审计报告,本公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2019年6月5日,公司第六届董事会第十三次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过8000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营生产,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。2019年6月11日,公司从中国建设银行马鞍山东湖公园支行开设的账号为34050165890800000239的募集资金专项账户转出4000万元用于暂时补充流动资金。2019年6月12日,公司从徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为1560801021000465459的募集资金专项账户转出4000万元用于暂时补充流动资金。两次转出金额合计8000万元,符合程序要求。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	年产2000吨气雾化制备铁硅粉项目:初步设计发生调整,将购置土地新建厂房的初步设计方案调整为利用现有厂房进行改造,在土地费用、土建工程、设备购置与安装费用方面共计节省资金1,523.08万元,实际需投入资金1,125.75万元,该项目已按照计划进度完工投产。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年12月31日,公司尚未使用的募集资金金额合计127,321,362.40元,其中:80,000,000元用于暂时补充流动资金;30,000,000元用于现金管理;17,321,362.42元存放于募集资金专项账户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	子公司	永磁铁氧体	50000000	208,608,073.01	106,303,415.52	208,256,111.99	15,277,579.36	12,946,239.36
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	子公司	金属制品及质量检验检测	53700000	698,455,629.84	419,076,466.65	556,093,131.89	132,463,257.77	114,433,022.29
湖南特种金属材料有限责任公司	子公司	四氧化三锰、铁硅粉	89341800	203,069,151.86	94,092,256.86	217,052,581.95	1,525,245.92	1,339,857.60
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	子公司	苈系功能材料	34000000	119,225,379.34	60,656,011.70	47,541,683.76	14,512,611.99	12,932,729.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中钢天源（南京）新材料有限公司	成立	无影响

主要控股参股公司情况说明

（一）中钢集团郑州金属制品研究院有限公司系由公司通过向中钢制品工程发行股份购买其持有的中钢制品院100%股权取得其实际控制权。

注册地址：郑州高新开发区科学大道70号

注册资本：5370万元

经营范围：金属制品及机械设备的研制、开发、生产、销售；质量检测；期刊发行；广告经营；工程咨询及技术服务；金属材料、矿产品销售；从事技术、货物的进出口贸易。

（二）中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司系由公司通过向中钢热能院购买其持有的中唯公司100%股权取得其实际控制权。

注册地址：鞍山市千山区衡业街7号

注册资本：3400万元

经营范围：9-茚酮、9,9-双（4-氨基苯基）茚、双酚茚的研发、生产、销售；冶金专用仪器仪表及备件的研发、生产、销售；试验焦炉工程化的研发、设计、制造、销售。

（三）湖南特种金属材料有限责任公司系由公司通过向冶金矿业购买其持有的湖南特材100%股权取得其实际控制权。

注册地址：长沙市高新开发区岳麓大道158号盛大泽西城第5栋N单元5层502号

注册资本：8934.18万元

经营范围：无机盐、有色金属合金、锻件及粉末冶金制品、其他非危险基础化学原料、其他合成材料的制造；金属表面处理及热处理加工；其他常用有色金属冶炼、工程和技术研究和试验发展；材料科学研究、技术开发；化工产品研发；有色金属综合利用技术的研发、推广；矿山工程技术研究服务；新材料技术推广服务；节能技术推广服务；环保技术推广服务。

（四）中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司系由中钢天源和马鞍山市经贸发展有限公司共同出资组建,并于2002年10月18日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为340500000037078。2010年12月马鞍山市经贸发展有限公司将持有的通力公司股权全部转让给中钢集团安徽天源科技股份有限公司，并经工商变更登记，完成股权变更后，通力公司控股情况为：中钢天源持有通力公司100%股权，金额为500万元。2016年2月23日，完成工商变更登记并换发新的营业执照。2018年，中钢天源对通力公司增资4500万元，注册资本变更为5000万元，2018年9月7日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码913405007430853831。

注册地址：马鞍山市雨山区向山镇落星村

注册资本：5000万元

经营范围：磁器件及矿山冶金机电设备的开发、生产、销售；磁性材料产品串换。

（五）中钢集团南京新材料研究院有限公司系经董事会审议通过投资成立的全资子公司，2018年9月10日中国中钢集团有限公司出具中钢集团企函【2018】160号《关于同意组建中钢集团南京研究院有限公司的函》批复同意组建南京研究院，2018年11月13日，获取南京市江宁区行政审批局颁发的法人《营业执照》，统一社会信用代码91320115MA1XFFY59W。

注册地址：南京市江宁区菲尼克斯路70号总部基地34号楼20层、21层

注册资本：1000万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、磁性材料及器件

磁性材料生产企业主要分布在中国、日本、韩国和美国，从技术和产能方面来看，日本是磁性材料技术领跑者，而国内磁性材料产能居世界首位，每年生产世界68%-75%左右的磁体。产品竞争方面，国际市场上日本、美国以及部分欧洲国家领先，世界上知名的磁性材料生产厂商有日本的TDK、FDK、DPSON、日立金属、住友特殊等，韩国的梨树、三和、欧洲的PHILIPS、德国的VAC、EPCOS，美国的ARNORD、MAGNEQUENCH等。这些国家在磁性材料生产方面起步早、新产品开发能力强、技术含量高，国际市场上高档磁性材料的竞争主要集中在上述国家，国内参与高档磁性材料国际市场竞争的企业不多。近年来，欧美国家的磁性材料产业呈萎缩趋势，随着中国经济的蓬勃发展和世界需求大幅增长，中国磁性材料工业迎来了巨大的发展机遇，世界磁性材料产业中心已经转移到中国，中国的磁性材料行业每年呈现增长趋势。

当然，国内磁性材料行业目前产能集中度还比较低，绝大部分磁材企业还都处在规模小、同质化、技术水平低的状态中。尽管产品的市场竞争激烈，但我国磁性材料行业生产企业已经呈现出明显的规模、地域集中的趋势，一些具有技术、管理和设备等优势的大型企业日益显示出强劲的竞争力和发展能力，许多中、小型公司将在竞争中被兼并购或淘汰。同时，磁性材料行业的国际竞争将更加激烈，印度、巴西、俄罗斯和东南亚各国也将逐渐成为磁性材料生产区域，对我国电子元件行业“世界工厂”的地位产生冲击。所以，今后国内通过产业转移降低人力成本，提高自动化水平，提高产品附加值，将成为国内生产企业发展磁性材料壮大的重要途径。在技术方面，磁性材料与器件的技术发展以电子、通讯、家电、汽车等市场的需求为牵引力，以产品的高性能和低成本为重点。随着电子元器件向高稳定、高可靠、轻量化、微型化等方向发展，对磁性材料提出了更高的要求。我国永磁铁氧体材料平均每年增长速率都在20%以上，但是，产品大部分均为性能一般的中低档产品，价格低廉，缺乏市场竞争力。近年来，随着汽车工业尤其是电动汽车、节能家电行业的飞速发展，对磁性材料及制品的需求拉动效应凸显。

2018年国内新能源汽车产量大增，自发性消费驱动力增强。2018年新能源汽车累计生产122万辆，同比增长50%。其中，纯电动和插电混动分别生产95.8万辆和26.1万辆，同别增长38%和121%。在补贴逐步退坡的情况下，2018年新能源汽车依旧保持50%的高速成长，反映出行业自发性消费驱动力逐步增强。随着全球主流车企纯电动汽车生产平台的建设完毕，优质车型将逐步投放市场，车型丰富度以及充电便利性提升，同时考虑到2019年补贴新政落地后大概率带来的涨价对销量的影响，以及今年网约车预计新增30万辆的快速增长，根据新能源汽车产业规划，预计2019-2020年国内全年新能源汽车产销可达165、200万辆。

国家节能减排路线的实施，白色家电领域的节能要求随之提高。我国已经是世界最大的白色家电生产国，但高端变频产品更多的出口到海外。随着产品的研发和制造水平逐步提高，成本降低，海外市场消费体验传导到国内，变频产品在国内的市场占有率会越来越高，对高性能磁体的需要量也随之增大。

2、金属制品

近十年来，国内金属制品的产量和质量都有了新的飞跃，满足了国民经济和国防建设的需要，一些重要用途金属制品由依靠进口到大量出口。但是，金属制品行业发展存在重复建设与产能过剩、技术装备发展不平衡、高精产品依赖进口，创新能力非常欠缺，环保压力日益突出等问题。

目前，年产1万吨以上规模的大规模生产企业有宁波市北仑腾龙金属制品有限公司，宁波日月不锈钢制品公司，江苏江阴元泰不锈钢制品有限公司。年产3000吨以上、1万吨以下的中等规模生产企业主要有江苏兴海集团公司、江阴法尔胜不锈钢制品公司、唐山银河公司、江阴康德不锈钢制品有限公司等。不锈钢绳的主要生产厂家有江阴法尔胜不锈钢制品公司、江苏兴龙金属制品股份有限公司、江阴市康德不锈钢制品有限公司以及河南省松林实业有限公司，其产品主要以出口为主。军工领域同类企业有东北特钢集团大连特殊钢制品有限公司、天津冶金集团有限公司、贵州钢绳股份有限公司等。技术层面，行业发展呈现产品向高强度优质化方向发展，装备水平显著提升，行业关键和共性技术取得突破等特点。

2020年，金属制品行业市场规模预计将达到5000亿元，由于国内及国外供需情况短期难以达到平衡，“互联网+”应用在金属制品领域，为金属制品的需求市场带来新的发展空间。在此基础上，传统企业通过网络平台来提高用户体验、提升效率等方式提高市场竞争力，可能成为金属制品行业新形势下需求增长的有效手段。

3、质量检验与检测服务

质量检验、检测服务行业伴随工业化进程不断发展，质量检验检测行业是目前发展最快的行业之一，据相关统计，近年来全球检测行业均保持了10%左右的快速增长。在全球经济缓慢复苏的背景下，未来几年，全球检验检测行业规模增速将保持在8%左右，预计到2020年全球质量检验、检测行业的规模将超过一万亿元。

目前,欧洲国家、日本、美国等均已形成了较为规范的质量检验检测市场,并形成了一批在国际上比较有名望、有权威的商品检测机构。其中,以瑞士通用公证行(SGS)、法国必维国际检验集团(BV)为行业龙头,德国机动车监督协会(DEKRA)、英国天祥集团(Intertek)等10家大型检测机构也有较高市场份额,前十二家大型检测机构全球市场占有率约为25%。随着制造业转移进程,质量检验、检测行业的区域分布也随之发生变化,中国、东南亚等发展中国家和地区中的质量检验、检测行业规模将逐步增大。可以预见来自发达地区的大型检测机构也将扩展其在发展中国家中的业务。

4、装备制造业务

我国选矿设备与发达国家的差距已大大缩小,绝大多数选矿设备国内都能生产。但是就选矿设备整体而言,我国与国际先进水平仍差距明显:一是自主研发的原创设备少。缺少与选矿设备相关的理论力学、材料力学、岩石力学、机械原理、流体传动、电磁场理论、计算流体力学等基础研究,缺乏研究设计软件及计算机仿真与数字化虚拟样机在设备研发与制造过程的应用,自主创新的少。二是大型、高端设备整机的可靠性不高。同类设备,国外的价格要高的多,备件价格也高得多,但稍有实力的企业还要买国外的产品,原因就在于有的国产设备故障率高,寿命短,可靠性不如国外产品。三是尊重知识产权的意识淡薄,创新动力不足。

公司拥有几十年的设备制造经验,与各大矿山企业建立了良好的联系,在行业内享有较高知名度,公司磁选机、高压辊磨机等矿山设备在各大矿山使用。为应对行业不景气,公司不断开发新设备、优化产品设计和提高服务质量,提高产品性价比,近年来通过相关产品在水泥市场行业的开发和应用并且产品得到了客户的广泛好评及信赖,给公司装备制造板块带来了新的市场机会。

5、茚酮系列功能材料及冶金检测设备

公司茚酮系列功能材料业务的主要产品包括9-茚酮、双酚茚和双胺茚,以从煤焦油中分离出来的茚作为原料生产制备。茚酮系列功能材料,具有独特的Cardo骨架结构,可用于耐热材料、分离膜及光学材料等。以9-茚酮为原料,合成的含茚结构光学树脂材料,具有良好的光学特性和成型性,耐热性能好,透明度高、折射率高等特点,应用于手机及数码相机镜头、液晶显示器用膜、行车记录仪探头等光电子材料,在国外引起极大关注,国际市场需求不断增长。除公司外,国内茚酮系列功能材料生产企业还有江苏永星化工有限公司和哈尔滨银鹤化工有限公司等,其余公司市场份额很小。

冶金检测设备包括试验焦炉和用于测定烟煤胶质层指数、粘结指数、奥亚膨胀度等参数的煤质分析检测设备,测定焦炭机械强度、反应性及反应后强度、气孔率等参数的焦炭检测装置。试验焦炉为焦化企业从事炼焦煤特性评价和配煤炼焦试验研究提供了必要的试验手段,从规模、技术性能和试验数据方面对比,与生产焦炉具有良好的相关性,对炼焦生产的指导意义更加科学化、合理化。除公司外,国内冶金检测设备行业主要有4家企业,分别为鞍山科翔仪器仪表有限公司、煤炭科学技术研究院有限公司煤化工分院(原北京煤化学研究所)、鞍山市中科热能科技有限公司,鞍山星源达科技有限公司。

(二) 未来发展战略

报告期内,公司对战略规划愿景进行了重塑,现行2018-2022年发展战略如下:

1、愿景

建设世界一流新材料企业。

2、战略描述

公司以新材料产业为核心,坚持创新发展和资本运作双轮驱动,成为一家行业自主创新能力强、核心竞争力强、国际影响力强的科技创新型上市公司。

3、发展指导思想

公司做强磁性材料及器件、金属制品及检测服务等核心产业,做优矿山专用设备、茚系列功能材料及冶金检测设备、电机等特色业务,积极拓展新能源材料等业务,以市场为导向,坚持创新驱动,夯实产业基础,加强国际合作,提升管理水平,发挥上市公司优势,打造新材料行业国内一流、国际知名企业。

4、未来三年、五年发展目标

目前,公司正在着手准备十四五规划的编制工作,拟对之前的战略规划进行适当调整,具体以公告为准。

5、调整重点

①公司要建立科学有效的分配考核激励机制,全面、公平的落实围绕战略实施的绩效考核体系,通过公平赢得人心,通过激励树立榜样,建设团结、战斗力强的职工队伍和积极向上的企业文化,为公司战略目标的实现营造良好的氛围。

②公司要坚持创新驱动,科技研发始终引领产品处于高端地位,为公司产品结构调整和产品档次提升提供支撑;同时,

公司要以市场为导向做好产业结构调整，充分发挥新投资项目的效能，快速达产达效，快速提升新产品的市场占有率。

③公司要充分利用上市公司地位和资本市场渠道对上下游及同行业优势企业进行兼并重组，增强公司现有业务竞争力，扩展公司产业链，减少直接竞争；并适时进入新兴产业和新的发展领域，通过相关多元化产业扩张，实现公司跨越式发展。

④公司要跟踪国际技术、市场、政策发展动态，积极开展国际合作，充分利用国外智力资源和当地人力资源优势，通过引进国外的优势技术，促进公司技术水平提升和产业发展。同时，公司要积极扩大海外市场，以东南亚等快速发展地区为突破口，直面国际化竞争，促进公司产业竞争力和活力提升。

（6）产业布局及发展计划

公司将立足现有产业，做强做优做大磁性材料及器件、金属制品及检测信息服务产业，打造矿山专用设备、苈系列功能材料及冶金自动化业务等特色产业，优先发展检验检测、三氧化二锰、稀土永磁材料、永磁铁氧体、金属制品及苈酮等材料，积极拓展电池材料、金属软磁材料、选矿设备等业务。

现阶段，公司重点在磁性材料及器件、检测服务和新能源材料及相关材料三个领域寻求发展。

在磁性材料及器件领域，公司要加强对相关行业的调查研究，提高市场认知水平，通过技术创新、生产线新建及改扩建、收购相关资产等方式，不断强化自身实力，积极引进、吸收外部资源，稳固并进一步扩展电池级三氧化二锰业务市场份额，通过系统能力提升，力争永磁铁氧体器件业务综合竞争力进入行业前三，钎铁硼器件、金属软磁材料等其他业务也实现较快较好发展，谋求进军铁氧体软磁材料及器件业务并进入市场前列，使公司磁性材料及器件业务成为磁性材料行业业务全面、综合实力强的先进企业。

在检测服务领域，公司一方面要加大技术创新和业务模式创新力度，继续扩大铁路工程检测市场份额；另一方面要通过内生发展与外部并购相结合，向公路工程、城市基础设施建设工程等非铁路工程检测市场扩展，打造检测业务“铁、公、基”多元化发展格局。

在新能源材料及相关材料领域，公司将加强对未来市场需求的研判，提高对当前技术发展水平和趋势的了解，加大与外部相关科研院所、企业的技术及产业合作力度，多点布局新能源材料产业，前期重点做好锂电池材料、燃料电池及相关材料方面的研发和产业化。一是要做好燃料电池及材料的研发、中试和产业化；二是要做好锂电池正极材料及前驱体的研发和产业化；三是要做好无线充电应用技术及材料的研发及产业化。在此基础上，公司未来将寻求合适机会全面进军新能源材料及相关材料产业。

（三）下一年度经营工作计划

2020年，是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，全面落实中央经济工作会议、中央企业负责人会议精神，以战略发展规划为指引，以发展新材料产业为核心，深入实施科技创新和资本运营驱动两大发展战略，深度调整产业结构和产品结构，着力打造细分产业领域“隐形冠军”，早日建成世界一流新材料企业，同舟共济、奋勇拼搏，谱写奋进天源新篇章。2020年，公司确定了疫情防控、党建、改革、创新、资本运营等十项重点，统筹推进各项重点工作。有关经营工作相关计划具体如下：

1、科学防控疫情，确保企业平稳运行

公司及各分子公司按照当地疫情防控要求严格履行复工复产手续，在抓好疫情防控的前提下，保障了全产能的恢复。同时，公司高度重视复工复产后疫情防控工作，一是持续做好疫情跟踪、人员排查、口罩发放、消毒等必要的疫情防控工作和各类防控物资的保障工作，确保全体员工健康安全；二是结合市场需求，做好人员、设备、原辅材料、物流运输等准备和保障工作，确保生产平稳有序运行。

2、以党建为引领，推进党建与中心工作互促并进

公司以党的政治建设为引领，坚决贯彻落实习近平总书记重要指示批示和党中央决策部署，充分发挥党委把方向、管大局、保落实的作用，进一步解放思想，强化领导干部的责任意识和担当精神，切实增强用五大发展理念统筹谋划的工作能力。一是自觉对标对表世界一流企业、标杆企业找差距，补短板、强弱项；二是引导党员干部不断加强学习，联系实际学、融会贯通学，领导班子要分工研究产业政策，并形成产业发展子规划；三是各基层党组织把学习生产经营工作相结合，将学习的成果转化以推动企业发展；四是在落实公司战略发展规划上，要进一步落实战略发展的各个子规划，分解目标，逐级筹划工作、明确任务，建立战略执行信息定期反馈机制，督促战略实施。

3、以改革为突破，增强发展活力

一是建立健全工资与效益联动机制并探索其他各类中长期激励手段，创新对核心骨干人员的激励方式，将员工利益与团队利益、企业利益有机结合；二是深入实施国际化经营战略，持续开发国际市场尤其是一带一路沿线国家市场，充分利用不同国家的地域优势、人口红利等，同时围绕公司主业积极探索与国外优秀企业方面的合作；三是充分利用外部资源搞科研合作创新，积极主动协调公司内部科研力量同行业内部、科研院所、国外知名企业进行实质性项目合作，通过开放式科研合作拓宽知识来源，提升创新质量、效率，创造更多的创新选项和更灵活的创新投资，降低创新的风险。

4、以产业为根基，提升经营业绩

检测业务板块要充分发挥新成立的分公司作用，扩大业务量，同时取得新的资质、利用好南京研究院平台、积极参与一带一路建设，扩大检测范围及市场；磁性材料业务板块要深化锰系产品协同作用，提高四氧化三锰产品市场占有率，实现利益最大化，重点做好电池级四氧化三锰和铁硅粉市场的开发。磁器件产品要进一步释放产能，深耕大客户，扩大优质老客户销售份额。其中，钕铁硼产品要加快实现产品全流程自主制造，降低成本提高市场竞争力，铁氧体产品要批量进入汽车电机市场；精细化工业务板块，要在维护9-芴酮现有客户基础上，继续开发新客户，同时加快新品的研发和市场推广速度，实现规模化生产；金属材料业务板块在提质升级的基础上，要加大对军工产品的投入和市场开发力度，同时继续开发海外市场，提高出口占比；装备制造业务板块要进一步拓展高压辊磨机产品在水泥市场的应用，并发掘新的市场机会。

5、以创新为动力，提高核心竞争力

一是要增强科技创新的引领作用，履行央企职责，致力解决国家和行业“卡脖子”关键核心技术问题，围绕公司发展重点解决产业急需突破瓶颈；

二是在项目开展方面，实现南京研究院与公司研发中心一体化运营。在氢燃料电池项目，与北大合作的氢燃料电池催化剂项目要取得标志性进展，并在南京研究院进行放大试验。在同中钢新型合作开展的燃料电池用石墨双极板项目的基础上，在氢燃料电池热电联供系统及分布式能源装备、优化燃料电池双极板材料性能及流场结构设计方面继续对外开展合作研究、组织产品中试并推广应用；金属软磁粉料包覆技术项目要取得技术突破，实现批量生产。光学材料中间体项目要在实验室力争完成5种新产品中试验证。超级铁精矿制备高性能铁氧体材料技术、电池级硫酸镍钴提纯技术项目要分别完成工业化验证和中试放大试验，实现成果转化，为现有产业提供技术支撑作用。在创新生态运营方面，对内重点解决公司科技资源重复分散的现象，着力加强实验室、中试基地等基础条件建设，打造行业一流的科研开发平台，建立公司四地高效、协同、开放的技术创新体系。对外整合创新资源、发挥平台优势，成立“国知新材料产业运营（南京）有限公司”将知识产权服务和作用嵌入到科技研发和产业发展中；实现中钢中城运行步入正轨并体现价值和效益；继续推进基金成立和运行；同教育部双创大赛进行合作，挖掘新材料产业上下游潜力技术和项目，发挥孵化和产业投资优势，实现资本与技术的有机结合，提高科研成果转化率。

三是继续加强科技人才队伍建设，以磷酸铁股权奖励为起点，将科研项目的考核和成果激励政策相结合，充分调动科研人员的积极性和创造性。利用南京研究院平台优势引进5-10名博士。依托国家级博士后工作站、重点工程和重大科技专项，引进和培养人才，为公司储备人才力量。继续加大科研经费投入，提高科研管理能力，促进技术成果质量的提升保障科研成果能够高效、多形式的转化。

6、以资本运营为手段，促进战略实现

继续围绕公司主业挖掘有利于公司发展的企业开展相关交流与合作，为公司实现战略目标提供新鲜动力；继续做好市值管理，在深入研究资本市场价值认可的基础上，对标优质企业的先进做法，积极探索实施改变公司传播价值的方式，维护公司市值稳中有增。

7、以项目建设为抓手，加快转型升级

一是已建成项目要早日达产达效，其中，年产1万吨高品质金属制品产业升级项目、中唯芴酮材料生产线及冶金检测生产线项目、年产4000吨高性能永磁铁氧体器件项目、年产1000吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建项目和湖南特材年产2000吨气雾化铁硅粉项目，争取上半年全部完成项目后续的验收和备案工作，并力争在本年度达产达效。二是已谋划项目争取早日投入建设，其中，中钢制品院新型金属制品检测检验技术服务项目力争检测中心大楼结构封顶，建成绿色、安全、智能化、现代化的质检大楼。制品院安徽分公司环评已公示，计划3月要开展检测业务；湖南特材新材料产研基地年产1000吨金属磁粉芯项目全部完成开始试生产，年产1000吨气雾化铁硅粉项目和年产2000吨气雾化铁硅铝粉项目完成前期工作并开工建设。

（四）可能面对的风险

（1）经营风险

公司现有材料业务涉及面广，受经济环境或者行业影响，部分产业单元可能存在较大波动对公司经营业绩造成不利影响。

(2) 管理风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度。但公司当前业务涵盖领域较多等，如果公司现有的管理架构、管理人员素质、内控制度等无法适应新的行业变化，将在一定程度上影响公司的市场竞争能力，阻碍公司未来发展。

(3) 汇率风险

公司积极拓展海外市场，预计未来公司出口产品业务量将持续增加。因此，汇率波动可能会对公司经营产生影响。

(4) 技术风险

公司相关产业技术进步迅速，淘汰更新换代速度快，若公司在技术升级上未跟上市场节奏，可能会存在相应的风险。

(5) 原材料风险

公司部分业务原材料供应受制于人，议价能力低。国内在金属冶炼、煤焦油提取等方面技术较国际先进水平有差距，获取高性能原材料渠道有限，且采购成本更高。受疫情及原材料价格波动影响市场原材料供应和质量水平可能会对公司经营成果造成不确定的影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月10日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易公司主页投资者关系 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)
2019年05月27日	实地调研	机构	详见公司披露于深交所互动易公司主页投资者关系 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视投资者的合理回报，保障全体股东利益特别是中小股东利益，分享公司发展红利，根据股东提议，结合公司实际情况，于2018年10月26日经第六届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于调整利润分配政策并修订<公司章程>的议案》后修订《公司章程》第一百九十条利润分配政策，明确利润分配形式为公司以现金、股票股利和现金结合股票股利三种利润分配方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。除特殊情况外，在母公司报表口径当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年的利润分配不低于当年实现的可分配利润的30%。

根据2018年年度股东大会决议，公司2018年年度权益分派方案为：以截至2018年12月31日的公司总股本383,525,184股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），合计人民币38,352,518.40元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增191,762,592股；不送红股。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2019年6月14日，除权除息日为：2018年6月17日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润13,571.68万元，公司以截止2017年12月31日公司总股本 256,522,820股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 1.6 元（含税），合计派发现金红利人民币41,043,651.20 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时以总股本256,522,820 股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增128,261,410股，转增后公司总股本将变更为384,784,230 股。

2018年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润12,230.58万元，公司以截止2018年12月31日公司总股本 383,525,184股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 1.0 元（含税），合计派发现金红利人民币38,352,518.40元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时以总股本383,525,184股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增191,762,592 股，转增后公司总股本将变更为575,287,776 股。

2019年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润13,720.96万元，公司以截止2019年12月31日公司总股本 575,287,776股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.7元（含税），合计派发现金红利人民币40,270,144.32元；不送红股；不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	40,270,144.32	137,209,639.73	29.35%	0.00	0.00%	40,270,144.32	29.35%
2018 年	38,352,518.40	122,305,772.27	31.36%	0.00	0.00%	38,352,518.40	31.36%
2017 年	41,043,651.20	135,716,771.17	30.24%	0.00	0.00%	41,043,651.20	30.24%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.7
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	575,287,776
现金分红金额 (元) (含税)	40,270,144.32
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	40,270,144.32
可分配利润 (元)	105,611,089.76
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	38.13%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年初未分配利润余额为 369,597,622.20 元。经大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2019 年度归属于母公司所有者的净利润为 137,209,639.73 元, 按照母公司净利润 10% 计提本年法定盈余公积 3,823,189.78 元, 扣除 2018 年度利润分配现金股利 38,352,518.40 元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司 2019 年度母公司累计未分配利润为 105,611,089.76 元。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司	股份限售承诺	1、承诺人对其在本次发行股份购买资产中认购的中钢天源股份的锁定期为自该等股份上市之日起满 36 个月，该等股份若由于中钢天源送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定；2、本次交易完成后 6 个月内如中钢天源股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有中钢天源股票的锁定期自动延长 6 个月；3、承诺人在《发行股份购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》约定的包括但不限于	2016 年 09 月 26 日	2020 年 7 月 11 日	履行中

		<p>于最后一次盈利预测补偿完成前，不转让所持有的本次发行股份购买资产中其获得的中钢天源股份；4、承诺期限届满后，承诺人将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定处置所持有的本次发行股份购买资产中其认购的中钢天源股份。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司</p>	<p>关于保持上市公司独立性的承诺</p>	<p>2016年09月26日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>公司、本公司关联方之间完全独立；3. 本公司暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司资产独立完整 1.保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司关联方占用的情形；2.保证上市公司的住所独立于本公司、本公司关联方。三、保证上市公司财务独立 1. 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司关联方共用银行账户；2.保证上市公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司的财务人员不在本公司、本公司关联方兼职；3. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立 1. 保证本公司、本公司关联方不与上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理以及内部经营管理机构发生混合经营或合署办公等情形，不干预上市公司机构设置及直接干预上市公司生产经营活动的情况。五、保证上市公司业务独立 1. 保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的企业活动进行干预；2. 保证本公司、本公司关联方以及本公</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>司关联企业避免从事与上市公司具有实质性质竞争的业务；</p> <p>3.保证尽量减少、避免本公司、本公司关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和中钢天源公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人直接/间接控制的企业目前均未以任何形式从事与中钢天源及其控股企业的主营业务构</p>	<p>2016年09月26日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

	公司	成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2.在本次交易后，承诺人直接/间接控制的企业，也不会：（1）以任何形式从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持中钢天源及其控股企业以外的其他企业从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能竞争的业务或活动（3）以其他方式介入任何与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。除前述承诺之			
--	----	---	--	--	--

			外, 承诺人进一步保证: 1. 将根据有关法律法规的规定确保中钢天源在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性; 2. 将采取合法、有效的措施, 促使承诺人拥有控股权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与中钢天源相同或相似的业务; 3. 将不利用中钢天源股东的身份, 进行其他任何损害中钢天源及其控股企业权益的活动。承诺人对因违反上述承诺及保证而给中钢天源造成的经济损失承担赔偿责任。			
	中国中钢集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	本公司承诺: 1. 本公司直接/间接控制的企业目前均未以任何形式从事与中钢天源及其控股企业的主营业务构	2016年09月26日	长期	履行中

			<p>成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2.在本次交易后,本公司直接/间接控制的企业,也不会: (1) 以任何形式从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动; (2) 以任何形式支持中钢天源及其控股企业以外的其他企业从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能竞争的业务或活动; (3) 以其他方式介入任何与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。除前述承诺之</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>外，本公司进一步保证：1. 将根据有关法律法规的规定确保中钢天源在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；2. 将采取合法、有效的措施，促使本公司拥有控股权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与中钢天源相同或相似的业务；3. 将不利用中钢天源实际控制人的身份，进行其他任何损害中钢天源及其控股企业权益的活动；4. 本公司对因违反上述承诺及保证而给中钢天源造成的经济损失承担赔偿责任；5. 上述承诺自本次交易事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本公司具有法律约束力，本公司不再</p>			
--	--	---	--	--	--

			实际控制中钢天源后，上述承诺失效。			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人将按照《公司法》等法律法规、中钢天源《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2. 承诺人将避免一切非法占用中钢天源及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中钢天源及其控制的企业向承诺人及承诺人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保；3. 承诺人将尽可能避免和减少与中钢天源及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交</p>	2016年09月26日	长期	履行中

			<p>易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中钢天源《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中钢天源及其他股东的合法权益；4. 承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给中钢天源造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>			
	中国中钢集团有限公司	关于规范和减少关联交易的承诺	<p>本公司承诺： 1. 本公司将避免一切非法占员工中钢天源及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中钢天源及其控制的企业向本公司及本公司投资或控制</p>	2016年09月26日	长期	履行中

		<p>的其他法人提供任何形式的担保；2. 本公司将尽可能避免和减少与中钢天源及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中钢天源《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中钢天源及其他股东的合法权益；3. 本公司对其未履行本承诺函所作的承诺而给中钢天源造成的一切直接损失承担赔偿责任。4. 上述承诺自本次交易事</p>			
--	--	---	--	--	--

			项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本公司具有法律约束力，本公司不再实际控制中钢天源后，上述承诺失效。			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司	盈利预测补偿承诺	自资产交割日（交易对方持有的标的公司 100% 股权过户至公司名下之日起连续三个会计年度（含资产交割日当年）（以下简称“利润承诺期”，如资产交割日在 2016 年度的，利润承诺期为 2016 年度、2017 年度及 2018 年度，如资产交割日在 2017 年度的，则利润承诺期为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度）作出承诺，具体如下：1、业绩承诺的金额及补偿方式：承诺方承诺，标的公司在利润承诺期经审计合并报表中扣除	2017 年 06 月 23 日	2019 年 12 月 31 日	履行完毕

			<p>非经常损益后归属于母 公司所有者 的净利润不 低于具有证 券期货业务 资格的评估 机构出具并 经国务院国 资委备案的 《资产评估 报告》载明的 相对应年度 的预测净利 润数；承诺方 同意，如果经 公司聘用的 具有证券期 货从业资格 的会计师事 务所审核确 认及出具《专 项审核报 告》，并依照 下述公式计 算出当年应 补偿股份数 后，承诺方应 当以其通过 本次交易获 得的公司新 增股份进行 股份补偿，承 诺方按照约 定的补偿义 务以公司本 次向其发行 的新增股份 总数为限。补 偿计算方式 为：（1）当年 应补偿金额 =〔截至当期 期末累积承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>诺净利润数—截至当期期末累积实际净利润数)÷利润承诺期内各年的承诺净利润数总和]×标的资产的交易价格—已补偿金额；在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。</p> <p>(2) 当年应补偿股份数=当年应补偿金额÷本次发行价；公司应在补偿当年年度报告公告后一个月内就股份回购事宜召开股东大会。经公司股东大会审议通过，由公司人民币 1 元总价回购中标的公司里程每一年度最终应补偿股份并按照有关法律规定予以注销。如果公司在利润承诺期内实施送股、公积金转增股本</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的，则补偿股份的数量调整为：按上述公式计算的应补偿股份数$\times(1+$送股或转增比例)。</p> <p>2、业绩承诺的范围：本次配套募集资金投入目标公司所产生的收益将不计入目标公司在业绩承诺期间的实际净利润。</p> <p>3、配套募集资金投入所带来的收益的确定（1）募集资金投入使用前，募集资金存储在募集资金专户或现金管理所产生的利息收入；（2）募集资金投入使用后，因募集资金投入而节约的相关借款利息等收益。计算该等借款利息时，利率将参考同期借款利率水平确定。上述（1）和（2）对应的收益在扣除所得税的影响后，不计入</p>			
--	--	---	--	--	--

			标的资产在业绩承诺期间内的实际净利润。			
	中国冶金科技成果转化有限公司	业绩承诺	<p>本公司承诺：</p> <p>1、目标公司自资产交割日（本公司持有的目标公司 100% 股权过户至中钢天源名下之日）起连续三个会计年度（含资产交割日当年）（以下简称“业绩承诺期”，若资产交割日在 2017 年度内，则业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度及 2019 年度）的经审计合并报表中归属于母公司所有者的净利润（以下简称“净利润”）均大于等于零元。2、中钢天源拟向目标公司投入的本次募集配套资金所产生的收益将不计入目标公司在业绩承诺期间的净利润。在业绩承诺期间，募集配</p>	2017 年 02 月 17 日	2019 年 12 月 31 日	履行完毕

			<p>套资金所带来的收益按以下方法确定：（1）募集配套资金投入使用前，募集配套资金存储在募集配套资金专户或现金管理所产生的利息收入；</p> <p>（2）募集配套资金投入使用后，因募集配套资金投入而节约的相关借款利息等收益。计算该等借款利息时，利率将参考同期借款利率水平确定。上述（1）和（2）对应的收益在扣除所得税的影响后，不计入目标公司在业绩承诺期间的净利润。</p> <p>3、业绩承诺期内，目标公司每年进行年度审计时，由负责中钢天源年度审计工作的具有证券业务资格的会计师事务所对目标公司的当年净利润出</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>具专项审核报告，若专项审核报告显示目标公司的净利润为负数，则中钢天源可于专项审核报告出具后 10 个工作日内，向本公司发出书面补偿通知书。本公司在收到补偿通知书后一个月内以现金方式无条件向中钢天源进行补偿，补偿数额为专项审核报告显示目标公司的净利润数的绝对值。</p> <p>4、业绩承诺期届满后，中钢天源可聘请具有证券业务资格的会计师事务所对业绩承诺期内目标公司的资产进行减值测试，并出具减值测试报告。若减值测试得出的减值额大于已补偿金额总额，中钢天源可于减值测试报告出具后 10 个工</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>作日内，向本公司发出书面补偿通知书。本公司在收到补偿通知书后一个月内，按两者的差额以现金方式无条件对中钢天源进行补偿。</p> <p>5、上述承诺自本次交易事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本公司具有法律约束力，且不可撤销。</p>			
	中国中钢集团有限公司	其他承诺	<p>2015年4月2日，中唯公司与交通银行鞍山分行签署《保证合同》（编号：营贷保15003），约定在7,997.4万元的最高额内为中钢热能院与交通银行股份有限公司鞍山分行签订的《流动资金借款合同》提供保证。2016年3月30日，交通银行股份有限公司鞍山分行、中钢热能院、中</p>	2017年02月17日	长期	履行中

		<p>钢股份和中唯公司签订《展期合同》(编号: Z1603LC15610823),对《流动资金借款合同》(编号:营贷 15003)项下 7997.4 万元的债务进行展期,展期后到期日为 2017 年 3 月 31 日。合同规定,原担保合同提供保证(含最高额保证)担保的,担保人继续为债务人的展期债务提供连带责任保证,每笔债务的保证期间为债务展期后到期日起两年。该事项已经中钢天源 2016 年第二次临时股东大会审议通过。为维护上市公司资产独立性、完整性,进一步保护上市公司中小股东利益,本公司承诺:在本次中钢天源重大资产重组完成后,如果因上</p>			
--	--	--	--	--	--

			述担保事项导致中钢天源、中唯公司产生任何损失，则将由本公司全额承担。			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	本次交易前，中钢集团郑州金属制品研究院有限公司所拥有的位于郑州市高新区怡红路以东、化工路以北、碧桃路以西的使用权面积为 69924.32 平方米的土地（以下简称“B 区土地”）尚未取得产权证书，为此，本公司特出具如下承诺：1、本公司承诺将积极推进郑州市有关部门尽快办理 B 区土地的使用权证书；2、如在办理上述土地使用权的过程中产生罚款等处罚的，本公司将承担全部罚款，避免给中钢制品院造成损失；3、本公司承诺将承担上	2017 年 06 月 23 日	长期	履行中

			<p>述土地使用权后续权属完善过程中发生的相关税费、土地出让金等全部费用；4、本公司承诺将尽快协调有关部门办妥上述土地的产权证书；5、本公司承诺，若未能办妥上述土地的产权证书，因上述权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于土地本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；6、本承诺自中钢制品院 100% 股权过户到中钢天源名下之日起生效。</p>			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	<p>就中钢制品院部分房产办理产权事宜出具承诺如下：1、对于已办理《建设工程规划</p>	2017 年 06 月 23 日	长期	履行中

		<p>许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的 3 处房产，本公司承诺将尽快协调推进郑州市有关部门办理相关的产权证并承担相关的税费等全部费用。若未能办妥前述房产的产权证书，因权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于房产本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；</p> <p>2、对于未办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的房产，本公司承诺中钢制品院若因前述房产的权属瑕疵被相关监管</p>			
--	--	---	--	--	--

			部门行政处罚或因此遭受的损失，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；3、本承诺自中钢制品院 100% 股权过户到中钢天源名下之日起生效。			
	中国中钢股份有限公司	关于股份锁定的承诺	本公司参与贵公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行 A 股股票募集配套资金并获得配售。根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，承诺获配股份自本次非公开发行新增股份上市之	2017 年 10 月 08 日	2020 年 10 月 9 日	履行中

			日起 36 个月内不进行转让。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中国中钢股份有限公司; 中国中钢集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及本公司控制的子公司（包括全资子公司、控股 50% 以上子公司、相对控股子公司）目前与中钢天源及其控制的子公司在产品 and 业务上不存在同业竞争； 2、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。 3、本公司保	2011 年 05 月 24 日	长期	履行中

			证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益； 4、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救； 5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
中钢制品院	2017年01月01日	2019年12月31日	4,286.33	10,737.6	不适用	2017年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
中唯公司	2017年01月01日	2019年12月31日	810.52	1,212.45	不适用	2017年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2016年8月25日和2017年2月20日，公司与中钢制品工程分别签署了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议的补充协议》，中钢制品工程承诺，中钢制品院在利润承诺期的净利润分别不低于《资产评估报告》载明的相对应年度的预测净利润数。利润承诺期为2017年度、2018年度、2019年度，中钢制品工程承诺中钢制品院在2019年度实现的扣非净利润不低于4286.33万元，实际实现扣非净利润10737.60万元。

2016年8月25日和2017年2月20日，公司与中钢热能院分别签署了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议的补充协议》，中钢热能院承诺，中唯公司在利润承诺期的净利润分别不低于《资产评估报告》载明的相对应年度的预测净利润数。利润承诺期为2017年度、2018年度、2019年度，中钢热能院承诺中唯公司在2019年度实现的扣非净利润不低于810.52万元，实际实现扣非净利润1212.45万元。

2017年2月17日，中钢科转作出业绩承诺，湖南特材在2017年度、2018年度及2019年度的经审计合并报表中归属于母公司所有者的净利润均大于等于零元。2019年湖南特材实现归母净利润133.99万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更”之说明。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

情况说明详见报告第四节经营情况讨论与分析之二、主营业务分析2、（6）报告期内合并范围是否发生变动的内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	72
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹吉丰、刘军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年11月27日,马鞍山市中级人民法院向公司全资子公司--中钢天源(马鞍山)贸易有限公司出具了《受理案件通知书》((2012)马民二初字第00113号),立案受理贸易公司与上海兴扬仓储有限公司关于仓储合同纠纷一案。	2,093	否	案件无新的进展	胜诉,公司已对该事件涉及应收款项足额计提资产减值准备,对公司当期业绩无影响	2017年3月4日,公司收到上海市第二中级人民法院划拨的2,745,102.73元,该款项是根据刑事判决书((2013)沪二中刑初字第136号的判决发还的案件退赔款。	2013年01月08日	2012年8月29日披露的《关于全资子公司货物存在风险的提示性公告》、2013年1月8日披露的《全资子公司诉讼事项公告》及2017年3月29日披露的《关于全资子公司收到法院发还案件退赔款的公告》。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
通力公司	其他	环保	其他	马鞍山生态环境局依据相关规定予以处罚人民币60.23 万元	2019 年 11 月 26 日	《关于全资子公司收到行政处罚决定书的公告》
中钢制品院马鞍山分公司	其他	环保	其他	马鞍山生态环境局依据相关规定予以处罚人民币42 万元	2019 年 11 月 26 日	《关于全资子公司收到行政处罚决定书的公告》

整改情况说明

适用 不适用

已及时整改，详见本报告第五节重要事项十八、社会责任情况3、环境保护相关的情况内容。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年1月，公司召开了职工代表大会、持有人会议、董事会审议相关事项。职工代表大会审议通过了《中钢天源第一期员工持股计划（草案）》及《中钢天源第一期员工持股计划管理办法（草案）》；第一期员工持股计划持有人会议首次会议审议通过了《第一期员工持股计划（草案）》及其摘要和《第一期员工持股计划管理办法》；公司第六届董事会第五次（临时）会议审议通过了《中钢集团安徽天源科技股份有限公司第一期员工持股计划及其摘要》及相关议案。

2018年2月，召开的2018年第一次临时股东大会审议并通过了《中钢集团安徽天源科技股份有限公司第一期员工持股计划及其摘要》及相关议案，公司与管理人招商证券资产管理有限公司、托管人中国民生银行股份有限公司签订了《招证资管-中钢集团安徽天源科技股份有限公司员工持股计划定向资产管理合同》并于本月完成员工持股计划认购资金的缴款，缴款金额合计5038万元。

2018年3月，公司员工持股计划通过深圳证券交易所二级市场交易系统累计买入公司股票4,203,700股，占公司已发行总股本的1.64%，最后一笔于2018年3月23日买入，至此，股票购买完成。

2019年5月17日，公司员工持股计划持有的公司股票已全部出售完毕。

具体事项公司已披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，详见相关公告内容。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司全资子公司中钢制品院向中钢制品工程租用标准厂房、办公楼及空地；公司全资子公司中钢制品院的全资子公司广州奥赛租用广州市番禺中钢金属制品厂厂房及配套设施作为生产基地；公司全资子公司中唯公司向中钢热能院租赁厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	2017 年 08 月 28 日	1,655.2	2017 年 03 月 28 日	1,655.2	连带责任保证	2016 年 7 月 31 日至 2026 年 7 月 31 日止	否	是
中钢资本控股有限公司	2018 年 10 月 29 日	789.22	2017 年 02 月 15 日	789.22	抵押	2016 年 8 月 1 日起至 2024 年 7 月 31 日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,444.42	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,444.42
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	2017 年 10 月 11 日	400	2017 年 12 月 26 日	400	连带责任保证	2017 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 26 日	否	否
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	2019 年 06 月 10 日	500	2019 年 06 月 24 日	500	连带责任保证	2019 年 6 月 24 日至主债权履行期限届满（含展期及提前到期）之日后三年止		
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	2019 年 06 月 10 日	500	2019 年 06 月 28 日	500	连带责任保证	2019 年 6 月 28 日至主债	否	否

							权履行期限 届满（含展 期及提前到 期）之日后 三年止		
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		1,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）					1,000	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		1,400	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）					1,400	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		1,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）					1,000	
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		3,844.42	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）					3,844.42	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								2.68%	
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								2,444.42	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额（E）								0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）								2,444.42	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）					无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
合计		4,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生银行股份有限公司合肥分行	银行	保本浮动收益型	4,000	自有资金	2018年11月21日	2019年02月21日	结构性存款	按合同约定	4.15%		41.84	已收回		是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计			4,000	--	--	--	--	--	--	0	41.84	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司继续加大研发投入努力提升产品竞争力及附加值，积极开拓市场，坚持以诚信为本的原则，在创造经济

效益的同时努力回报社会，承担社会责任，使社会与环境和谐发展。公司在自身发展壮大的同时也积极为社会创造更多的就业机会，为缓解政府的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时准确、真实完整的进行了信息披露工作，通过电话、邮件、互动平台等多种方式，与投资者保持了友好沟通。

公司重视环境保护工作，对全体员工不定期进行宣贯，并不断加大对环境保护的投入。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司投入帮扶资金4万元，帮助发展新塘村主导产业项目；分管扶贫的党委副书记多次赴新塘村调研，走访、慰问贫困户，开展结对帮扶，力所能及地帮助贫困户解决生产生活困难；在新塘村、翁牛特旗开展消费扶贫，购买农产品1816份，投入资金15.96万元；同时，公司积极与另外两家帮扶单位市重点局、地震局沟通协调，帮助派驻村干部协调资源，在巩固已有成果的基础上，进一步聚焦特殊贫困群体和影响“两不愁、三保障”的突出问题，把稳定脱贫、防止返贫摆到更加重要的位置，全面落实打赢脱贫攻坚战三年行动。

目前，新塘村有建档立卡贫困户55户169人，已全部实现脱贫，贫困发生率为0。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	4
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	169
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	4
9.其他项目	——	——
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	169
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中钢天源	COD	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	20mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.99t/a	-	达标
中钢天源	氨氮	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	2mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.099t/a	-	达标
中钢天源	总锰	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	0.6mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.03t/a	-	达标
中钢天源	悬浮物	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	3mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.15t/a	-	达标
中钢天源	二氧化硫	连续	4	磁材厂厂房外西侧	3.25mg/m ³	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.29t/a	-	达标
中钢天源	氮氧化物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	7mg/m ³	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.63t/a	-	达标
中钢天源	锰及其化合物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	2.1mg/m ³	GB31573-2015《无机化学工业污染	0.19t/a	-	达标

						物排放标准》			
中钢天源	颗粒物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	3mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.27t/a	-	达标
中钢天源	二甲苯	间歇	1	装备制造公司厂房北侧	0.39mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.02t/a	-	达标
中钢天源	非甲烷总烃	间歇	1	装备制造公司厂房北侧	1.84mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.11t/a	-	达标
中钢天源	废切削液	转移处置	-	-	-	-	0.85t/a	-	达标
中钢天源	废油漆桶	转移处置	-	-	-	-	0.83t/a	-	达标
中钢天源	废油	转移处置	-	-	-	-	0.65t/a	-	达标
通力公司	COD	连续	1	一分厂北侧	74mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	2.27t/a	-	达标
通力公司	氨氮	连续	1	一分厂北侧	0.04mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.001t/a	-	达标
通力公司	悬浮物	连续	1	一分厂北侧	20mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.61t/a	-	达标
中钢制品院	COD	间歇	1	厂区西南角	70.13mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	4.24t/a	-	达标
中钢制品院	氨氮	间歇	1	厂区西南角	14.77mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.893t/a	-	达标
中钢制品院	非甲烷总烃	有组织	3	弹材分厂二车间	9.43mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排	0.41t/a	-	达标

						放标准》			
中钢制品院	含油废物	转移装置	-	-	-	-	2.52t/a	-	达标
中钢制品院	表面处理废物	转移装置	-	-	-	-	0.49t/a	-	达标
中钢制品院	油漆、涂料废物	转移装置	-	-	-	-	15.7t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	COD	间歇	1	厂区大门口	70.75mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.076t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	氨氮	间歇	1	厂区大门口	11.03mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.012t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	铅及其化合物	有组织	3	南、北车间 厂房西侧	0.016mg/m ³	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.002t/a	0.00554t/a	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	非甲烷总烃	有组织	3	南、北车间 厂房西侧	2.68mg/m ³	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.11t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	含油废物	转移装置	-	-	-	-	1.3t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	表面处理废物	转移装置	-	-	-	-	2.48t/a	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	油漆、涂料废物	转移装置	-	-	-	-	1.22t/a	-	达标
广州奥赛	非甲烷总烃	有组织	3	淬回火生产车间	2.32mg/m ³	DB44/27-2001《广东省地方标准-大气污染物排放限值》	0.116t/a	-	达标
广州奥赛	含油废物	转移装置	-	-	-	-	0.3t/a	-	达标
广州奥赛	表面处理废物	转移装置	-	-	-	-	30t/a	-	达标
湖南特材	COD	间歇	2	厂区东面大	43.5mg/L	GB31573-2	2.5t/a	2.88t/a	达标

				门		015《无机化学工业污染物排放标准》			
湖南特材	氨氮	间歇	2	厂区东面大门	5mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.29t/a	0.43t/a	达标
湖南特材	总锰	间歇	2	厂区东面大门	0.01mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.0006t/a	-	达标
湖南特材	悬浮物	间歇	2	厂区东面大门	6mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.34t/a	-	达标
湖南特材	颗粒物	间歇	10	各车间	0.1mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.006t/a	-	达标
湖南特材	氮氧化物	间歇	10	各车间	23mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	1.4t/a	1.44t/a	达标
湖南特材	二氧化硫	间歇	10	各车间	3mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.18t/a	0.25t/a	达标
湖南特材	锰及其化合物	间歇	10	各车间	0.07mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.0043t/a	-	达标
湖南特材	废编织袋、炉渣	回收利用	-	-	-	-	-	-	达标

中唯公司	COD	间歇	1	厂区东面	36.5mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.37t/a	-	达标
中唯公司	氨氮	间歇	1	厂区东面	6.1mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.063t/a	-	达标

防治污染设施的建设和运行情况

公司及分子公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规,按照生产与环境协调发展的原则,加大对污染物的治理力度。设立了环保管理机构,建立了环境管理制度,制定了突发环境风险应急预案,并在环保行政管理部门进行了备案,通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。

公司及分子公司报告期内所有污染防治设施均正常运行,生产过程中产生的废气、废水、固废及噪声排放情况如下:

(1) 生产过程中产生的废气,经环保设施处理达标后排放;

(2) 废水主要包括生产废水和生活污水。2019年6月3日,通力公司因超标排放水污染物受到马鞍山市生态环境局的环保行政处罚,目前已整改完成;同时对公司及分子公司已进行了全面排查,所有废水均经环保设施处理达标后排入当地市政污水处理厂;

(3) 固废(含危废)处置:2019年6月3日,中钢制品院马鞍山分公司因未设置规范固体废物贮存场所和危险废物识别标志,以及在土坑内倾倒排放危险废物受到了马鞍山市生态环境局的环保行政处罚,目前该公司已整改完成;同时按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则,公司及分子公司严格按危险废物和一般固废分类收集、暂存和处置,产生的危险废物转交有处置资质的单位进行合规处置;

(4) 设备基本上为低噪设备,其他少量产生噪声的设备经消声、减振和厂房隔声后达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年6月3日,中钢制品院马鞍山分公司“年产10000吨高品质金属制品产业升级”项目违反建设项目环保设施“三同时”制度并受到马鞍山市生态环境局的环保行政处罚,目前该项目环保设施均已建成且运行正常,并于2020年1月19日完成竣工环保验收;公司及分子公司对在建项目和已建项目进行了全面梳理,确保建设项目均履行了环保手续,在建项目均严格依法按照环境保护行政许可及“三同时”制度开展相关工作。

突发环境事件应急预案

公司及分子公司结合国家及地方法律法规和自身特点均制定了《突发环境事件应急预案》。其中:

公司《中钢天源(产业园厂区)突发环境事件应急预案》、《中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司突发环境事件应急预案》和《中钢天源(红旗南路厂区)突发环境事件应急预案》已于2019年12月进行重新修订且通过专家评审,于2020年1月向当地环保部门备案,备案编号分别为:340500-2020-004-L、340500-2020-005-L、340500-2020-006-L;

《湖南特种金属有限责任公司宁乡分公司突发环境事件应急预案》通过专家评审并于2018年7月向当地环保部门备案,备案编号为:430124-2018-016-L;

《中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于2019年9月向当地环保部门备案,备案编号为:340500-2019-106-L。

环境自行监测方案

公司及分子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定,建立了环境自行监测方案并委托相关资质单位定期进行检测。公司磁性材料厂按照环保部门要求安装了在线水质分析仪、WA1A1型超声波明渠流量计,对污染物实施在线监测,并委托相关资质单位进行运行维护管理,确保各项污染物按照法律法规的要求达标排放和合规处置。

其他应当公开的环境信息

公司全资子公司通力公司和全资子公司中钢制品院分公司中钢制品院马鞍山分公司于2019年11月分别收到马鞍山市生态环境局出具的《行政处罚决定书》（马环罚〔2019〕41号）和《行政处罚决定书》（马环罚〔2019〕42号），根据处罚决定书合计处罚款102.23万元人民币，截止报告披露日罚款已缴纳。本次事件未影响公司的正常生产经营，也未对公司造成重大不利影响。公司将进一步提高环保意识，开展环保自查，消除问题隐患，加强公司环境保护管理工作，严格遵守执行环保法律法规，切实履行环境保护责任。

有关内容详见公司于2019年8月13日及11月26日分别披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司收到行政处罚事先（听证）告知书的公告》和《关于全资子公司收到行政处罚决定书公告》。

其他环保相关信息

2019年12月，结合当地市环保部门要求，按照《排污许可管理办法（试行）》和《固定污染源排污许可分类管理名录》，公司产业园及通力公司进行了排污许可申报，目前已通过当地环保部门审核并核发了排污许可证，其中公司产业园排污许可证编号为：91340000737315488L001R；中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司排污许可证编号为：913405007430853831001Q，下一步公司将继续按当地环保部门和国家有关政策要求积极推进排污许可申报，确保公司各分子公司均按时持证排污。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,882,447	16.66%			31,941,223		31,941,223	95,823,670	16.66%
2、国有法人持股	63,882,447	16.66%			31,941,223		31,941,223	95,823,670	16.66%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	319,642,737	83.34%			159,821,369		159,821,369	479,464,106	83.34%
1、人民币普通股	319,642,737	83.34%			159,821,369		159,821,369	479,464,106	83.34%
三、股份总数	383,525,184	100.00%			191,762,592		191,762,592	575,287,776	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施2018年度利润分配以资本公积金每10股转增5股，股份数量由383,525,184股变更为575,287,776股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年5月16日召开的2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

已过户。

2019年6月6日公司实施完成2018年度利润分配方案，本次权益分派股权登记日为：2019年6月14日，除权除息日为：2019年6月17日。截止2019年6月14日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次转增的无限售流通股的起始交易日为2019年6月17日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司本次股份变动后，2019年年度公司每股收益0.2385元/股，稀释每股收益为0.2385元/股，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为 2.49元。2018年年度公司每股收益为0.2126元/股，稀释每股收益为0.2126元/股，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为2.32元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国冶金科技成果转化有限公司	10,364,586	5,182,293	0	15,546,879	发行股份购买资产	2020年7月11日
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	36,214,918	18,107,459	0	54,322,377	发行股份购买资产	2020年7月11日
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	6,050,130	3,025,065	0	9,075,195	发行股份购买资产	2020年7月11日
中国中钢股份有限公司	11,252,813	5,626,406	0	16,879,219	发行股份购买资产配套募集资金	2020年10月9日
合计	63,882,447	31,941,223	0	95,823,670	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施2018年度利润分配以资本公积金每10股转增5股，上述事项完成后股份数量变更为575,287,776股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,701	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,306	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国中钢股份有限公司	国有法人	23.16%	133,245,380	44,415,126	16,879,219	116,366,161	冻结	9,900,000
							质押	58,183,080
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	国有法人	9.44%	54,322,377	18,107,459	54,322,377	0		
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	国有法人	6.45%	37,131,430	12,377,143	0	37,131,430		
中国冶金科技成果转化有限公司	国有法人	2.70%	15,546,879	5,182,293	15,546,879	0		
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	国有法人	1.58%	9,075,195	3,025,065	9,075,195	0		
华宝信托有限责任公司	国有法人	0.39%	2,266,055	-8,424,116	0	2,266,055		
方海云	境内自然人	0.32%	1,822,764	-2,488,809	0	1,822,764		
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	国有法人	0.26%	1,514,151	504,717	0	1,514,151		
张骞	境内自然人	0.23%	1,314,675	438,225	0	1,314,675		
霍尔果斯航信股权投资有限公司	境内非国有法人	0.21%	1,223,692	-2,917,436	0	1,223,692		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参	无							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中，股东中国中钢股份有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司和中钢集团鞍山热能研究院有限公司同受中国中钢集团公司控制，系一致行动人；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国中钢股份有限公司	116,366,161	人民币普通股	116,366,161
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	37,131,430	人民币普通股	37,131,430
华宝信托有限责任公司	2,266,055	人民币普通股	2,266,055
方海云	1,822,764	人民币普通股	1,822,764
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	1,514,151	人民币普通股	1,514,151
张骞	1,314,675	人民币普通股	1,314,675
霍尔果斯航信股权投资有限公司	1,223,692	人民币普通股	1,223,692
毕绍波	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
张洪彦	1,058,500	人民币普通股	1,058,500
王良栋	986,859	人民币普通股	986,859
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司是股东中国中钢股份有限公司的全资子企业；除上述关联关系外，未知其他无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东毕绍波通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,080,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中钢股份有限公司	徐思伟	2008 年 03 月 21 日	91110000710935337C	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外

				工程所需的劳务人员冶金产品及生产所需原料、燃料、辅料、设备、配件的生产、加工、销售、仓储、包装;冶金产品的技术开发、技术服务、技术咨询;冶金类新型材料、特种材料、化工原料(不含危险化学品)的研发、生产、加工销售;进出口业务;工程招标代理业务;承包境内外工程;对外咨询服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末,中钢股份持有中钢国际(股票代码:000928)406,262,246股,持股比例32.33%;中钢股份股东中钢集团持有中钢国际235,845,969股,持股比例18.77%;中钢股份股东中钢资产持有中钢国际44,016,017股,持股比例3.50%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-	2003年03月10日	-	根据国务院授权,依法履行出资人职责,监管中央所属企业(不含金融类企业)的国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司	-			

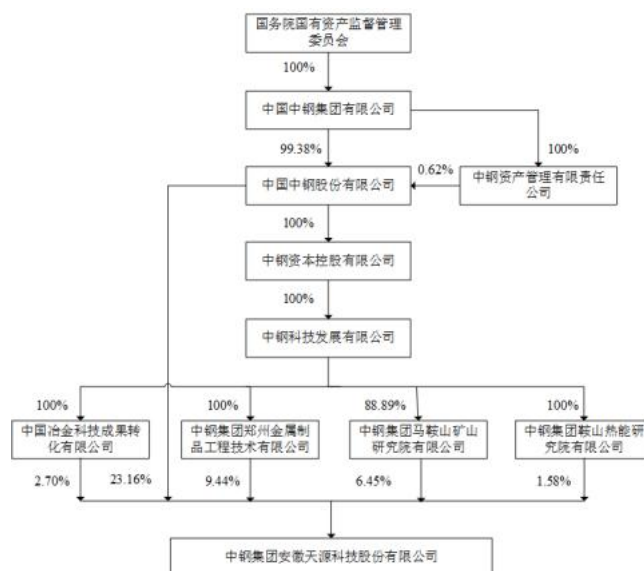
司的股权情况

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王文军	董事长	现任	男	51	2017年09月13日	2020年09月13日					
毛海波	董事、总经理	现任	男	54	2017年09月13日	2020年09月13日					
张野	董事	现任	男	59	2008年04月22日	2020年09月13日					
王云琪	董事	现任	男	56	2014年05月08日	2020年09月13日					
张功多	董事	现任	男	57	2017年09月13日	2020年09月13日					
虞夏	董事	现任	男	59	2014年05月08日	2020年09月13日					
杨阳	独立董事	现任	男	62	2017年09月13日	2020年09月13日					
唐荻	独立董事	现任	男	64	2017年09月13日	2020年09月13日					
汪家常	独立董事	现任	男	57	2014年05月08日	2020年09月13日					
姜宝才	监事会主席	现任	男	58	2017年09月13日	2020年09月13日					
成兼任	监事	现任	男	60	2017年	2020年					

					09月13日	09月13日					
吴晓勇	监事	现任	男	32	2017年09月05日	2020年09月13日					
芮沅林	副总经理、财务总监	现任	男	52	2014年10月22日	2020年09月13日					
余进	副总经理	现任	男	47	2014年05月08日	2020年09月13日					
许定胜	副总经理	现任	男	51	2017年09月13日	2020年09月13日					
章超	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	现任	男	41	2017年08月08日	2020年09月13日					
吴刚	副总经理	现任	男	43	2017年08月08日	2020年09月13日					
洪涛	副总经理	现任	男	53	2019年11月07日	2020年09月13日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张野	常务副总经理	解聘	2019年11月07日	因工作调整，张野先生不再担任公司常务副总经理，仍担任公司董事
洪涛	副总经理	任免	2019年11月07日	因公司经营发展需要，聘任洪涛先生为公司副总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王文军 1968年4月出生，中共党员，正高级经济师，博士研究生学历。东北工学院物资管理专业本科学历，北京大学工商管理专业硕士研究生学历，武汉大学政治经济学专业博士研究生学历。曾任冶金部体制改制司干部，中国钢铁炉料总公司外

派广东钢材交易市场交易部项目经理、外派广东商品交易市场结算部副经理，1999年9月至2000年10月任云南省砚山县教育局任副局长（挂职）。2000年10月回到中国中钢集团有限公司工作，历任投资部业务员，投资企业管理部国内企业处处长，投资企业管理部副总经理，企业发展部总经理，中钢集团新型材料（浙江）有限公司董事长，材料事业部总经理，中钢高科（北京）投资管理有限公司董事长，中钢期货有限公司董事长，中国中钢股份有限公司党委常委、副总经理、董事会秘书，中钢集团（股份）总部党委书记。现任中国中钢集团有限公司党委委员、副总经理，中国中钢股份有限公司党委常委、副总经理、董事会秘书，中钢集团新型材料（浙江）有限公司副董事长以及中钢高科（北京）投资管理有限公司董事长，2017年9月起任公司董事长。

毛海波 1965年10月出生，中共党员，正高级工程师，双学士。北京钢铁学院金属压力加工专业本科学历，工学学士，东北工学院管理工程专业本科学历，管理学学士。1985年参加工作，先后任郑州金属制品研究院技术员，中试厂经营科副科长，中试厂供应科科长，经营科科长，1994年2月至1994年9月任郑州三合不锈钢制品有限公司经营部经理，从1994年9月以后，一直就职于郑州金属制品研究院，历任中试三厂副厂长，产业处副处长，产业处处长，质检中心常务副主任，材料实验室主任，院长助理、质检中心主任，副院长、质检中心主任。2010年6月至今，任中钢集团郑州金属制品研究院有限公司执行董事、院长、党委书记，2017年9月起任公司董事、总经理。

张野 1960年8月出生，中共党员，南京大学管理科学与工程研究院企业管理专业学习，研究生结业，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。历任冶金部马鞍山矿山研究院辅助原料研究室副主任，选矿研究所副所长，南京磁性材料厂副厂长、厂长，中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司董事长，公司副总经理。2007年10月至2017年9月担任公司总经理，2017年9月至2019年11月担任公司常务副总经理，现任公司董事。

王云琪 1963年2月出生，中共党员，博士学位，高级工程师。北京钢铁学院采矿工程专业本科学历，北京科技大学采矿工程专业硕士研究生学历，中央财经大学国民经济专业博士研究生学历。历任冶金部安全环保研究院助理工程师，中国冶金矿山开发公司项目经理，冶金部矿山司主任科员、工程师，生产协调司副处长、高级工程师，国家冶金工业管理局副处长、高级工程师，大公国际资信评估有限公司副总裁、首席分析师、评审委员会主任，中钢投资上市业务部经理，中钢股份资本运营部副总经理，中钢股份资本运营办公室主任，现任中钢集团资本运营部总经理。2014年5月起担任公司董事。

张功多 1962年2月出生，中共党员，硕士研究生，正高级工程师。1985年参加工作，历任北京市刑事科学技术研究所工程师，国家经贸委中小企业办公室干部，北京联科中小企业国际合作公司副总经理，中国国际热能工程公司贸易部经理，北京华一科技投资发展有限公司副总经理，中国国际热能工程公司副总经理，连云港中能硅材料科技发展有限公司总经理，中钢科技实业二部副经理，中钢科技实业四部经理，中钢科技发展有限公司副总经理，中钢集团新型材料（浙江）有限公司副总经理，2012年3月至今任中钢集团鞍山热能研究院有限公司党委书记、院长、执行董事。2017年9月起任公司董事。

虞夏 1960年6月出生，中共党员，正高级工程师，硕士学位。1982年毕业于合肥工业大学地球物理勘探专业，2005年毕业于中国科技大学商学院工商管理专业。1982年至1984年在冶金部华东冶勘公司808队工作，1984年起在中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司（前身冶金部马鞍山矿山研究院）工作，历任工艺矿物研究室副主任、黄金检测中心主任、宝利达珠宝公司总经理、产业管理部部长，院党委委员、副院长，现任中钢马矿院高级专务。2011年4月起任公司董事。

杨阳 1957年8月出生，中共党员，研究生学历，高级经济师、高级工程师。1982年1月至1987年12月，在马钢三钢厂任助理工程师；1987年12月至1997年11月在马钢股份公司计划部工作，任科员、副科长、副经理；1997年11月任马钢集团公司、马钢股份公司企业管理部经理；2000年3月任马钢集团公司财务部经理；2002年1月任马钢集团公司副总经济师、马钢集团公司财务部经理；2004年1月任马钢集团公司副总经理。2008年至2011年期间曾任公司第三届董事会独立董事。2017年9月起担任公司第六届董事会独立董事。

唐获 1955年4月出生，中共党员，博士，教授，博士生导师。曾任文化部印刷厂工人、北京科技大学教师，原任北京科技大学高效轧制国家工程研究中心主任、冶金工程研究院院长、北京科技大学设计研究院有限公司董事长、北京科大恒兴高技术有限公司董事长等职；十三届北京市人大代表，获国务院特殊津贴，现任钢铁共性技术协同创新中心首席科学家，中国金属学会专家委员会专家，兼任中国金属学会材料深加工分会主任委员、中国金属学会轧钢分会理事、副秘书长，首钢股份独立董事。2017年9月起任公司独立董事。

汪家常 1962年4月出生，无党派人士，研究生学历，会计学教授。1984年至1996年任华东冶金学院经济管理系会计教研室助教、讲师；1996年至2000年任华东冶金学院商学院会计系副教授、主任；2000年至2004年任安徽工业大学管理学院副教授、副院长；2004年至2007年任安徽工业大学管理科学与工程学院教授、院长；2007年至2019年任安徽工业大学教授、财务处处

长；2019至今任安徽工业大学商学院会计系教授。现担任财政部信息化标准化咨询委员会专家，中国会计学会会计信息化专业委员会委员。多年从事于财务成本管理、企业信息化的教学和研究工作。2014年至今担任公司独立董事。

姜宝才 1961年2月出生，中共党员，硕士学位，正高级工程师。1999年毕业于北京科技大学管理科学与工程专业，历任冶金工业部教育司高教处干部、主任科员，外事司综合处主任科员、副处长，中钢集团人事部综合培训处副处长、人力资源部副总经理、企业发展部副总经理、国际合作部总经理、企业发展部（科技管理部）总经理，东悦投资有限公司副总经理，现任中钢津巴布韦铬业控股（毛利求斯）有限公司董事长、总经理，中钢津巴布韦控股有限公司董事长，中钢津巴布韦铬业有限公司董事长，中钢津巴布韦有限公司党支部书记、董事长、总经理。2017年9月起任公司监事会主席。

成秉任 1959年12月出生，本科学历，中共党员。毕业于鞍山钢铁学院冶金机械专业。1983年8月参加工作，历任冶金工业部设备公司计划处业务员，冶金工业部干部司主任科员，冶金工业部部长办公室副主任、常务副部长秘书，冶金工业部北京冶金节能实业公司总经理，中国冶金矿业总公司副总经理，中国冶金矿业总公司党委书记兼常务副总经理，中国冶金矿业总公司总经理、法定代表人。现任中国冶金科技成果转化有限公司党委书记、执行董事、总经理。2017年9月起任公司监事。

吴晓勇 1987年9月出生。2009年7月毕业于南京审计学院人力资源管理专业，大学本科学历，获学士学位。2009年7月参加工作，曾任公司人力资源部主办、团委副书记（主持工作），人力资源部、党群工作部（合署）部长助理、副部长，现任公司人力资源部、党群工作部（合署）部长、工会副主席，2017年9月起担任公司监事。

芮沅林 1967年2月出生，在职研究生，中共党员，正高级会计师，中国注册会计师（非执业）。先后担任中钢集团马鞍山矿山研究院财务处副主任科员、主任科员、财务管理科科长，1998年6月任马鞍山矿山研究院产业(集团)总公司财务部部长。2002年3月起担任中钢集团安徽天源科技股份公司财务部部长，2007年10月至今担任公司财务总监，2014年10月至今担任公司副总经理、财务总监。

余进 1972年4月出生，中共党员，硕士，正高级工程师。2011年12月毕业于河海大学工商管理专业。曾任华东地勘综合大队员工，马鞍山矿山研究院南京分院质检科长、车间主任。2002年3月公司成立时加入公司，历任公司下属分公司南京磁性材料厂质检科长、厂长助理、副厂长、厂长。2012年7月至今任公司副总经理。

许定胜 1968年4月出生，中南大学冶金系毕业，硕士，正高级工程师。曾任长沙冶金矿业材料总公司销售部长，湖南特种金属材料厂副厂长。2009年12月至2017年8月任湖南特种金属材料有限责任公司总经理，2014年3月至2017年8月任中国冶金矿业总公司副总经理、湖南特种金属材料有限责任公司总经理。2017年9月担任公司副总经理。

章超 1978年2月出生，中共党员，本科学历，高级经济师。2003年7月毕业于安徽工业大学，2003年7月至今就职于中钢集团安徽天源科技股份有限公司，2006年3月担任公司证券投资部负责人、证券事务代表，2007年11月兼任公司综合部负责人，2011年4月至今担任公司董事会秘书，2012年5月至2017年9月兼任公司董事，2017年8月起担任公司副总经理，2018年10月起兼任公司总法律顾问。

吴刚 1976年12月出生，中共党员，硕士。曾任公司子公司中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司财务部部长、总经理助理、副总经理、总经理，公司总经理助理，2017年8月起任公司副总经理。

洪涛 1966年9月生，教授级高级工程师，中共党员；大学本科学历，理学学士学位，1988年10月参加工作。历任中钢制品院理化室副主任，中钢制品院质检中心副主任、常务副主任、中钢制品院院长助理兼质检中心常务副主任，2019年11月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王文军	中国中钢集团有限公司	副总经理			是
王云琪	中国中钢集团有限公司	资本运营部总经理			是
姜宝才	中钢津巴布韦铬业控股（毛利求斯）有限公司、中钢津巴布韦控股有限公司、中钢津巴布韦铬业有限公司、中钢津巴布韦有	董事长			

	限公司				
成秉任	中国冶金科技成果转化有限公司	党委书记、执行董事、总经理			是
张功多	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	党委书记、院长、执行董事			是
虞夏	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	高级专务			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐荻	北京科技大学钢铁共性技术协同创新中心	首席科学家			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照公司现行的工资制度，并根据公司实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，通过考核确定其薪酬。

公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于增加独立董事津贴的议案》，公司独立董事年度津贴由原先每人每年4万元（税前）调整为每人每年6万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王文军	董事、董事长	男	51	现任		是
毛海波	董事、总经理	男	54	现任	93.96	否
张野	董事	男	59	现任	71.49	否
张功多	董事	男	56	现任		是
王云琪	董事	男	57	现任		是
虞夏	董事	男	59	现任		是
杨阳	独立董事	男	62	现任	6	否
唐荻	独立董事	男	64	现任	6	否

汪家常	独立董事	男	57	现任	6	否
姜宝才	监事会主席	男	58	现任		是
成秉任	监事	男	60	现任		是
吴晓勇	职工代表监事	男	32	现任	37.92	否
芮沅林	副总经理、财务总监	男	52	现任	71.25	否
余进	副总经理	男	47	现任	71.25	否
许定胜	副总经理	男	51	现任	41.54	否
章超	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	男	41	现任	63.4	否
吴刚	副总经理	男	43	现任	64.43	否
洪涛	副总经理	男	53	现任	223.37	否
合计	--	--	--	--	756.61	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	239
主要子公司在职员工的数量（人）	734
在职员工的数量合计（人）	973
当期领取薪酬员工总人数（人）	973
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	406
销售人员	81
技术人员	269
财务人员	54
行政人员	163
合计	973
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	5
硕士	132
本科	340
大专	118
中专及以下	378
合计	973

2、薪酬政策

根据公司制定的薪酬管理制度，按照员工岗位发放基本工资与绩效工资，年末根据公司效益情况及考核结果对员工进行绩效激励。

3、培训计划

公司一贯注重员工培训工作，在发展壮大企业的同时，为员工提供良好的职业培训和发展平台。公司根据发展需要，每年年初制定培训计划，本着提高员工技术能力与理论水平并举的原则，采取内训、外培、合作培训等各种形式开展，培训范围覆盖公司的各级管理人员和一线员工。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	112,896
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,669,334.89

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构，落实、完善内部控制，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易决策制度》。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等有效监督并发表独立意见。

（五）关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、在网上开辟了投资者关系专栏，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织开展投资者关系的日常管理工作。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在

业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员方面劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三) 资产完整方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(四) 机构独立方面

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立方面

公司设立有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	45.16%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.34%	2019 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 17 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪家常	5	2	3	0	0	否	0
杨阳	5	2	3	0	0	否	2
唐荻	5	1	3	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》相关规定履行职责，督促公司内部控制制度的建立健全及有效执行；认真审阅公司各期定期报告，重点审核公司财务信息，确保财务信息披露的真实、准确和完整；加强公司内部审计和外部审计之间的沟通；在公司2018年度财务报告的审计和年报的编制过程中，与中天运会计师事务所（特殊普通合伙）就审计安排与进度等进行沟通、协商，并积极予以解决发现的问题。

2、董事会薪酬与考核委员会

根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等制度的相关规定，薪酬与考核委员会参与公司薪酬考核决策，依据公司董事、监事、高管履职情况对年度董事、监事、高管薪酬情况进行审查。

3、提名委员会

董事会提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等制度的相关规定，对公司高管任职资格进行了核查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评机制，将高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，报公司董事会备案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；②已经公布的财务报表变更、当期财务报表存在重大错报；③内部控制的监督无效、重要业务缺乏控制以及重大缺陷未得到整改；④因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重大缺陷：①缺乏民主决策程序、企业决策程序不科学，导致公司重大财产损失；②违反国家法律法规，可能使公司遭受严重处罚或重大损失；③内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重要缺陷：①违反公司内部规章，形成较大损失；②决策程序存在但不够完善；③重要业务

	制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	制度或系统存在明显缺陷；④未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报 \geq 资产总额的 2%，重要缺陷为：资产总额的 1% \leq 错报 $<$ 资产总额的 2%，一般缺陷为：错报 $<$ 资产总额的 1%；2、营业收入潜在错报中的大缺陷标准未：错报 \geq 营业收入总额的 4%，重要缺陷为：营业收入总额的 2% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 4%，一般缺陷为：错报 $<$ 营业收入总额的 2%	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。内部控制缺陷可能直接导致财产损失的，以直接财产损失金额指标衡量。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。1、造成直接财产损失金额的标准为：重大缺陷的标准为损失 $>$ 500 万元，重要缺陷为：500 万元 \geq 损失 $>$ 100 万元，一般缺陷为：损失 \leq 100 万元；2、造成负面影响的标准：重大缺陷的标准为存在重大违规行为，被处罚金 $>$ 100 万元，或被勒令停业，或被追究刑事责任，重要缺陷的标准为：存在严重违规行为，20 万元 $<$ 被处罚金 \leq 100 万元，一般缺陷为：存在违规行为，被处罚金 \leq 20 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中钢天源按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]003934 号
注册会计师姓名	邹吉丰、刘军

审计报告正文

中钢集团安徽天源科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了中钢集团安徽天源科技股份有限公司(以下简称中钢天源)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中钢天源2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

检测业务收入确认

1、事项描述

中钢天源子公司中钢集团郑州金属制品研究院有限公司（以下简称中钢制品院）本期检测业务收入259,396,802.50元，较上期157,561,596.24元增长64.63%。中钢制品院在将检测业务上的主要风险和报酬转移给购买方时确认收入的实现，收入确认的单据有检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、检测报告等有关凭证。

由于收入确认风险属于会计准则规定的特有风险，我们将中钢制品院检测业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于检测业务收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试与检测业务收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）了解检测所处行业的发展状况及趋势，获取相关的行业信息；
- （3）执行分析程序，获取本年度检测业务收入明细，按月度进行对比分析，关注是否存在异常变动情况。结合检测业务成本将本期毛利率与上期毛利率进行对比分析，关注是否存在异常情况；
- （4）结合检测报告清单、本年检测业务收入明细，选择交易样本，核对检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、检测报告等有关凭证，评价相关收入确认是否符合收入确认的标准；
- （5）针对资产负债表日前后记录的检测业务收入确认，选择样本，核对检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、

检测报告等有关凭证，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

执行函证程序，结合应收账款，选择适当的样本进行函证，函证应收账款期末余额及本期发生额，以确认收入发生的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对检测业务收入确认中的总体评估是可以接受的。

（四）其他信息

中钢天源管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，中钢天源管理层负责评估中钢天源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中钢天源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中钢天源的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就中钢天源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：邹吉丰

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘军

二〇二〇年四月十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	432,093,220.84	501,791,659.44
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		1,005,504.83
衍生金融资产		
应收票据	36,175,982.70	106,511,003.77
应收账款	468,631,277.54	333,855,172.98
应收款项融资	104,679,182.42	
预付款项	19,615,720.54	14,271,752.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,651,774.64	14,737,540.96
其中：应收利息		881,143.84
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,773,061.82	153,136,995.96
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	9,176,505.33	39,313,177.90
流动资产合计	1,223,796,725.83	1,164,622,808.13
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	102,924,307.71	17,745,935.90
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	510,282,367.13	387,771,573.00
在建工程	83,926,957.42	50,078,829.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	155,286,805.33	109,285,925.46
开发支出		
商誉	4,594,847.98	781,907.68
长期待摊费用	2,612,149.77	1,765,330.39
递延所得税资产	19,053,286.31	19,137,838.68
其他非流动资产	23,101,703.97	14,372,246.15
非流动资产合计	901,782,425.62	600,939,586.43
资产总计	2,125,579,151.45	1,765,562,394.56
流动负债：		
短期借款	50,166,453.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	197,130,477.66	54,095,492.57
应付账款	143,572,435.44	116,512,701.72
预收款项	14,318,856.22	18,869,942.84
合同负债		
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	60,192,757.15	58,155,160.57
应交税费	26,632,301.71	22,582,230.15
其他应付款	27,551,978.99	24,339,645.12
其中：应付利息	58,486.11	50,156.95
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	523,565,260.17	294,555,172.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	104,107,764.08	68,107,764.08
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	8,470,336.00	8,974,640.20
预计负债		
递延收益	55,789,026.38	61,655,896.66
递延所得税负债	139,005.91	311,143.19
其他非流动负债		

非流动负债合计	168,506,132.37	139,049,444.13
负债合计	692,071,392.54	433,604,617.10
所有者权益：		
股本	575,287,776.00	383,525,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,619,082.18	534,381,674.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,719,082.41	8,515,696.27
盈余公积	39,036,786.95	35,213,597.17
一般风险准备		
未分配利润	464,631,553.75	370,321,625.84
归属于母公司所有者权益合计	1,432,294,281.29	1,331,957,777.46
少数股东权益	1,213,477.62	
所有者权益合计	1,433,507,758.91	1,331,957,777.46
负债和所有者权益总计	2,125,579,151.45	1,765,562,394.56

法定代表人：毛海波

主管会计工作负责人：唐静

会计机构负责人：李定强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	229,790,884.39	355,115,790.38
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		1,005,504.83
衍生金融资产		
应收票据	9,514,510.50	39,036,867.92
应收账款	91,206,010.03	108,755,868.69
应收款项融资	8,515,787.10	
预付款项	1,231,614.91	939,813.54
其他应收款	236,681,998.56	110,294,538.05

其中：应收利息		881,143.84
应收股利	42,495,554.56	
存货	47,518,158.48	41,596,802.67
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		33,340,144.63
流动资产合计	624,458,963.97	690,085,330.71
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	523,712,613.63	431,057,028.11
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	266,894,707.83	184,111,775.05
在建工程	23,675,860.69	19,669,858.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,508,847.70	54,701,244.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	319,093.86	
递延所得税资产	10,204,823.08	11,157,264.89
其他非流动资产	7,409,180.00	1,994,843.00
非流动资产合计	915,725,126.79	702,692,014.27
资产总计	1,540,184,090.76	1,392,777,344.98
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	71,346,366.12	22,599,729.17
应付账款	80,023,906.24	61,660,206.50
预收款项	5,696,824.32	5,810,504.34
合同负债		
应付职工薪酬	15,655,104.46	16,811,478.03
应交税费	2,402,958.18	2,387,035.42
其他应付款	68,426,756.20	61,771,423.46
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	283,551,915.52	171,040,376.92
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,284,307.98	46,199,822.18
递延所得税负债		150,825.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,284,307.98	46,350,647.90
负债合计	365,836,223.50	217,391,024.82
所有者权益：		
股本	575,287,776.00	383,525,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	464,990,673.34	656,753,265.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	262,544.08	529,577.69
盈余公积	28,195,784.08	24,372,594.30
未分配利润	105,611,089.76	110,205,698.83
所有者权益合计	1,174,347,867.26	1,175,386,320.16
负债和所有者权益总计	1,540,184,090.76	1,392,777,344.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,381,484,763.56	1,279,419,209.45
其中：营业收入	1,381,484,763.56	1,279,419,209.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,236,792,595.28	1,171,456,007.69
其中：营业成本	1,009,206,560.96	957,361,403.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,719,774.58	11,513,518.30
销售费用	47,765,948.68	49,194,222.90
管理费用	92,467,716.62	85,275,941.59
研发费用	71,357,234.73	63,502,819.01
财务费用	5,275,359.71	4,608,102.21
其中：利息费用	7,973,417.05	7,565,306.97

利息收入	2,905,231.12	2,844,682.82
加：其他收益	21,377,389.60	17,616,796.43
投资收益（损失以“-”号填列）	3,007,077.28	3,442,075.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,009,271.81	-3,302,206.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,352,900.49	1,005,504.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,287,367.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,893,464.93	-6,131,175.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-779,205.86	5,331,531.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	159,469,497.50	129,227,933.96
加：营业外收入	1,987,294.25	8,813,329.40
减：营业外支出	1,184,907.96	908,061.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,271,883.79	137,133,201.87
减：所得税费用	22,815,531.36	14,827,429.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,456,352.43	122,305,772.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	137,456,352.43	122,305,772.27
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	137,209,639.73	122,305,772.27
2.少数股东损益	246,712.70	
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	137,456,352.43	122,305,772.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,209,639.73	122,305,772.27
归属于少数股东的综合收益总额	246,712.70	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2385	0.2126
(二) 稀释每股收益	0.2385	0.2126

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：毛海波

主管会计工作负责人：唐静

会计机构负责人：李定强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	328,759,400.57	349,916,287.05
减：营业成本	278,178,416.30	290,518,877.84
税金及附加	2,744,894.88	3,673,124.73
销售费用	13,632,304.20	12,879,609.63
管理费用	32,938,929.33	30,770,040.84
研发费用	17,344,175.15	15,870,990.08
财务费用	2,829,147.25	-854,841.18
其中：利息费用	7,228,040.92	4,841,115.91
利息收入	4,607,499.81	5,606,610.22
加：其他收益	8,187,382.78	8,752,547.03
投资收益（损失以“-”号填列）	45,979,845.55	4,715,404.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,486,485.52	-3,302,206.70
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）	1,352,900.49	1,005,504.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,118,934.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,038,244.78	-977,630.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-589,793.04	-581.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,102,559.23	10,553,729.58
加：营业外收入	1,770,618.84	7,324,667.57
减：营业外支出	93,231.10	100,970.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,779,946.97	17,777,426.82

减：所得税费用	1,548,049.17	1,877,898.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,231,897.80	15,899,528.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,231,897.80	15,899,528.05
（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	38,231,897.80	15,899,528.05
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 年度	2018 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	867,914,937.17	960,525,907.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,968,244.82	1,951,162.32
收到其他与经营活动有关的现金	69,019,366.28	51,544,093.39
经营活动现金流入小计	948,902,548.27	1,014,021,163.39
购买商品、接受劳务支付的现金	523,442,284.08	573,110,274.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	228,509,245.03	209,100,470.86
支付的各项税费	70,318,356.05	90,082,308.36
支付其他与经营活动有关的现金	60,926,045.55	74,636,886.11

经营活动现金流出小计	883,195,930.71	946,929,940.00
经营活动产生的现金流量净额	65,706,617.56	67,091,223.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	470,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,774,854.63	7,704,068.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	755,296.05	894,715.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	126,530,150.68	478,598,783.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,932,248.21	35,965,454.23
投资支付的现金	83,211,569.10	340,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,745,854.00	
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流出小计	209,889,671.31	377,965,454.23
投资活动产生的现金流量净额	-83,359,520.63	100,633,329.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	
取得借款收到的现金	110,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	68,638,295.87	
筹资活动现金流入小计	179,238,295.87	
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,548,077.11	43,361,297.58
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	108,088,594.59	57,410,781.27
筹资活动现金流出小计	170,636,671.70	100,772,078.85
筹资活动产生的现金流量净额	8,601,624.17	-100,772,078.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,051,278.90	66,952,473.98
加：期初现金及现金等价物余额	359,996,924.28	293,044,450.30
六、期末现金及现金等价物余额	350,945,645.38	359,996,924.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	296,265,543.28	349,632,077.06
收到的税费返还	7,797,249.17	417,325.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,763,632.24	15,347,300.45
经营活动现金流入小计	312,826,424.69	365,396,703.26
购买商品、接受劳务支付的现金	202,570,361.51	260,707,151.25
支付给职工以及为职工支付的现金	65,774,501.81	61,311,342.00
支付的各项税费	3,745,693.51	29,936,433.96
支付其他与经营活动有关的现金	20,509,183.34	11,732,160.54
经营活动现金流出小计	292,599,740.17	363,687,087.75
经营活动产生的现金流量净额	20,226,684.52	1,709,615.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	470,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,774,854.63	7,704,068.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,547.04	420,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	82,653,149.15	79,877,722.03
投资活动现金流入小计	206,604,550.82	558,002,640.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,100,397.35	6,488,021.90
投资支付的现金	90,211,569.10	385,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	154,132,409.69	70,236,637.96

投资活动现金流出小计	300,444,376.14	461,724,659.86
投资活动产生的现金流量净额	-93,839,825.32	96,277,980.48
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	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	75,528,321.49	55,000,000.00
筹资活动现金流入小计	175,528,321.49	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,100,404.52	40,909,353.96
支付其他与筹资活动有关的现金	96,625,978.34	23,486,975.42
筹资活动现金流出小计	156,726,382.86	64,396,329.38
筹资活动产生的现金流量净额	18,801,938.63	-9,396,329.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-54,811,202.17	88,591,266.61
加：期初现金及现金等价物余额	243,752,270.21	155,161,003.60
六、期末现金及现金等价物余额	188,941,068.04	243,752,270.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	383,525,184.00				534,381,674.18			8,515,696.27	35,213,597.17		370,321,625.84		1,331,957.77		1,331,957.77	7.46
加：会计政策变更											-724,003.64		-724,003.64		-724,003.64	
前期差错更正																
同一控制下企业合																

并																				
其他																				
二、本年期初余额	383,525,184.00			534,381,674.18			8,515,696.27	35,213,597.17		369,597,622.20		1,331,233.77		3.82				1,331,233.77	3.82	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	191,762,592.00			-191,762,592.00			2,203,386.14	3,823,189.78		95,033,931.55		101,060,507.47		1,213,477.62				102,273,985.09		
(一)综合收益总额										137,209,639.73		137,209,639.73		246,712.70				137,456,352.43		
(二)所有者投入和减少资本														966,764.92				966,764.92		
1.所有者投入的普通股														966,764.92				966,764.92		
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								3,823,189.78		-42,175,708.18		-38,352,518.40						-38,352,518.40		
1.提取盈余公积								3,823,189.78		-3,823,189.78										
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配										-38,352,518.40		-38,352,518.40						-38,352,518.40		
4.其他																				
(四)所有者权益内部结转	191,762,592.00			-191,762,592.00																
1.资本公积转增资本(或股本)	191,762,592.00			-191,762,592.00																

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							2,203,386.14					2,203,386.14		2,203,386.14
1. 本期提取							5,158,876.99					5,158,876.99		5,158,876.99
2. 本期使用							-2,955,490.85					-2,955,490.85		-2,955,490.85
（六）其他														
四、本期期末余额	575.287,776.00			342,619,082.18			10,719,082.41	39,036,786.95		464,631,553.75		1,432,294,281.29	1,213,477.62	1,433,507,758.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	256,522,820.00			661,249,740.94			6,897,191.81	33,623,644.36		290,649,457.58		1,248,942,854.69	-130,814.44	1,248,812,040.25	
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	256,522,820.00			661,249,740.94			6,897,191.81	33,623,644.36		290,649,457.58		1,248,942,854.69	-130,814.44	1,248,812,040.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	127,002,364.00			-126,868,066.76			1,618,504.46	1,589,952.81		79,672,168.26		83,014,922.77	130,814.44	83,145,737.21
（一）综合收益总额										122,305,772.27		122,305,772.27		122,305,772.27
（二）所有者投入和减少资本	-1,259,046.00			1,393,343.24								134,297.24	130,814.44	265,111.68
1. 所有者投入的普通股	-1,259,046.00											-1,259,046.00	130,814.44	-1,128,231.56
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				1,393,343.24								1,393,343.24		1,393,343.24
（三）利润分配								1,589,952.81		-42,633,604.01		-41,043,651.20		-41,043,651.20
1. 提取盈余公积								1,589,952.81		-1,589,952.81				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,043,651.20		-41,043,651.20		-41,043,651.20
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	128,261,410.00			-128,261,410.00										
1. 资本公积转	128,261,410.00			-128,261,410.00										

增资本（或股本）	61,410.00				61,410.00														
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								1,618,504.46					1,618,504.46					1,618,504.46	
1. 本期提取								4,877,160.97					4,877,160.97					4,877,160.97	
2. 本期使用								-3,258,656.51					-3,258,656.51					-3,258,656.51	
（六）其他																			
四、本期期末余额	383,525,184.00				534,381,674.18			8,515,696.27	35,213,597.17		370,321,625.84		1,331,957.77					1,331,957,777.46	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	383,525,184.00				656,753,265.34			529,577.69	24,372,594.30	110,205,698.83		1,175,386,320.16
加：会计政策变更										-650,798.69		-650,798.69
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	383,525,184.00				656,753,265.34			529,577.69	24,372,594.30	109,554,900.14		1,174,735,521.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	191,762,592.00				-191,762,592.00			-267,033.61	3,823,189.78	-3,943,810.38		-387,654.21
（一）综合收益总额										38,231,897.80		38,231,897.80
（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									3,823,189.78	-42,175,708.18		-38,352,518.40
1．提取盈余公积									3,823,189.78	-3,823,189.78		
2．对所有者（或股东）的分配										-38,352,518.40		-38,352,518.40
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	191,762,592.00				-191,762,592.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	191,762,592.00				-191,762,592.00							
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								-267,033.61				-267,033.61
1. 本期提取								468,840.12				468,840.12
2. 本期使用								-735,873.73				-735,873.73
(六) 其他												
四、本期期末余额	575,287,776.00				464,990,673.34			262,544.08	28,195,784.08	105,611,089.76		1,174,347,867.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	256,522,820.00				783,621,332.10			674,220.53	22,782,641.49	136,939,774.79		1,200,540,788.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	256,522,820.00				783,621,332.10			674,220.53	22,782,641.49	136,939,774.79		1,200,540,788.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	127,002,364.00				-126,868,066.76			-144,642.84	1,589,952.81	-26,734,075.96		-25,154,468.75
(一)综合收益总额										15,899,528.05		15,899,528.05

(二)所有者投入和减少资本	-1,259,046.00				1,393,343.24							134,297.24
1. 所有者投入的普通股	-1,259,046.00											-1,259,046.00
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					1,393,343.24							1,393,343.24
(三)利润分配								1,589,952.81	-42,633,604.01			-41,043,651.20
1. 提取盈余公积								1,589,952.81	-1,589,952.81			
2. 对所有者(或股东)的分配									-41,043,651.20			-41,043,651.20
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	128,261,410.00				-128,261,410.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	128,261,410.00				-128,261,410.00							
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								-144,642.84				-144,642.84

1. 本期提取							462,551.60				462,551.60
2. 本期使用							-607,194.44				-607,194.44
(六) 其他											
四、本期期末余额	383,525,184.00			656,753,265.34			529,577.69	24,372,594.30	110,205,698.83		1,175,386,320.16

三、公司基本情况

中钢集团安徽天源科技股份有限公司（原安徽天源科技股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系经国家经贸委国经贸企改【2002】121号文批准，由中钢集团马鞍山矿山研究院（以下简称“马矿院”）作为主要发起人，并与安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽中周实业（集团）有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司、马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司共同发起设立，注册资本为人民币4,000.00万元。于2002年3月27日在安徽省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3400001300254的《企业法人营业执照》。2005年10月8日，公司的主发起人马矿院与中国中钢集团公司（以下简称“中钢集团”）签订了《股权划转协议》，经2005年11月16日召开的2005年度第一次临时股东大会通过，并于2005年12月19日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权【2005】1553号《关于安徽天源科技股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》，马矿院将其所持有的公司2,040万股（占公司总股本的51%）划转至中钢集团。股份划转后，中钢集团、马矿院分别持有公司股份2,040万股和760万股，分别占公司总股本的51%和19%，股份性质均为国有法人股。其他股东股份比例不变。经2005年度第一次临时股东大会通过，股东马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司将其持有的公司50万股（占公司总股本1.25%）的股份转让给自然人黄志刚。经2005年度第一次临时股东大会通过，公司名称由安徽天源科技股份有限公司更名为中钢集团安徽天源科技股份有限公司。经2005年度第一次临时股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会于2006年7月5日以证监发行字【2006】33号文审核批准，公司向社会公开发行人民币普通股3000万股，股票面值人民币1元，于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码为002057。2006年8月25日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为3400001300254(1/1)的《企业法人营业执照》，公司注册资本为人民币7,000.00万元，法人代表：王运敏。

根据2007年5月10日召开的2006年度股东大会决议，公司以2006年12月31日股份总额7000万股为基数，用未分配利润向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，合计转增股份1400万股，转增后公司股份总额为8400万股，股本为8,400.00万元。

上述出资经中瑞华恒信会计师事务所以中恒信验字[2007]第2062号验资报告验证。增资后的注册资本为人民币8,400.00万元，各股东出资额及出资比例为：中国中钢集团公司 2,448.00万元，29.14%；中钢集团马鞍山矿山研究院 912.00万元，10.86%；安徽恒信投资发展有限责任公司480.00万元，5.71%；安徽中周实业（集团）有限公司480.00万元，5.71%；安徽省国有资产运营有限公司 180.00万元，2.14%；北京金泰宇财务咨询开发有限公司120.00万元，1.43%；中国冶金矿业总公司120.00万元，1.43%；黄志刚60.00万元，0.72%；社会公众股 3,600.00万元，42.86%。

2007年10月11日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为340000000003285(1/1)的《企业法人营业执照》。公司注册资本为人民币8,400.00万元，注册地址为马鞍山市经济技术开发区红旗南路51号，法定代表人：洪石筌；经营范围为磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让（以上经营范围国家限制经营的除外）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外）。

2008年10月31日，中钢集团将其持有的股权2448万股（占公司总股本的29.14%）过户到中国中钢股份有限公司（以下简称“中钢股份”）名下。本次股权过户完成后，中钢股份共持有公司2448万股股权，占公司总股本的29.14%，为公司第一大股东；中钢集团不再直接持有本公司股权，但仍为本公司实际控制人。

本公司发起人持有的股份3360万股已过禁售期，并已于2009年8月3日正式上市流通。2010年11月19日中国中钢股份有

限公司通过大宗交易方式减持本公司股份295万股，减持后中钢股份持有公司2153万股股权，占公司总股本的25.63%，仍为公司第一大股东。

2012年5月10日，中钢天源经中国证券监督管理委员会于2012年2月12日以证监许可（2012）181号文审核批准，采用非公开发行股票的方式增发股票15,690,835股。

2012年8月25日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为3400001300254(1/1)的《企业法人营业执照》，公司注册资本为人民币9,969.08万元。注册地址、法定代表人、经营范围不变。增发后中钢股份持有公司26,689,147股股权，占公司总股本的26.77%，仍为公司第一大股东。

2014年5月8日本公司召开的2013年度股东大会审议通过2013年度的权益分派方案：以公司2013年12月31日总股本99,690,835股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增99,690,835股。转增前公司总股本为99,690,835股，转增后总股本增至199,381,670股。

2014年5月8日本公司召开的第四届董事会第二十一次会议、2013年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司修改《公司章程》第十三条对应的公司经营范围内容。在经营范围中主要增加了“电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售”项目，变更后经营范围为：磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（以上依法经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。中钢天源已于2014年5月19日完成相关工商变更登记手续并取得了安徽省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为340000000003285（1-1）。

2014年6月20日本公司第一次临时股东大会决议公告关于变更注册资本并修订《公司章程》的公告，修订前公司注册资本为人民币99,690,835.00元，公司股份总数为99,690,835股；修订后公司注册资本为人民币199,381,670.00元，公司股份总数为199,381,670股。

2015年12月10日本公司在马鞍山市工商行政管理局换发新的营业执照，新营业执照统一社会信用代码91340000737315488L（1-1），并变更了注册地址到安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号，经营期限为长期。

2017年5月17日本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]742号文审核批准，发行股份购买资产及非公开发行股份募集配套资金。据此本公司发行股份35,925,787股购买资产，非公开发行股份21,215,363股募集配套资金，并分别于2017年9月19日、2017年10月11日变更注册资本，变更后注册资本为256,522,820股，同时法人代表由洪石笙变更为毛海波。

2018年6月7日，本公司实施完成2017年度权益分派，每10股派现1.6元（含税）并且以资本公积金每10股转增5股，2018年7月19日，本公司以1.00元人民币回购注销股东中钢集团鞍山热能研究院有限公司1,259,046股，经过上述事项股本变更为383,525,184股，2018年9月21日本公司根据上述情况进行了工商注册资本信息变更，变更后注册资本383,525,184.00元。

2019年6月17日，本公司实施完成2018年度权益分派，每10股派现1.0元（含税）并且以资本公积金每10股转增5股，经过上述事项股本变更为575,287,776股，2019年10月11日本公司根据上述情况进行了工商注册资本信息变更，变更后注册资本575,287,776.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。

1、公司业务性质和主要经营活动

磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（以上依法经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、财务报表的批准报出

本财务报表已经本公司董事会于2020年4月16日决议批准。

3、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共7户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	全资子公司	2	100	100
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	全资子公司	2	100	100

中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	全资子公司	2	100	100
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限公司	全资子公司	2	100	100
湖南特种金属材料有限责任公司	全资子公司	2	100	100
中钢集团南京新材料研究院有限公司	全资子公司	2	100	100
中钢天源（南京）新材料有限公司	全资子公司	2	100	100

本期本公司投资设立全资子公司中钢天源（南京）新材料有限公司，截至资产负债表日，本公司未对该子公司实际出资，该子公司也未开展经营活动，合并范围较上期增加一户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（五、15）、应收款项减值准备计提的方法（五、12）、固定资产折旧和无形资产摊销（五、24 30）、收入的确认时点（五、39）等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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。本公司为生产加工型企业，主要业务的营业周期通常为 12 个月以内。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外经营的子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。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

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

(4) 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权

日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因

该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

（1）金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金

融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

(2) 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接

计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

②其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

1. ①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. ②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. ③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据

其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

1. ①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. ②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工

具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

①信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（五、10、（6））金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风险极低的银行承兑票据组合	出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人存在信用风险和延期支付风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
组合二合并范围内关联方	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1账龄组合	一般性其他应收单位不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
组合2合并范围内的关联方	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账
组合3押金、保证金、备用金等	押金、保证金、备用金等	信用风险极低，不计提坏账

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出时按个别认定法确定其发出的实际成本；原材料发出时，按加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用五五摊销法；
- ②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五 / (十) 6.金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五 / (十) 6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的长期应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	按长期应收款款项性质	按照相当于该金融工具未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率计提

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

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

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公

允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

③权益法核算转公允价值计量

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

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

④成本法转权益法

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

⑤成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用天数÷当期天数）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当期账面价值所使用的利率。

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，包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、特许经营权等。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形

资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

②无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5-10	按估计可使用年限
土地使用权	50	权力证书记载
专利权	10	按合同约定
特许经营权	25年	按合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为

资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划

净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品业务类型可以分为：工业原料，电子元器件，冶金、矿山、机电工业专用设备，贸易。除非有特殊合同条款约定外，本公司对于工业原料，电子元器件，贸易业务，收入确认具体原则为签收确认；对于冶金、矿山、机电工业专用设备，收入确认具体原则为设备安装调试完毕确认收入，对于检测业务，收入确认具体原则为交付检测报告，双方确认结算清单时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。依据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

4. ①当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按已经结算的收入占合同预计总收入的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

5. 1) 合同总收入能够可靠地计量；
6. 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
7. 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
8. 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

1. ②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
 - 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
 - 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
1. 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。
2. 4) 对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）类型

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

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

（2）政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

①与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

政府补助准则中与资产相关的政府补助有两种处理方法，即全额法或净额法，本公司选择按全额法进行会计处理方法。

②与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 用于补偿企业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；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租赁入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见（五、24）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入业务业务收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)要求,按照该文件规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。	经公司第六届董事会第十二次会议审议通过	
2017 年 4 月,财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》,并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则;2019 年 4 月 30 日,财政部发布了《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,适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据上述会计准则的颁布或修订,公司需对原会计政策进行相应变更,并按照上述文件规定的起始日开始执行。	经公司第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十二次会议审议通过	
(1) 2017 年 7 月 5 日,财政部修订发布《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)。根据财政部要求,在境	经公司第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十四次会议审议通过	

<p>内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则修订，公司对会计政策相关内容进行调整。(2) 财政部于 2019 年 5 月 9 日印发《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。(3) 财政部于 2019 年 5 月 16 日印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会〔2019〕9 号)，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。(4) 按照《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的相关规定和要求进行相应会计政策变更。</p>		
---	--	--

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,005,504.83	-1,005,504.83		-1,005,504.83	
交易性金融资产		1,005,504.83		1,005,504.83	1,005,504.83
应收票据	106,511,003.77	-89,475,623.96	-851,768.99	-90,327,392.95	16,183,610.82
应收款项融资		89,475,623.96		89,475,623.96	89,475,623.96
递延所得税资产	19,137,838.68		127,765.35	127,765.35	19,265,604.03
未分配利润	370,321,625.84		-724,003.64	-724,003.64	369,597,622.20

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	501,791,659.44	501,791,659.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,005,504.83	1,005,504.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,005,504.83		-1,005,504.83
衍生金融资产			
应收票据	106,511,003.77	16,183,610.82	-90,327,392.95
应收账款	333,855,172.98	333,855,172.98	
应收款项融资		89,475,623.96	89,475,623.96
预付款项	14,271,752.29	14,271,752.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,737,540.96	14,737,540.96	
其中：应收利息	881,143.84	881,143.84	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	153,136,995.96	153,136,995.96	
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	39,313,177.90	39,313,177.90	
流动资产合计	1,164,622,808.13	1,163,771,039.14	-851,768.99
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	17,745,935.90	17,745,935.90	
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	387,771,573.00	387,771,573.00	
在建工程	50,078,829.17	50,078,829.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,285,925.46	109,285,925.46	
开发支出			
商誉	781,907.68	781,907.68	
长期待摊费用	1,765,330.39	1,765,330.39	
递延所得税资产	19,137,838.68	19,265,604.03	127,765.35
其他非流动资产	14,372,246.15	14,372,246.15	
非流动资产合计	600,939,586.43	600,952,351.78	127,765.35
资产总计	1,765,562,394.56	1,764,838,390.92	-724,003.64
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,095,492.57	54,095,492.57	
应付账款	116,512,701.72	116,512,701.72	
预收款项	18,869,942.84	18,869,942.84	
合同负债			
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	58,155,160.57	58,155,160.57	
应交税费	22,582,230.15	22,582,230.15	
其他应付款	24,339,645.12	24,339,645.12	
其中：应付利息	50,156.95	50,156.95	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	294,555,172.97	294,555,172.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	68,107,764.08	68,107,764.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	8,974,640.20	8,974,640.20	
预计负债			
递延收益	61,655,896.66	61,655,896.66	
递延所得税负债	311,143.19	311,143.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,049,444.13	139,049,444.13	
负债合计	433,604,617.10	433,604,617.10	
所有者权益：			
股本	383,525,184.00	383,525,184.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	534,381,674.18	534,381,674.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	8,515,696.27	8,515,696.27	
盈余公积	35,213,597.17	35,213,597.17	
一般风险准备			
未分配利润	370,321,625.84	369,597,622.20	-724,003.64
归属于母公司所有者权益合计	1,331,957,777.46	1,331,233,773.82	-724,003.64
少数股东权益			
所有者权益合计	1,331,957,777.46	1,331,233,773.82	-724,003.64
负债和所有者权益总计	1,765,562,394.56	1,764,838,390.92	-724,003.64

调整情况说明

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	355,115,790.38	355,115,790.38	
交易性金融资产		1,005,504.83	1,005,504.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,005,504.83		-1,005,504.83
衍生金融资产			
应收票据	39,036,867.92	14,547,264.91	-24,489,603.01
应收账款	108,755,868.69	108,755,868.69	
应收款项融资		23,723,957.49	23,723,957.49
预付款项	939,813.54	939,813.54	
其他应收款	110,294,538.05	110,294,538.05	
其中：应收利息	881,143.84	881,143.84	
应收股利			
存货	41,596,802.67	41,596,802.67	
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	33,340,144.63	33,340,144.63	
流动资产合计	690,085,330.71	689,319,685.19	-765,645.52
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	431,057,028.11	431,057,028.11	
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	184,111,775.05	184,111,775.05	
在建工程	19,669,858.74	19,669,858.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,701,244.48	54,701,244.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,157,264.89	11,272,111.72	114,846.83
其他非流动资产	1,994,843.00	1,994,843.00	
非流动资产合计	702,692,014.27	702,806,861.10	114,846.83
资产总计	1,392,777,344.98	1,392,126,546.29	-650,798.69
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,599,729.17	22,599,729.17	
应付账款	61,660,206.50	61,660,206.50	

预收款项	5,810,504.34	5,810,504.34	
合同负债			
应付职工薪酬	16,811,478.03	16,811,478.03	
应交税费	2,387,035.42	2,387,035.42	
其他应付款	61,771,423.46	61,771,423.46	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	171,040,376.92	171,040,376.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,199,822.18	46,199,822.18	
递延所得税负债	150,825.72	150,825.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,350,647.90	46,350,647.90	
负债合计	217,391,024.82	217,391,024.82	
所有者权益：			
股本	383,525,184.00	383,525,184.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	656,753,265.34	656,753,265.34	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	529,577.69	529,577.69	
盈余公积	24,372,594.30	24,372,594.30	
未分配利润	110,205,698.83	109,554,900.14	-650,798.69
所有者权益合计	1,175,386,320.16	1,174,735,521.47	-650,798.69
负债和所有者权益总计	1,392,777,344.98	1,392,126,546.29	-650,798.69

调整情况说明

(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

财政部于2019年4月30日发布了《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，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，其中：对可比期间资产负债表列报项目变更及金额影响如下表所示：

项目	2018年 12月31日	列报格式变更的影 响	列报格式变更调整 后金额	2019年 1月1日
应收票据		106,511,003.77	106,511,003.77	106,511,003.77
应收账款		333,855,172.98	333,855,172.98	333,855,172.98
应收票据及应收账款	440,366,176.75	-440,366,176.75	-	-
应付票据		54,095,492.57	54,095,492.57	54,095,492.57
应付账款		116,512,701.72	116,512,701.72	116,512,701.72
应付票据及应付账款	170,608,194.29	-170,608,194.29	-	-

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	5.00%、6.00%、9.00%、10.00%、13.00%、16.00%
城市维护建设税	按流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
教育费附加	按流转税税额	3.00%
地方教育附加	按流转税税额	2.00%

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

中钢集团安徽天源科技股份有限公司	15%
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	15%
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	25%
湖南特种金属材料有限责任公司	15%
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	15%
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	15%
中钢集团南京新材料研究院有限公司	25%
广州市奥赛钢线科技有限公司	15%
中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据高新技术企业证书, 证书编号: GR201734001403, 本公司自2017年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的优惠政策, 按照15%的优惠税率征收企业所得税。

(2) 根据高新技术企业证书, 证书编号: GR201834000059, 中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司自2018年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的优惠政策, 按照15%的优惠税率征收企业所得税。

(3) 根据高新技术企业证书, 证书编号: GR201843001531, 湖南特种金属材料有限责任公司自2018年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的优惠政策, 按照15%的优惠税率征收企业所得税。

(4) 根据高新技术企业证书, 证书编号为GR201921000152, 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司自2019年起至2021年按15%税率征收企业所得税。

(5) 根据高新技术企业证书, 证书编号为GR201941000447, 中钢集团郑州金属制品研究院有限公司2019年起至2021年按15%税率征收企业所得税。

(6) 根据高新技术企业证书, 证书编号为GR201744011737, 广州市奥赛钢线科技有限公司2017年起至2019年按15%税率征收企业所得税。

(7) 中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司为小微企业, 按应纳税所得额的50%, 减按20%征收企业所得税。

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
库存现金	165,611.81	17,469.99
银行存款	347,802,349.31	446,840,457.94
其他货币资金	84,125,259.72	54,933,731.51
合计	432,093,220.84	501,791,659.44

其他说明

截止2019年12月31日, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金见本附注七81。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,005,504.83
其中：		
结构性存款		1,005,504.83
其他		
其中：		
合计		1,005,504.83

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
商业承兑票据	36,175,982.70	16,183,610.82
合计	36,175,982.70	16,183,610.82

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	38,079,981.79	100.00%	1,903,999.09	5.00%	36,175,982.70	17,035,379.81	100.00%	851,768.99	5.00%	16,183,610.82
其中：										

风险极低的银行承兑票据组合										
商业承兑汇票	38,079,981.79	100.00%	1,903,999.09	5.00%	36,175,982.70	17,035,379.81	100.00%	851,768.99	5.00%	16,183,610.82
合计	38,079,981.79		1,903,999.09		36,175,982.70	17,035,379.81		851,768.99		16,183,610.82

按单项计提坏账准备：0

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：1,903,999.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	38,079,981.79	1,903,999.09	5.00%
合计	38,079,981.79	1,903,999.09	--

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	851,768.99	1,052,230.10				1,903,999.09
合计	851,768.99	1,052,230.10				1,903,999.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(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
商业承兑票据	51,289,501.30	
合计	51,289,501.30	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

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	7,790,161.80	1.48%	6,729,765.20	86.39%	1,060,396.60	8,807,093.05	2.30%	7,786,119.65	88.41%	1,020,973.40
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	517,478,259.07	98.52%	49,907,378.13	9.64%	467,570,880.94	374,584,070.49	97.70%	41,749,870.91	11.15%	332,834,199.58
其中:										
账龄组合	517,478,259.07	98.52%	49,907,378.13	9.64%	467,570,880.94	374,584,070.49	97.70%	41,749,870.91	11.15%	332,834,199.58
合并范围内关联方										
合计	525,268,420.87		56,637,143.33		468,631,277.54	383,391,163.54		49,535,990.56		333,855,172.98

按单项计提坏账准备: 6,729,765.20

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
客户一	4,994,485.03	4,994,485.03	100.00%	客户破产清算
客户二	170,599.00	136,479.20	80.00%	对方经营困难, 收回可能性小
客户三	649,059.00	519,247.20	80.00%	对方经营困难, 收回可能性小
客户四	154,053.77	154,053.77	100.00%	对方经营困难, 收回可能性小
客户五	996,465.00	100,000.00	10.04%	款项回收结果不确定
客户六	165,500.00	165,500.00	100.00%	对方经营困难, 收回可能性小
客户七	660,000.00	660,000.00	100.00%	对方经营困难, 收回可能性小
合计	7,790,161.80	6,729,765.20	--	--

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: 49,907,378.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	444,643,764.52	22,232,188.21	5.00%
1—2 年	42,424,250.03	4,242,425.01	10.00%
2—3 年	5,584,752.36	1,116,950.47	20.00%
3—4 年	5,019,355.47	2,509,677.75	50.00%
4—5 年	2,405,037.75	2,405,037.75	100.00%
5 年以上	17,401,098.94	17,401,098.94	100.00%
合计	517,478,259.07	49,907,378.13	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	444,643,764.52
1 至 2 年	42,424,250.03
2 至 3 年	5,584,752.36
3 年以上	32,615,653.96
3 至 4 年	6,815,067.24
4 至 5 年	2,525,662.75
5 年以上	23,274,923.97
合计	525,268,420.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	7,786,119.65		1,056,354.45			6,729,765.20
按组合计提预期信用损失的应收账款	41,749,870.91	8,157,507.22				49,907,378.13
合计	49,535,990.56	8,157,507.22	1,056,354.45			56,637,143.33

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	30,404,200.00	5.79%	1,520,210.00
客户二	17,925,300.00	3.41%	896,265.00
客户三	9,974,505.80	1.90%	995,332.48
客户四	7,716,099.65	1.47%	385,804.98
客户五	5,815,542.94	1.11%	290,777.15
合计	71,835,648.39	13.68%	

(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
银行承兑汇票	104,679,182.42	89,475,623.96
合计	104,679,182.42	89,475,623.96

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

应收款项融资年末余额系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

1. 坏账准备情况

于2019年12月31日，本公司认为无需对应收款项融资计提预期信用减值准备。

1. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,257,035.63
合计	10,257,035.63

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	251,961,932.16	
合计	251,961,932.16	

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	17,789,184.33	90.69%	13,765,585.48	96.45%
1至2年	1,597,936.49	8.15%	240,485.68	1.69%
2至3年	8,610.07	0.04%	265,681.13	1.86%
3年以上	219,989.65	1.12%		
合计	19,615,720.54	--	14,271,752.29	--

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:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未及时结算原因
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	供应商一	1,208,532.24	1-2年	尚未结算
合计		1,208,532.24		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	6,408,564.39	32.67	2019年	尚未结算
供应商二	3,853,090.00	19.64	2018年、2019年	尚未结算
供应商三	1,602,787.12	8.17	2019年	尚未结算
供应商四	862,616.19	4.40	2019年	尚未结算
供应商五	724,675.05	3.69	2019年	尚未结算
合计	13,451,732.75	68.58		

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		881,143.84
其他应收款	4,651,774.64	13,856,397.12
合计	4,651,774.64	14,737,540.96

(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		462,500.00
理财产品		418,643.84
合计		881,143.84

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
往来款	16,169,685.15	26,044,252.04
关联往来款		
保证金及押金	1,552,291.61	2,872,864.55
代垫款	68,135.65	
备用金	298,362.76	950,982.26
定金		

其他	3,391,905.59	1,666,185.39
合计	21,480,380.76	31,534,284.24

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,952,565.67
1 至 2 年	945,459.24
2 至 3 年	18,404.51
3 年以上	17,563,951.34
3 至 4 年	1,227,356.65
4 至 5 年	864,465.02
5 年以上	15,472,129.67
合计	21,480,380.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	16,333,672.89	-997,665.31	280,000.00			15,056,007.58
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,344,214.23	428,384.31				1,772,598.54
合计	17,677,887.12	-569,281.00	280,000.00			16,828,606.12

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
单位一	往来款	13,771,767.06	5年以上	64.11%	13,771,767.06
单位二	出口退税	918,396.05	1年以内	4.28%	
单位三	往来款	732,940.00	2-3年	3.41%	293,176.00
单位四	其他往来	624,860.56	3-5年	2.91%	589,249.96
单位五	往来款	608,092.31	4至5年	2.83%	608,092.31
合计	--	16,656,055.98	--		15,262,285.33

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	51,116,490.11	4,562,555.44	46,553,934.67	60,742,189.89	4,395,838.03	56,346,351.86
在产品	30,056,835.80	1,254,401.83	28,802,433.97	27,727,119.25	619,657.64	27,107,461.61
库存商品	61,532,161.82	6,882,364.99	54,649,796.83	63,356,721.09	6,057,569.07	57,299,152.02
周转材料	2,169,601.66		2,169,601.66	2,602,416.75		2,602,416.75
发出商品	10,116,924.99		10,116,924.99	7,000,600.92		7,000,600.92
委托加工物资	6,480,369.70		6,480,369.70	2,781,012.80		2,781,012.80
合计	161,472,384.08	12,699,322.26	148,773,061.82	164,210,060.70	11,073,064.74	153,136,995.96

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,395,838.03	337,928.51		171,211.10		4,562,555.44
在产品	619,657.64	894,115.94		259,371.75		1,254,401.83
库存商品	6,057,569.07	2,291,631.69		1,466,835.77		6,882,364.99
合计	11,073,064.74	3,523,676.14		1,897,418.62		12,699,322.26

(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
待抵扣进项税	8,990,950.99	6,500,306.99
预缴税费	185,554.34	2,256,076.77
1年内到期的理财产品		30,000,000.00
其他		556,794.14

合计	9,176,505.33	39,313,177.90
----	--------------	---------------

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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(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 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
铜陵纳源	17,745,93			2,448,864							20,194,80	

	5.90			.26						0.16	
贵州金瑞		80,169,10 0.00		37,621.26						80,206,72 1.26	
中钢中城		3,000,000 .00		-477,213. 71						2,522,786 .29	
小计	17,745,93 5.90	83,169,10 0.00		2,009,271 .81						102,924,3 07.71	
合计	17,745,93 5.90	83,169,10 0.00		2,009,271 .81						102,924,3 07.71	

其他说明

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	510,282,367.13	387,771,573.00
合计	510,282,367.13	387,771,573.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	242,070,439.50	241,981,394.93	61,811,926.60	14,302,748.28	14,412,019.93	574,578,529.24
2.本期增加金额	38,568,719.25	112,042,993.81	3,826,446.63	2,640,595.36	2,334,941.61	159,413,696.66
(1) 购置	3,157,949.74	26,063,897.77		2,571,663.82	1,335,043.86	33,128,555.19
(2) 在建工程转入	35,410,769.51	84,593,200.04	3,826,446.63		804,794.75	124,635,210.93
(3) 企业合并增加		1,385,896.00		68,931.54	195,103.00	1,649,930.54
3.本期减少金额	64,818.18	7,894,869.38	3,625,869.57	2,558,834.66	564,400.78	14,708,792.57
(1) 处置或报废	64,818.18	7,894,869.38	3,625,869.57	2,558,834.66	564,400.78	14,708,792.57
4.期末余额	280,574,340.57	346,129,519.36	62,012,503.66	14,384,508.98	16,182,560.76	719,283,433.33
二、累计折旧						
1.期初余额	41,295,469.11	100,452,778.97	26,432,520.49	8,331,998.80	8,785,699.22	185,298,466.59
2.本期增加金额	5,644,865.61	21,124,533.85	5,084,368.26	1,602,097.81	670,527.45	34,126,392.98
(1) 计提	5,644,865.61	20,964,276.72	5,084,368.26	1,584,135.95	606,300.11	33,883,946.65

(2) 企业合并		160,257.13		17,961.86	64,227.34	242,446.33
3.本期减少金额	2,511.51	6,300,363.62	2,911,245.94	2,397,356.11	449,454.21	12,060,931.39
(1) 处置或报废	2,511.51	6,300,363.62	2,911,245.94	2,397,356.11	449,454.21	12,060,931.39
4.期末余额	46,937,823.21	115,276,949.20	28,605,642.81	7,536,740.50	9,006,772.46	207,363,928.18
三、减值准备						
1.期初余额	624,944.30	883,545.35				1,508,489.65
2.本期增加金额		128,648.37				128,648.37
(1) 计提		128,648.37				128,648.37
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	624,944.30	1,012,193.72				1,637,138.02
四、账面价值						
1.期末账面价值	233,011,573.06	229,840,376.44	33,406,860.85	6,847,768.48	7,175,788.30	510,282,367.13
2.期初账面价值	200,150,026.09	140,645,070.61	35,379,406.11	5,970,749.48	5,626,320.71	387,771,573.00

(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
房屋及建筑物					
机器设备	2,572,967.30	1,690,653.86	882,313.44		
合计	2,572,967.30	1,690,653.86	882,313.44		

(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

(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
房屋及建筑物	26,399,264.91	办理中
合计	26,399,264.91	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	83,926,957.42	50,078,829.17
合计	83,926,957.42	50,078,829.17

(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
3#车间建设工程	4,266,176.21		4,266,176.21	247,181.30		247,181.30
4#感应加热生产线	2,648,282.00		2,648,282.00	173,819.25		173,819.25
7#线在建工程	2,179,287.50		2,179,287.50	111,131.03		111,131.03
9#油淬火生产线	3,027,062.84		3,027,062.84			
茆酮系列功能材料生产线建设项目以及冶金检测	34,426,907.62		34,426,907.62	6,891,065.57		6,891,065.57

设备生产线建设项目												
A5 厂房							10,125,808.60					10,125,808.60
年产 10000 吨高性能永磁铁氧体器件项目	8,328,482.89					8,328,482.89	1,736,471.07					1,736,471.07
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	6,425,299.36					6,425,299.36	268,142.61					268,142.61
产能提升及电池线二期建设项目	8,138,513.60					8,138,513.60	2,524,017.39					2,524,017.39
5#感应线建设工程	1,459,801.61					1,459,801.61						
其他	13,027,143.79					13,027,143.79	28,001,192.35					28,001,192.35
合计	83,926,957.42					83,926,957.42	50,078,829.17					50,078,829.17

(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
3#车间建设工程	64,700,000.00	247,181.30	4,105,892.83	86,897.92		4,266,176.21	6.73%	项目进行中				募股资金
4#感应加热生产线	4,000,000.00	173,819.25	2,474,462.75			2,648,282.00	66.21%	项目进行中				募股资金
7#线在建工程	2,000,000.00	111,131.03	2,068,156.47			2,179,287.50	108.96%	项目进行中				募股资金
9#油淬火生产线	2,500,000.00		3,027,062.84			3,027,062.84	121.08%	项目进行中				其他
茆酮系列功能材料生产线建设项目	52,430,000.00	6,891,065.57	27,535,842.05			34,426,907.62	65.66%	项目进行中				募股资金

以及冶金检测设备生产线建设项目												
A5 厂房	11,200,000.00	10,125,808.60	1,592,381.02	11,718,189.62			104.63%	项目完结				其他
年产 10000 吨高性能永磁铁氧体器件项目	94,350,000.00	1,736,471.07	76,651,761.21	70,059,749.39		8,328,482.89	83.08%	项目进行中				其他
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	131,360,000.00	268,142.61	6,157,156.75			6,425,299.36	4.89%	项目进行中				其他
产能提升及电池线二期建设项目	10,000,000.00	2,524,017.39	5,614,496.21			8,138,513.60	81.39%	项目进行中				其他
5#感应线建设工程	2,000,000.00		1,633,252.93	173,451.32		1,459,801.61	81.66%	项目进行中				募股资金
合计	374,540,000.00	22,077,636.82	130,860,465.06	82,038,288.25		70,899,813.63	--	--				--

(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

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	131,344,385.58	1,330,871.72		93,150.30	132,768,407.60
2.本期增加金额	48,992,934.00			300,263.83	49,293,197.83
(1) 购置	48,992,934.00			300,263.83	49,293,197.83
(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	180,337,319.58	1,330,871.72		393,414.13	182,061,605.43
二、累计摊销					
1.期初余额	22,917,140.94	555,796.50		9,544.70	23,482,482.14
2.本期增加金额	3,143,583.20	131,019.12		17,715.64	3,292,317.96
(1) 计提	3,143,583.20	131,019.12		17,715.64	3,292,317.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,060,724.14	686,815.62		27,260.34	26,774,800.10
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	154,276,595.44	644,056.10		366,153.79	155,286,805.33
2.期初账面价值	108,427,244.64	775,075.22		83,605.60	109,285,925.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

土地使用权	24,909,887.45	见其他说明
-------	---------------	-------

其他说明:

根据郑州市城市规划,郑州制品院由中原区中原路西路120号搬迁至高新技术开发区化工路26号。郑州市人民政府特出具《郑州市人民政府关于郑州金属制品研究院土地出让金问题的批复》(郑政文[2003]39号),原土地使用权的土地出让收入由市财政全部返还给本公司,用于易地建设,新征用的土地涉及的有关收费予以减半征收。

2004年11月,郑州制品院与郑州高新技术产业开发区管理委员会规划与国土资源分局签订了《国有土地使用权出让合同》(郑国土高新分[2004]第40号),郑州制品院按照合同要求足额缴纳了出让金及相关税费,并着手办理土地使用权事项。

郑州制品院自缴纳了出让金及相关税费以来,一直努力在向有关政府部门提交报告,申请办理国有土地土地证。但在办理土地使用权过程中,由于国有土地使用证的各种法定程序的制约和各种因素的影响,截止2019年12月31日,仍未取得国有土地使用权证书。

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
基于催化剂的调控制备不同比表面的 Mn3O4		6,288,144.57				6,288,144.57		
钢丝拉拔干式涂层(润滑载体)开发		3,653,910.79				3,653,910.79		
2100MPa 级高应力悬架生产线产业化设备开发		3,418,732.71				3,418,732.71		
四氧化三锰高效可控制备技术研究		2,989,363.69				2,989,363.69		
1.05*8.5 客车扶手用扁钢丝		2,987,179.73				2,987,179.73		
一种高强马氏体时效不锈钢丝的研发		2,906,537.05				2,906,537.05		
无重稀土 45H 产品研发		2,818,685.88				2,818,685.88		

高精度模具 弹簧用梯形 钢丝轧制工 艺研究及产 业化		2,767,102.30				2,767,102.30		
宝磁用四氧 化三锰关键 技术研究		2,579,967.17				2,579,967.17		
成型方式及 孔型设计与 退火组织演 变规律对复 杂断面钢丝 形状切合度 机制影响的 研究		2,250,597.13				2,250,597.13		
2050MPa 汽 车减震系统 用淬回火材 料研究及其 产业化		2,250,206.13				2,250,206.13		
质检中心实 验室信息管 理及电子商 务系统		2,025,282.86				2,025,282.86		
尾门弹簧用 高强钢丝的 开发与研究		1,809,315.28				1,809,315.28		
提高料浆粒 度一致性的 研究		1,790,111.44				1,790,111.44		
高能量密度 长寿命锰酸 锂用前驱体 的关键技术 研究及产业 化		1,772,729.03				1,772,729.03		
高性能锆铁 氧体材料研 发		1,760,005.77				1,760,005.77		
提高铁氧体		1,757,067.27				1,757,067.27		

材料收缩率一致性的研究								
U形内勾涡卷弹簧用扁钢丝生产工艺研究及产业化		1,696,970.57				1,696,970.57		
电池级四氧化三锰制粉关键技术研究		1,664,839.02				1,664,839.02		
湿压成型模具设计对产品质量影响的研究		1,609,301.48				1,609,301.48		
大规格预应力螺纹钢松弛及疲劳检测技术的研究		1,528,890.44				1,528,890.44		
框架式结构疲劳性能测试的应用研究		1,517,644.58				1,517,644.58		
多极磁环生产工艺的稳定性研究		1,319,860.55				1,319,860.55		
金属制品线材扭转测试技术的研究		1,214,798.45				1,214,798.45		
超级铁精矿制备铁氧体的技术研究		1,056,537.01				1,056,537.01		
茆的溴化衍生物的研究		1,015,476.00				1,015,476.00		
雾化制备铁硅铝粉		913,565.93				913,565.93		
表面处理对钽铁硼磁性能影响的研		881,189.70				881,189.70		

究								
轨道交通关键材料疲劳与耐火性能检测技术研究+		873,384.45				873,384.45		
锰酸锂产业化制备技术研究		867,424.65				867,424.65		
YK-冶金-环保试验焦炉研发		728,735.06				728,735.06		
磷酸铁合成关键技术与粉体特性关联性研究		671,909.27				671,909.27		
铜冶炼副产粗硫酸镍制备电池级硫酸镍技术及工艺研究		614,650.94				614,650.94		
淬回火弹簧钢丝感应加热集成技术开发		612,342.27				612,342.27		
WXXCL01-ZW(新材料研发课题)		606,852.59				606,852.59		
典型弹簧钢冷却曲线和淬火介质数据库的建立		553,229.26				553,229.26		
钽铁硼制备过程中抗氧化剂和粘结剂的研究		530,007.45				530,007.45		
高性能磷酸铁锂电池用磷酸铁的研制		523,320.64				523,320.64		
燃料电池低		500,000.00				500,000.00		

铂氧化还原 催化剂技术 研究与产品 开发								
发动机用高 应力幅卵形 弹性材料研 发		386,731.37				386,731.37		
新型高压辊 磨机研发		373,550.70				373,550.70		
无线充电桩 用锰锌铁氧 体隔磁片		372,369.80				372,369.80		
大众发动机 气门正时系 统用弹性材 料研发		359,269.90				359,269.90		
铁硅粉包覆 处理工艺研 究		325,816.40				325,816.40		
有机电致发 光中间体 C-N 偶联化 合物的合成 研究及产业 化		324,352.27				324,352.27		
液压电磁阀 用稳定性高 的沉淀硬化 型超高强度 不锈钢合金 丝材研制		314,585.07				314,585.07		
高品质军工 焊丝及紧固 件丝材的开 发		279,414.59				279,414.59		
超高强度 SiCrV 抵合 金材料的研 发		275,115.31				275,115.31		
高精度、高强		252,902.20				252,902.20		

度、耐疲劳异型钢丝关键技术研发及产业化								
金属软磁粉心纳米氧化物包覆共艺与产品开发		189,695.34				189,695.34		
南京分院-课题研究		155,947.11				155,947.11		
其他项目		268,169.52				268,169.52		
合计		71,357,234.73				71,357,234.73		

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
		企业合并形成的		处置		
广州奥赛	781,907.68					781,907.68
贵州业黔		3,812,940.30				3,812,940.30
合计	781,907.68	3,812,940.30				4,594,847.98

(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
		计提		处置		
合计						

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

本公司自收购合并广州市奥赛钢线科技有限公司、中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司以来，该公司营业收入及净利润稳步上升，经营状况良好，本期期末商誉未发生减值。

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
厂房改造装修	1,639,348.45	492,215.76	253,773.18		1,877,791.03
办公楼装修		144,089.75	12,713.79		131,375.96
咨询费		283,888.92			283,888.92
电器改造款	125,981.94		125,981.94		
办公楼企业展厅		330,097.09	11,003.23		319,093.86
合计	1,765,330.39	1,250,291.52	403,472.14		2,612,149.77

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
资产减值准备	71,357,293.37	10,717,744.94	65,875,898.44	9,881,384.78
应付职工薪酬	931,306.76	139,696.01	1,028,886.72	154,333.01
递延收益	54,638,969.04	8,195,845.36	60,680,805.91	9,102,120.89
合计	126,927,569.17	19,053,286.31	127,585,591.07	19,137,838.68

(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
固定资产折旧	926,706.07	139,005.91	1,068,783.10	160,317.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动			1,005,504.83	150,825.72
合计	926,706.07	139,005.91	2,074,287.93	311,143.19

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,053,286.31		19,265,604.03
递延所得税负债		139,005.91		311,143.19

(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	11,133,891.92	14,554,320.47
资产减值准备	16,568,351.76	13,919,533.63
合计	27,702,243.68	28,473,854.10

(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
2018		575,232.18	
2019		177,721.08	
2020		105,856.90	
2021		105,856.90	
2022	10,287,757.28	13,589,653.41	
2023	846,134.64		
合计	11,133,891.92	14,554,320.47	--

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
设备购置款	18,647,661.98	14,372,246.15
租赁办公楼装修	4,454,041.99	
合计	23,101,703.97	14,372,246.15

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	10,000,000.00	
信用借款	40,166,453.00	
合计	50,166,453.00	

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
其中：		
其中：		

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
银行承兑汇票	197,130,477.66	54,095,492.57
合计	197,130,477.66	54,095,492.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
工程及设备款	47,585,960.46	15,575,966.34
材料款	88,675,435.85	96,209,854.09
设计款	11,000.00	
运输费	3,296,245.31	
其他	4,003,793.82	4,726,881.29
合计	143,572,435.44	116,512,701.72

(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
供应商一	1,045,609.28	尚未结算
供应商二	448,136.70	尚未结算
供应商三	658,965.48	尚未结算
供应商四	586,516.27	尚未结算
供应商五	515,742.00	尚未结算
合计	3,254,969.73	--

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
货款	9,025,771.25	18,869,942.84
工程结算大于施工		
设计款		

贸易	3,974,363.99	
其他	1,318,720.98	
合计	14,318,856.22	18,869,942.84

(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	54,627,792.24	169,490,954.34	168,415,770.78	55,702,975.80
二、离职后福利-设定提存计划	3,063,950.83	13,486,561.12	13,517,908.10	3,032,603.85
三、辞退福利		82,370.50	82,370.50	
五、劳务派遣	463,417.50	62,036,700.76	61,042,940.76	1,457,177.50
合计	58,155,160.57	245,096,586.72	243,058,990.14	60,192,757.15

(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	38,931,070.10	138,941,488.74	139,793,679.35	38,078,879.49
2、职工福利费		9,830,406.66	9,830,406.66	
3、社会保险费	706,291.90	6,983,933.36	7,067,682.07	622,543.19
其中：医疗保险费	305,545.47	6,204,488.97	6,340,297.42	169,737.02
工伤保险费	370,172.27	368,414.67	316,302.09	422,284.85
生育保险费	30,574.16	379,397.55	379,450.39	30,521.32
其他		31,632.17	31,632.17	
4、住房公积金	273,033.48	7,860,116.22	7,419,668.22	713,481.48
5、工会经费和职工教育经费	14,717,396.76	5,872,209.36	4,301,534.48	16,288,071.64
8、其他		2,800.00	2,800.00	
合计	54,627,792.24	169,490,954.34	168,415,770.78	55,702,975.80

(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	2,827,707.92	12,924,950.67	12,940,784.46	2,811,874.13
2、失业保险费	236,242.91	561,610.45	577,123.64	220,729.72
合计	3,063,950.83	13,486,561.12	13,517,908.10	3,032,603.85

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	6,838,005.03	11,240,137.40
企业所得税	12,095,722.22	7,191,000.11
个人所得税	4,220,067.89	1,671,963.24
城市维护建设税	370,746.23	489,836.91
房产税	1,004,160.31	594,561.86
车船使用税		
土地使用税	886,632.61	281,208.41
土地增值税		

资源税		
教育费附加	158,915.56	205,926.39
地方教育费附加	105,943.82	143,956.40
水利基金	415,566.60	412,636.21
其他	536,541.44	351,003.22
合计	26,632,301.71	22,582,230.15

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	58,486.11	50,156.95
其他应付款	27,493,492.88	24,289,488.17
合计	27,551,978.99	24,339,645.12

(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	58,486.11	50,156.95
合计	58,486.11	50,156.95

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
关联方往来款	4,794,025.76	652,683.65
保证金、质保金及押金	6,408,408.91	818,154.96
非关联方往来款	110,836.52	14,009,991.36
代收代垫款	3,404,308.30	
暂估残保金	867,802.00	
其他	11,908,111.39	8,808,658.20
合计	27,493,492.88	24,289,488.17

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
单位一	1,693,194.64	尚未结算
单位二	720,000.00	尚未结算
单位三	249,000.00	尚未结算
单位四	300,000.00	尚未结算
合计	2,962,194.64	--

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	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

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
抵押借款	34,107,764.08	34,107,764.08
保证借款	34,000,000.00	34,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
其中：一年到期的长期借款	-4,000,000.00	
合计	104,107,764.08	68,107,764.08

长期借款分类的说明：

1、长期借款共计104,107,764.08元，其中14,107,764.08元贷款期限从2016年7月31日起至2024年7月31日，贷款利率3.28%；其中5000万元贷款期限自2016年8月1日至2024年7月31日，贷款利率为3.28%；其中3000万贷款期限自2019年8月30日至2022年11月30日，贷款利率为4.99%；其中1000万贷款期限自2019年11月29日至2022年11月28日，贷款利率为4.99%；其中400万元贷款期限自2017年12月28日起至2020年12月28日止，贷款利率4.75%，到期期限在一年以内重分类至一年内到期的长期借款。

2、抵押借款34,107,764.08元，其中14,107,764.08元借款的抵押物见本附注七、81，其中20,000,000.00元借款的抵押物见本附注十二、5、（4）本公司作为被担保方。

3、保证借款34,000,000.00元，其中4,000,000.00元借款的担保见本附注十二、5、（4）本公司作为担保方，其中30,000,000.00元借款的抵押物见本附注十二、5、（4）本公司作为被担保方。

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

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
合计	--	--	--								

(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：

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

(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

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

其他说明：

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
一、离职后福利-设定受益计划净负债	7,539,029.24	7,945,753.48
二、辞退福利	931,306.76	1,028,886.72
合计	8,470,336.00	8,974,640.20

(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	61,655,896.66	4,850,550.00	10,717,420.28	55,789,026.38	
合计	61,655,896.66	4,850,550.00	10,717,420.28	55,789,026.38	--

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
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	4,074,900.12			679,149.96			3,395,750.16	与资产相关
城市基础设施配套费减免	1,493,091.94			41,474.76			1,451,617.18	与资产相关
南磁厂搬迁补偿款	38,488,661.80			3,014,899.48			35,473,762.32	与资产相关
2017 年安徽省工业"三高"资金补助	800,000.00			100,000.00			700,000.00	与资产相关
高能量密度长寿命锰酸锂用前驱体的关键技术研究及产业化	340,000.06			40,000.00			300,000.06	与资产相关
年产二万吨锂电池及软磁用高纯四氧化三锰项目	782,750.00			93,000.00			689,750.00	与资产相关
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	220,418.26			26,990.00			193,428.26	与资产相关
煤沥青基掺 N 多孔炭纳米片的形成		80,000.00					80,000.00	与资产相关

机制及其吸附染料性能								
2017 年工业投资奖补资金	708,750.00			81,000.00			627,750.00	与资产相关
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金 (1/2)	39,233.29			4,400.04			34,833.25	与资产相关
2017 年技术改造工业倍增政策奖励	506,577.50			55,770.00			450,807.50	与资产相关
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金 (2/2)	41,066.64			4,400.04			36,666.60	与资产相关
2017 年产业扶持政策兑现资金(1/2)		201,250.00		20,124.96			181,125.04	与资产相关
2017 年产业扶持政策兑现资金(2/2)		201,200.00		16,766.70			184,433.30	与资产相关
2018 年研发设备补助		17,400.00		145.00			17,255.00	与资产相关
汽车大型覆盖件模具簧用耐疲劳异型钢丝研制	440,434.17			440,434.17				与收益相关
节能专项资金	7,500,000.00			750,000.00			6,750,000.00	与资产相关
收高新区管委会创新发展局拨付的 2018 年科技企业研发费用后补助专项资金		2,750,000.00		2,750,000.00				与收益相关
收郑州市高新区管委会财政金融局划拨的 2018		800,000.00		800,000.00				与收益相关

年规上企业研发费用后补助								
收企业研究开发财政补助资金		470,000.00		470,000.00				与收益相关
收郑州高新区管委会财政金融局2018年知识产权优秀企业奖		38,200.00		38,200.00				与收益相关
收郑州市人力资源和社会保障局科研工作站资助费（博士后平台建设费）	500,000.00			500,000.00				与收益相关
高强度弹簧钢及切割钢丝关键技术开发及示范应用	635,902.57			85,790.99			550,111.58	与收益相关
****稳定性高的沉淀硬化型超高强度不锈钢合金丝材研制	70,457.62			70,457.62				与收益相关
金属制品清洁生产新技术研发	252,838.49						252,838.49	与收益相关
高强度弹簧钢及切割钢丝关键技术开发及示范应用.		180,000.00					180,000.00	与收益相关
高性能桥梁用钢开发	32,229.98	100,000.00		22,508.93			109,721.05	与收益相关
先进钢铁结构材料领域关键技术标	30,459.95	12,500.00		9,491.07			33,468.88	与资产相关

准研究								
节能减排	3,526,666.75			466,666.56			3,060,000.19	与资产相关
双创建设专项资金	595,000.06			69,999.96			525,000.10	与资产相关
技术改造节能创新专项资金	255,000.00			30,000.00			225,000.00	与资产相关
装备补贴	94,350.00			11,100.00			83,250.00	与资产相关
装备补贴（负压输送系统设备补贴）	32,579.96			3,620.04			28,959.92	与资产相关
装备补贴项目（气雾化制粉设备等补贴）	194,527.50			21,030.00			173,497.50	与资产相关
合计	61,655,896.66	4,850,550.00		10,717,420.28			55,789,026.38	

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	383,525,184.00			191,762,592.00		191,762,592.00	575,287,776.00

其他说明：

本公司2018年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本预案，以2018年12月31日总股本383,525,184股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计38,352,518.40元；不送红股；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增191,762,592股。

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）	532,683,779.12		191,762,592.00	340,921,187.12
其他资本公积	1,697,895.06			1,697,895.06
合计	534,381,674.18		191,762,592.00	342,619,082.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少资本公积191,762,592.00元的原因见七、53、股本。

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
安全生产费	8,515,696.27	5,158,876.99	2,955,490.85	10,719,082.41
合计	8,515,696.27	5,158,876.99	2,955,490.85	10,719,082.41

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	33,739,679.43	3,823,189.78		37,562,869.21
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	35,213,597.17	3,823,189.78		39,036,786.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为母公司计提盈余公积。

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	370,321,625.84	290,649,457.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-724,003.64	
调整后期初未分配利润	369,597,622.20	290,649,457.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,209,639.73	122,305,772.27
减：提取法定盈余公积	3,823,189.78	1,589,952.81
应付普通股股利	38,352,518.40	41,043,651.20
期末未分配利润	464,631,553.75	370,321,625.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-724,003.64 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	1,352,404,193.74	986,498,789.85	1,255,109,108.56	941,866,240.12
其他业务	29,080,569.82	22,707,771.11	24,310,100.89	15,495,163.56
合计	1,381,484,763.56	1,009,206,560.96	1,279,419,209.45	957,361,403.68

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	2,723,418.70	3,117,913.37
教育费附加	1,189,139.66	1,341,453.60
房产税	2,411,378.01	2,712,412.08
土地使用税	2,554,282.40	2,275,841.62
车船使用税	2,970.00	7,535.32
印花税	454,202.72	729,159.15
地方教育费附加	756,200.68	894,308.87
水利基金	449,273.34	318,394.04
其他	178,909.07	116,500.25
合计	10,719,774.58	11,513,518.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	23,707,348.44	25,073,025.73
工资薪酬	12,409,914.82	12,474,691.52
业务经费	2,926,035.66	4,201,016.62
业务招待费	1,888,000.12	1,405,277.14
差旅费	1,753,520.85	1,588,473.84
邮电费	160,568.95	190,999.31
港杂费	656,906.85	835,643.50

广告费	425,111.67	835,448.88
销售服务费	1,648,935.57	816,308.20
折旧摊销费	85,398.49	79,488.40
包装费	346,967.94	366,427.09
保险费		21,996.32
涉外费用	382,415.73	
咨询费	99,000.00	
仓储费	110,992.37	
劳务费	55,801.77	
其他	1,109,029.45	1,305,426.35
合计	47,765,948.68	49,194,222.90

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	55,019,245.45	55,581,100.88
办公费	3,420,008.77	2,664,467.56
折旧费	6,389,364.66	5,723,465.24
业务招待费	1,339,139.08	1,163,371.46
差旅费	2,396,054.05	2,618,227.90
摊销费	3,144,740.53	2,812,730.78
汽车费	710,178.29	866,294.56
中介费	2,599,384.85	2,237,462.90
租金	2,676,068.34	1,278,423.30
后勤服务费	4,624,850.93	3,826,717.68
修理费	2,331,364.22	2,354,207.40
水电费	286,021.00	
党建工作经费	1,271,739.61	
董事会费	210,831.41	
涉外费用	196,998.02	
其他	5,851,727.41	4,149,471.93
合计	92,467,716.62	85,275,941.59

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	23,857,738.31	20,818,151.47
材料费	40,431,577.71	33,398,626.48
折旧费	2,989,656.19	2,826,054.22
差旅费	151,713.71	173,387.62
其他	3,926,548.81	6,286,599.22
合计	71,357,234.73	63,502,819.01

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	7,973,417.05	7,565,306.97
减：利息收入	2,905,231.12	2,844,682.82
汇兑损益	86,153.13	5,147.58
减：汇兑收益	200,486.04	479,698.88
银行手续费	328,967.92	254,250.51
其他	-7,461.23	107,778.85
合计	5,275,359.71	4,608,102.21

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
南磁厂搬迁补偿款	3,014,899.48	
开办费用补助	3,000,000.00	
收高新区管委会创新发展局拨付的 2018 年科技企业研发费用后补助专项资金	2,750,000.00	
失业保险稳岗返还补贴	2,478,320.00	
产业扶持资金	1,403,600.00	
收郑州市高新区管委会财政金融局划拨的 2018 年规上企业研发费用后补助	800,000.00	

雨山区财政补助	754,061.38	289,059.56
节能专项资金	750,000.00	
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	679,149.96	679,149.96
大湾区项目政府拨款	560,000.00	
收郑州市人力资源和社会保障局科研工作站资助费（博士后平台建设费）	500,000.00	
收企业研究开发财政补助资金	470,000.00	
节能减排项目	466,666.56	559,999.96
汽车大型覆盖件模具簧用耐疲劳异型钢丝研制	440,434.17	
2019 湖南制造强省专项资金奖励	300,000.00	
收到关于申请政府部门给予 53.98 万元的技术改造设备补助的专项资金	269,900.00	
研发费用奖补资金	269,400.00	
2017 年度广州市科技局高新认定通过奖励	200,000.00	
自来水水价增量部分返还资金	162,908.78	
个税返还	140,428.54	91,920.88
收雨山区 2018 年度科技创新奖励	137,000.00	6,000.00
2017 年安徽省工业“三高”资金补助	100,000.00	100,000.00
博士后进站生活补助经费	100,000.00	
年产二万吨锂电池及软磁用高纯四氧化三锰项目	93,000.00	
工业强基技术改造项目设备补助	92,050.00	
收到 2017 年度产业扶持人才政策兑现资金	88,700.00	
2019 年度企业失业保险费返还，企业稳岗补贴	86,680.00	83,729.00
高强度弹簧钢及切割钢丝关键技术开发及示范应用	85,790.99	123,666.55
收到 2018 年创新型省份建设专项资金（第四批）	82,000.00	
2017 年工业投资奖补资金	81,000.00	81,366.67
收 2018 年土地使用税奖励	73,954.77	197,212.74
***稳定性高的沉淀硬化型超高强度不锈钢弹簧合金丝材研制	70,457.62	329,542.38

收智能项目补贴	69,999.96	16,650.00
收到技术改造税收增量奖补资金	62,500.00	
财政局转型发展人才政策资金	60,000.00	
2017 年技术改造工业倍增政策奖励金	55,770.00	51,122.50
企业上台阶、新入规补助	50,000.00	
城市基础设施配套费减免	41,474.76	41,474.76
收 7 月失业保险技能提升补贴	40,305.00	
高能量密度长寿命锰酸锂用前驱体的关键技术研究及产业化	40,000.00	
收郑州高新区管委会财政金融局 2018 年知识产权优秀企业奖	38,200.00	
2019 年企业在岗职工技能提升培训补贴	38,000.00	21,000.00
2017 年产业扶持资金奖励	36,891.66	
马鞍山市支持企业自主创新若干政策奖补项目	35,000.00	30,000.00
广州市财政局拨入企业研发补助款	31,900.00	
番禺区 16 年研发费用后补助	31,900.00	301,400.00
节能创新专项资金	30,000.00	15,000.00
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	26,990.00	
2018 年第三季度“骏马”工程奖补资金	26,400.00	
新录用员工岗前技能培训补贴	25,160.85	26,400.00
高性能桥梁用钢开发	22,508.93	44,470.02
气雾化制粉设备等补贴	21,030.00	15,772.50
收科技局 2018 年度发明专利资助	20,000.00	
职业技能竞赛企业承办费补贴	15,000.00	
2019 年度第二季度装备补贴	12,800.00	
工学一体培训补助	12,000.00	
双创建设专用资金	11,100.00	34,999.94
先进钢铁结构材料领域关键技术标准研究	9,491.07	7,040.05
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金（第三批）科技奖励	4,400.04	4,033.37
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金奖励	4,400.04	2,933.36
负压输送系统设备补贴	3,620.04	3,620.04

科技局 2018 年度市级购置研发设备补助	145.00	
收到雨山区管委会搬迁奖励补助资金		4,295,697.22
收到市经信委拨付 2018 年制造强省建设资金		147,250.00
收到雨山区土地使用税奖励资金		875,610.05
收到雨山区管委会省重大专项项目补助市级 41.67 万元		954,999.94
收到技改投入区级兑现资金		49,481.74
收到新区未拆迁土地使用税返还		266,040.00
收到市商务局中小开资金补助		149,400.00
收到雨山区管委会高新技术企业认定奖励市级 10 万元		100,000.00
收到人社局高技能人才补贴		50,000.00
收到 2017 年度纳税突出贡献企业奖励款		80,000.00
收到雨山区管委会授权发明专利资助市级 6 万元		60,000.00
收到区发经委 2018 年经济工作会议表彰奖金		50,000.00
收到市委组织部机关高层次产业创新团队奖励		50,000.00
收到出口增量补贴		34,000.00
收到雨山区管委会自主创新奖励		183,300.00
收到安徽省科技厅系统财务科学技术奖励		30,000.00
收到人社局付领军人才费		20,000.00
收到雨山区国库支付中心 2017 年安全生产先进企业奖金		4,000.00
收马鞍山人力资源管理服务中心 2018 年企业稳岗就业补贴		44,616.00
收马鞍山人力资源管理服务中心 2017 年企业稳岗第二批补贴		67,122.00
收 2017 年度纳税突出贡献企业奖励		100,000.00
收区发经委 2018 年经济工作会议表彰奖金		50,000.00
收马鞍山市雨山区市场监督管理局第二届雨山区区长质量奖		300,000.00
大型海洋油气田输送柔性管关键部位用		1,414,553.73

S 型扁钢的研制和开发		
金属制品清洁生产新技术研发		2,747,161.51
郑州市质量局 2016、2017 年国家标准行业奖励		200,000.00
高新区管委会 2017 年高成长奖励		250,000.00
2017 年科技创新优秀企业奖励		5,000.00
2017 年河南省研究院开发资金和配套费		495,000.00
2018 年科技局服务后补助大型仪器设施共享使用款		200,000.00
汽车减震系统用高强度悬架弹簧材料研究及产业化项目补贴		840,000.00
鞍山经济开发区管委会补助款		240,000.00
四优四强奖金		100,000.00
收专利补助		6,000.00
合计	21,377,389.60	17,616,796.43

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	2,009,271.81	-3,302,206.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-111,614.55
投资理财产品收到的投资收益	997,805.47	6,855,896.27
合计	3,007,077.28	3,442,075.02

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	1,352,900.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益		1,005,504.83

的金融资产		
合计	1,352,900.49	1,005,504.83

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
坏账损失	-7,287,367.36	
合计	-7,287,367.36	

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		-3,800,676.16
二、存货跌价损失	-2,764,816.56	-2,330,499.32
七、固定资产减值损失	-128,648.37	
合计	-2,893,464.93	-6,131,175.48

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
持有待售处置利得或损失		
固定资产处置利得或损失	-779,205.86	-66,157.99
在建工程处置利得或损失		
生物资产处置利得或损失		
无形资产处置利得或损失		5,397,689.39
合计	-779,205.86	5,331,531.40

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
违约赔偿收入		736,206.90	
拆迁补偿收入		3,014,899.50	
债务豁免		3,390,516.72	
核销长期挂账往来款	1,121,770.00	959,640.81	1,121,770.00
罚款收入	1,350.00		1,350.00
其他	864,174.25	712,065.47	864,174.25
合计	1,987,294.25	8,813,329.40	1,987,294.25

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
对外捐赠	42,000.00	40,000.00	42,000.00
非流动资产处置损失	22,365.61	740,704.27	22,365.61
其中：固定资产处置损失	22,365.61	740,704.27	22,365.61
非常损失			
罚款及滞纳金支出	1,049,006.70	5,225.03	1,049,006.70
其他支出	71,535.65	122,132.19	71,535.65
合计	1,184,907.96	908,061.49	1,184,907.96

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	22,775,350.92	14,402,387.39
递延所得税费用	40,180.44	425,042.21

合计	22,815,531.36	14,827,429.60
----	---------------	---------------

(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	160,271,883.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,040,782.57
子公司适用不同税率的影响	-59,909.31
调整以前期间所得税的影响	613,496.04
非应税收入的影响	-1,604,213.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	423,120.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-639,984.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,204,914.96
权益法核算投资收益	-301,390.77
研发费加计扣除	-5,168,213.70
其他	-333,055.97
所得税费用	22,815,531.36

其他说明

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	15,850,403.33	17,303,473.46
保证金	3,853,944.87	2,318,417.84
存款利息	2,215,170.33	2,459,493.25
个人往来款	1,637,246.54	459,306.81
往来款	40,566,047.61	26,199,771.97
其他	4,896,553.60	2,803,630.06
合计	69,019,366.28	51,544,093.39

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
办公费	12,392,232.41	2,076,704.28
交通差旅费	4,461,497.68	4,781,146.03
业务招待费	2,017,937.13	1,856,433.48
银行手续费	629,678.68	142,762.95
个人往来款	1,647,619.87	6,105,330.74
单位往来款	4,494,340.88	32,751,247.27
运杂费	13,425,728.46	12,667,518.85
保证金	3,463,388.34	866,389.55
业务经费	947,893.01	3,784,288.38
中介机构费用	696,064.32	1,816,167.47
退休人员费用	462,180.75	458,704.03
保险费	13,288.14	98,767.77
水电费	5,974,977.81	
研发费用	510,109.56	
其他	9,789,108.51	7,231,425.31
合计	60,926,045.55	74,636,886.11

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
退回购买土地保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

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
购买土地保证金		2,000,000.00

合计		2,000,000.00
----	--	--------------

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
取出票据保证金	68,638,295.87	
合计	68,638,295.87	

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
支付关联方资金		8,021,391.10
支付的票据保证金	108,088,594.59	49,389,390.17
合计	108,088,594.59	57,410,781.27

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	137,456,352.43	122,305,772.27
加：资产减值准备	2,893,464.93	6,139,981.38
信用减值损失	7,287,367.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,883,946.65	30,642,299.40
无形资产摊销	3,292,317.96	2,899,358.36
长期待摊费用摊销	403,472.14	539,568.60
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）	779,205.86	-4,651,663.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,365.61	

财务费用（收益以“－”号填列）	7,973,417.05	7,565,306.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,007,077.28	-3,442,075.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	84,552.37	113,899.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-172,137.28	311,143.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,363,934.14	-10,115,297.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-164,378,467.84	-68,335,267.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	34,823,903.46	-16,881,802.78
经营活动产生的现金流量净额	65,706,617.56	67,091,223.39
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	350,945,645.38	359,996,924.28
减：现金的期初余额	359,996,924.28	293,044,450.30
现金及现金等价物净增加额	-9,051,278.90	66,952,473.98

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,280,000.00
其中：	--
贵州业黔	5,280,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	534,146.00
其中：	--
贵州业黔	534,146.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,745,854.00

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	350,945,645.38	359,996,924.28
其中：库存现金	165,611.81	17,469.99
可随时用于支付的银行存款	347,802,349.31	356,841,227.47
可随时用于支付的其他货币资金	2,977,684.26	3,138,226.82
三、期末现金及现金等价物余额	350,945,645.38	359,996,924.28

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
货币资金	81,147,575.46	票据保证金、信用证保证金
应收票据	11,257,035.63	票据保证金
固定资产	11,190,860.24	抵押贷款
无形资产	6,023,881.51	抵押贷款
合计	109,619,352.84	--

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			
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			

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
计入递延收益的政府补助	4,850,550.00	其他收益	10,717,420.28
计入其他收益的政府补助	21,236,961.06	其他收益	10,519,540.78
合计	26,087,511.06		21,236,961.06

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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
中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司	2019年09月30日	5,280,000.00	80.00%	一次购买	2019年09月30日	支付大部分购买价款,完成工商变更	4,213,200.00	1,233,600.00

其他说明:

被购买方原名称为贵州西部业黔工程质量检测有限公司,于2019年12月16日变更名称为中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司
--现金	5,280,000.00
合并成本合计	5,280,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	1,467,059.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,812,940.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

2019年9月19日,贵州业黔的原股东甲方-叶雷、吴婉嫵与受让方乙方-中钢集团郑州金属制品研究院有限公司,丙方-贵州重发工程咨询服务中心(普通合伙)签订股权转让协议,根据北京中企华资产评估有限公司出具中企华评报字(2019)第3960号《资产评估报告》确定,西部业黔全部股东权益评估价值714.96万元,经甲乙双方友好协商,贵州业黔的全部股东权益价值最终定价为660万元,甲方同意将其持有的西部业黔的80%股权作价528万元转让给乙方。

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

	中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司
--	--------------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	534,146.00	534,146.00
货币资金	317,955.65	317,955.65
固定资产	1,407,484.21	1,407,484.21
预付账款	526,170.00	526,170.00
其他应收款	553,670.82	553,670.82
长期待摊	144,089.75	144,089.75
借款	166,453.00	166,453.00
应付款项	75,250.00	75,250.00
预收账款	703,297.00	703,297.00
应付职工薪酬	675,320.14	675,320.14
应交税费	25,527.77	25,527.77
其他应付款	3,843.90	3,843.90
净资产	1,833,824.62	1,833,824.62
取得的净资产	1,467,059.70	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以资产基础法评估得出被购买方于评估基准日（2019年4月30日）的可辨认资产、负债公允价值并持续计算至购买日。

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：

本公司于2019年12月26日新设子公司中钢天源（南京）新材料有限公司，截至资产负债表日本公司未对该子公司实际出资，该子公司也未开展经营活动。

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	
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	马鞍山市	马鞍山市	磁材生产及研究开发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	马鞍山市	马鞍山市	批发零售	100.00%		设立
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	郑州市	郑州市	金属制品生产销售及检测服务	100.00%		同一控制下合并取得
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	鞍山市	鞍山市	化学制品及相关设备生产销售	100.00%		同一控制下合并取得
湖南特种金属材料有限责任公司	长沙市	长沙市	化工原料生产与销售	100.00%		同一控制下合并取得
中钢集团南京新材料研究院有限公司	南京市	南京市	新材料及装备技术研发咨询等	100.00%		设立
中钢天源（南京）新材料有限公司	南京市	南京市	新材料研发及销售	100.00%		设立

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	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵市	安徽省铜陵市	化工产品的生产与销售	30.00%		权益法
贵州金瑞新材料有限责任公司	铜仁市	贵州省铜仁市	化工产品的生产与销售	26.50%		权益法
中钢中城(南京)创新科技有限责任公司	南京市	江苏省南京市	网络技术开发、科技中介服务、企业管理咨询	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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		
	铜陵纳源材料 科技有限公司	贵州金瑞新材料 有限责任公司	中钢中城（南京） 创新科技有限责 任公司	铜陵纳源材料 科技有限公司	贵州金瑞新材料 有限责任公司	中钢中城（南京） 创新科技有限责 任公司
流动资产	56,199,409.12	184,311,857.34	9,118,868.69	64,943,188.29	81,331,277.17	
非流动资产	53,672,832.29	357,864,267.47	15,880.04	42,991,670.44	255,824,209.37	
资产合计	109,872,241.41	542,176,124.81	9,134,748.73	107,934,858.73	337,155,486.54	
流动负债	34,992,136.84	243,709,878.57	725,461.10	40,713,697.01	214,774,011.16	
非流动负债	7,564,104.00	63,418,370.17		8,068,042.00	68,055,551.29	
负债合计	42,556,240.84	307,128,248.74	725,461.10	48,781,739.01	282,829,562.45	
归属于母公司股 东权益	67,316,000.57	235,047,876.07	8,409,287.63	59,153,119.72	54,325,924.09	
按持股比例计算 的净资产份额	20,194,800.16	62,287,687.16	2,522,786.29	17,745,935.90		
--商誉		17,919,034.10				
对联营企业权益 投资的账面价值	20,194,800.16	80,206,721.26	2,522,786.29	17,745,935.90		
营业收入	79,201,231.39	124,285,870.82	247,513.05	47,017,263.64	146,774,844.56	
净利润	8,162,880.85	141,967.02	-1,590,712.37	-11,007,355.65	1,509,309.31	
综合收益总额	8,162,880.85	141,967.02	-1,590,712.37	-11,007,355.65	1,509,309.31	
本年度收到的来 自联营企业的股 利	0.00			0.00		

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

十、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管

理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二、5、（4）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	38,079,981.79	1,903,999.09
应收账款	525,268,420.87	56,637,143.33
其他应收款	21,480,380.76	16,828,606.12
合计	584,828,783.42	75,369,748.54

于2019年12月31日，本公司对外提供财务担保的金额为3,844.42万元，财务担保合同的具体情况参见附注十一（五）、5。于2019年1月1日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额3.18亿元，其中：已使用授信金额为1.58亿元。

截止2019年12月31日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	50,166,453.00			50,166,453.00
应付票据	197,130,477.66			197,130,477.66

应付账款	140,023,785.88	3,548,649.56		143,572,435.44
其他应付款	22,590,944.15	4,902,548.73		27,493,492.88
长期借款	4,000,000.00	104,107,764.08		108,107,764.08
合计	413,911,660.69	112,558,962.37	-	526,470,623.06

3、市场风险

(1) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(2) 价格风险

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

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	--	--	--	--
应收款项融资			104,679,182.42	104,679,182.42
持续以公允价值计量的资产总额			104,679,182.42	104,679,182.42
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

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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
中国中钢股份有限公司	北京	商业	1,300,467.05 万元	23.16%	23.16%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中钢集团有限公司。

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、1、在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
邢台轧辊异型辊有限公司	最终同一控制方

中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	最终同一控制方
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	最终同一控制方
中钢国际货运江苏有限责任公司	最终同一控制方
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	最终同一控制方
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	最终同一控制方
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	最终同一控制方
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	最终同一控制方
中钢设备有限公司	最终同一控制方
中钢集团山东矿业有限公司	最终同一控制方
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	最终同一控制方
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	最终同一控制方
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	最终同一控制方
广州市番禺中钢金属制品厂	最终同一控制方
中钢资本控股有限公司	最终同一控制方
中国冶金科技成果转化有限公司	最终同一控制方
中钢集团新型材料（浙江）有限公司	最终同一控制方
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	最终同一控制方
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	最终同一控制方

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
邢台轧辊异型辊有限公司	购买材料	676,968.14		否	
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	接受劳务	201,505.31		否	516,443.40
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	购买材料	30,302.68		否	22,066.91
中钢国际货运江苏有限责任公司	接受劳务	63,029.97		否	

中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	购买材料	92,373.45		否	28,537.06
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	接受劳务				23,113.21
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	接受劳务	6,347,582.73		否	4,546,652.60
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	购买商品	325,862.07		否	
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	接受劳务	3,008.85		否	
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	购买设备	230,088.50		否	
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	购买材料				1,136,145.37
铜陵纳源材料科技有限公司	购买材料	57,129,157.77		否	
合计		65,099,879.47		否	6,272,958.55

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
中钢设备有限公司	出售商品	2,938,053.09	2,327,521.35
中钢集团山东矿业有限公司	出售商品	187,930.97	
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	出售商品	145,689.65	
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	技术服务	330,652.59	
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	技术服务	22,566.03	7,273.58
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	技术服务	29,528.30	16,075.47
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	出售商品	8,333,817.63	1,135,167.00
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	技术服务	2,129.62	914.08

华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	出售商品		932,068.96
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	出售产品		2,025,862.07
中钢集团山东富全矿业有限公司	出售产品		158,119.66
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	出售产品		16,975.19
合计		11,990,367.88	6,619,977.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(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

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
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	厂房、办公楼		648,411.44
合计			648,411.44

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
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	厂房、办公室	3,645,983.64	3,645,983.64
广州市番禺中钢金属制品厂	设备、厂房	313,995.02	328,270.76

中钢集团鞍山热能研究院有限公司	厂房	225,623.17	225,623.17
合计		4,185,601.83	4,199,877.57

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
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	4,000,000.00	2017年12月26日	2020年12月26日	否
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	16,552,000.00	2016年07月31日	2026年07月31日	否
中钢资本控股有限公司	7,892,200.00	2016年08月01日	2024年07月31日	否
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	5,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月23日	否
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	5,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月27日	否
合计	38,444,200.00			

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
中国中钢股份有限公司	30,000,000.00	2016年01月22日	2017年01月21日	否
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	20,000,000.00	2014年01月27日	2017年01月27日	否
中国中钢集团有限公司	7,892,200.00	2016年08月01日	2024年07月31日	否
合计	57,892,200.00			否

关联担保情况说明

1、2016年1月，中国中钢股份有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同，为中钢制品院的3000万元的长期借款提供保证担保；

2、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司将其账面价值为19,109,300.26元（原值为25,682,296.70元）的房屋建筑物及账面价值为43,054,495.98元（原值为55,157,995.83元）的土地使用权，作为本公司2000万元长期借款的抵押物。该担保于2017年1月27日到期，未新签担保合同，但抵押未解除；

3、中国中钢集团有限公司于2018年10月23日出具《中钢集团关于湖南特种金属材料有限责任公司对外担保的承诺》，对本公司对中钢资本控股有限公司789.22万元的担保事项提供反担保。

(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				
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	中钢设备有限公司	3,569,020.00	192,902.00	2,944,000.00	2,184,400.00
应收账款	中钢集团山东矿业 有限公司	189,932.20	9,496.61	168,696.00	16,869.60
应收账款	中钢集团安徽刘塘 坊矿业有限公司	64,629.31	3,231.47		
应收账款	中钢集团马鞍山矿 院工程勘察设计有 限公司	235,000.00	11,750.00	940,000.00	47,000.00
应收账款	中钢集团赤峰金鑫 矿业有限公司	383,500.00	383,500.00	433,500.00	433,500.00
应收账款	中钢集团鞍山热能 研究院有限公司	1,278,557.85	102,731.91	243,281.26	12,164.07
应收账款	中钢集团马鞍山矿 山研究总院股份有			3,520.00	176.00

	限公司				
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司			42,400.80	2,120.04
应收账款	华唯矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司			108,120.00	5,406.00
应收账款	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司			170,208.00	8,510.40
预付款项	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	40,000.00			
预付款项	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	48,691.85		126,935.87	

(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	中钢国际货运江苏有限责任公司	21,045.00	
应付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	24,889.35	168,210.40
应付账款	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	1,175,766.11	
应付账款	广州市番禺中钢金属制品厂	1,283,118.16	812,078.16
应付账款	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	11,000.00	
应付账款	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司		14,100.00
应付账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司		13,200.00
应付账款	铜陵纳源材料科技有限公司	3,990,000.00	
应付票据	铜陵纳源材料科技有限公司	32,242,500.00	
其他应付款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	473,808.66	236,904.33
其他应付款	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	4,320,217.10	348,765.80

其他应付款	中国冶金科技成果转化有限公司		14,151.27
其他应付款	中钢招标有限责任公司		52,862.25

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

(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

拟分配的利润或股利	40,270,144.32
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

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

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	马鞍山分部	郑州分部	鞍山分部	长沙分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	561,104,643.18	556,093,131.89	47,541,683.76	217,052,581.95	-307,277.22	1,381,484,763.56
其中：对外交易收入	560,948,309.35	555,942,188.50	47,541,683.76	217,052,581.95		1,381,484,763.56
分部间交易收入	156,333.83	150,943.39			-307,277.22	
二、营业费用	609,121,836.37	420,962,270.07	33,232,058.65	219,108,469.93	-45,632,039.74	1,236,792,595.28
其中：对联营和合营企业的投资收益	2,009,271.81					2,009,271.81
资产减值损失	-2,038,244.78	-905,749.15		50,529.00		-2,893,464.93

折旧费和摊销费	18,231,465.34	12,857,142.99	752,461.19	5,981,113.56		37,822,183.08
三、利润总额(亏损)	53,867,084.19	132,127,545.27	14,512,611.99	1,504,523.63	-41,739,881.29	160,271,883.79
四、所得税费用	3,376,459.62	17,694,522.98	1,579,882.73	164,666.03		22,815,531.36
五、净利润(亏损)	50,490,624.57	114,433,022.29	12,932,729.26	1,339,857.60	-41,739,881.29	137,456,352.43
六、资产总额	1,841,424,408.47	698,455,629.84	119,225,379.34	203,069,151.86	-736,595,418.06	2,125,579,151.45
七、负债总额	558,430,292.56	279,379,163.19	58,569,367.64	108,976,895.00	-313,284,325.85	692,071,392.54

(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

(4) 其他说明

本公司以地区分部为基础确定报告分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

同一控制下并购业绩对赌完成情况（单位：万元）

(1) 中钢集团郑州金属制品研究院有限公司

年度	本年承诺数	本年实际数	本年超额数	本年完成率
2017年度	3,645.94	5,670.78	2,024.84	155.54%
2018年度	3,957.82	6,609.21	2,651.39	166.99%
2019年度	4,286.34	10,737.60	6,451.26	250.51%
合计	11,890.10	23,017.59	11,127.49	193.59%

(2) 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司

年度	本年承诺数	本年实际数	本年超额数	本年完成率
2017年度	743.82	342.64	-401.18	46.06%
2018年度	774.62	897.46	122.84	115.86%
2019年度	810.52	1,212.45	401.93	149.59%
合计	2,328.96	2,452.55	123.59	105.31%

注：中唯公司2017年至2019年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润2,452.55万元，高于业绩承诺金额2,328.96万元，根据业绩补偿公式累计应补偿金额0万元小于2017年度已经补偿的金额1,034.10万元，本年度中唯公司不再进行业绩补偿。

(3) 湖南特种金属材料有限责任公司

年度	本年承诺数	本年实际数	本年超额数	本年完成率
2017年度	大于等于0.00	331.30	331.30	
2018年度	大于等于0.00	716.16	716.16	
2019年度	大于等于0.00	133.99	133.99	
合计		1,181.45	1,181.45	

具体业绩承诺及业绩补偿承诺情况条款参见大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于业绩承诺实现情况的专项审核报告》（大华核字[2020]002580号）。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,639,643.03	5.99%	6,475,711.43	97.53%	163,931.60	6,779,852.03	5.14%	6,587,878.63	97.17%	191,973.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	104,241,326.39	94.01%	13,199,247.96	12.66%	91,042,078.43	125,120,996.21	94.86%	16,557,100.92	13.23%	108,563,895.29
其中：										
组合 1 账龄组合	97,023,762.35	87.50%	13,199,247.96	13.60%	83,824,514.39	118,931,174.98	90.17%	16,557,100.92	13.92%	102,374,074.06
组合 2 合并范围内关联方	7,217,564.04	6.51%			7,217,564.04	6,189,821.23	4.69%			6,189,821.23
合计	110,880,969.42		19,674,959.39		91,206,010.03	131,900,848.24		23,144,979.55		108,755,868.69

按单项计提坏账准备：6,475,711.43

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
客户一	4,994,485.03	4,994,485.03	100.00%	客户破产清算
客户二	170,599.00	136,479.20	80.00%	对方经营困难，收回可能性小
客户三	649,059.00	519,247.20	80.00%	对方经营困难，收回可能性小
客户四	165,500.00	165,500.00	100.00%	对方经营困难，收回可能性小
客户五	660,000.00	660,000.00	100.00%	对方经营困难，收回可能性小

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: 13,199,247.96

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	71,445,194.49	3,572,259.72	5.00%
1—2 年	16,228,890.74	1,622,889.07	10.00%
2—3 年	1,052,348.49	210,469.70	20.00%
3—4 年	1,007,398.33	503,699.17	50.00%
4—5 年	506,033.06	506,033.06	100.00%
5 年以上	6,783,897.24	6,783,897.24	100.00%
合计	97,023,762.35	13,199,247.96	--

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
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	7,062,149.44		
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	68,914.60		
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	86,500.00		
合计	7,217,564.04		--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	78,662,758.53
1 至 2 年	16,228,890.74
2 至 3 年	1,052,348.49
3 年以上	14,936,971.66
3 至 4 年	1,827,056.33
4 至 5 年	506,033.06
5 年以上	12,603,882.27
合计	110,880,969.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,587,878.63		112,167.20			6,475,711.43
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,557,100.92	-3,357,852.96				13,199,247.96
合计	23,144,979.55	-3,357,852.96	112,167.20			19,674,959.39

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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	9,974,505.80	9.00%	995,332.48
客户二	7,062,149.44	6.37%	
客户三	6,916,209.52	6.24%	345,810.48
客户四	6,685,328.01	6.03%	334,266.40
客户五	6,072,898.98	5.48%	556,472.58
合计	36,711,091.75	33.12%	

(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		881,143.84
应收股利	42,495,554.56	
其他应收款	194,186,444.00	109,413,394.21
合计	236,681,998.56	110,294,538.05

(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		462,500.00
其他		418,643.84
合计		881,143.84

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
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	3,883,871.81	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	34,329,906.69	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	3,879,818.78	
湖南特种金属材料有限责任公司	401,957.28	
合计	42,495,554.56	

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
往来款	1,140,314.00	1,981,790.00

关联往来款	193,348,678.20	108,307,088.32
保证金及押金	225,920.00	37,016.89
合计	194,714,912.20	110,325,895.21

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	169,493,280.45
1 至 2 年	24,226,241.75
2 至 3 年	12,750.00
3 年以上	982,640.00
3 至 4 年	52,000.00
4 至 5 年	742,940.00
5 年以上	187,700.00
合计	194,714,912.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	573,176.00		280,000.00			293,176.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	339,325.00	-104,032.80				235,292.20

合计	912,501.00	-104,032.80	280,000.00			528,468.20
----	------------	-------------	------------	--	--	------------

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
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	往来款	36,492,817.88	1 年以内	18.74%	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	往来款	81,685,864.10	1 年以内、1-2 年	41.95%	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	往来款	38,153,026.02	1 年以内	19.59%	
湖南特种金属材料有限责任公司	往来款	35,835,030.20	1 年以内	18.40%	
中钢集团南京新材料研究院有限公司	往来款	1,131,940.00	1 年以内	0.58%	
合计	--	193,298,678.20	--		

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	423,311,092.21		423,311,092.21	413,311,092.21		413,311,092.21
对联营、合营企业投资	100,401,521.42		100,401,521.42	17,745,935.90		17,745,935.90
合计	523,712,613.63		523,712,613.63	431,057,028.11		431,057,028.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	50,250,000.00					50,250,000.00	
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	234,750,152.23					234,750,152.23	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	37,313,179.21					37,313,179.21	
湖南特种金属材料有限责任公司	85,997,760.77					85,997,760.77	
中钢集团南京新材料研究院有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	

合计	413,311,092.21	10,000,000.00					423,311,092.21	
----	----------------	---------------	--	--	--	--	----------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
铜陵纳源 材料科技 有限公司	17,745,935.90			2,448,864.26						20,194,800.16	
贵州金瑞 新材料有 限责任公 司		80,169,100.00		37,621.26						80,206,721.26	
小计	17,745,935.90	80,169,100.00		2,486,485.52						100,401,521.42	
合计	17,745,935.90	80,169,100.00		2,486,485.52						100,401,521.42	

(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	319,867,653.46	272,778,712.37	340,280,076.75	285,436,562.53
其他业务	8,891,747.11	5,399,703.93	9,636,210.30	5,082,315.31
合计	328,759,400.57	278,178,416.30	349,916,287.05	290,518,877.84

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	42,495,554.56	
权益法核算的长期股权投资收益	2,486,485.52	-3,302,206.70
处置长期股权投资产生的投资收益		1,161,714.52
投资理财产品收到的投资收益	997,805.47	6,855,896.27
合计	45,979,845.55	4,715,404.09

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
非流动资产处置损益	-801,571.47	
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）	21,236,961.06	
委托他人投资或管理资产的损益	2,350,705.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	392,167.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	824,751.90	
减：所得税影响额	3,890,389.82	
合计	20,112,624.83	--

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	9.92%	0.2385	0.2385

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.53%	0.2034	0.2034
-------------------------	-------	--------	--------

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

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 载有法定代表人签名的2019年年度报告原始文本。

中钢集团安徽天源科技股份有限公司

法定代表人：毛海波

2020年4月16日