

广东韶钢松山股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 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。

公司负责人李世平、主管会计工作负责人谢志雄及会计机构负责人(会计主管人员)郭利荣声明：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。

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

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中“公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能面临的风险及公司应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,419,524,410 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 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.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	57
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	63
第八节 可转换公司债券相关情况.....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	65
第十一节 公司债券相关情况.....	78
第十二节 财务报告.....	84
第十三节 备查文件目录.....	85

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
公司、本公司或韶钢松山	指	广东韶钢松山股份有限公司
宝武集团、中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
宝钢集团	指	宝钢集团有限公司，宝武集团之前身
韶关钢铁	指	宝武集团广东韶关钢铁有限公司
韶钢集团	指	原广东省韶关钢铁集团有限公司，韶关钢铁之前身
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
恒健投资、广东恒健	指	广东恒健投资控股有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	广东韶钢松山股份有限公司董事会
股东大会	指	广东韶钢松山股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	韶钢松山	股票代码	000717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东韶钢松山股份有限公司		
公司的中文简称	韶钢松山		
公司的外文名称（如有）	SGIS Songshan Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SGSS		
公司的法定代表人	李世平		
注册地址	广东省韶关市曲江区马坝		
注册地址的邮政编码	512123		
办公地址	广东省韶关市曲江区韶钢办公楼		
办公地址的邮政编码	512123		
公司网址	www.sgss.com.cn		
电子信箱	sgss@baosteel.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	皮丽珍	赖万立
联系地址	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区
电话	0751-8787265	0751-8787265
传真	0751-8787676	0751-8787676
电子信箱	sgss@baosteel.com	sgss@baosteel.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东韶钢松山股份有限公司董事会秘书室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440200231193467
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，2019年8月，经营范围由“制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营)。矿产品销售、煤炭销售。普通货运；码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。”变更为“制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品（危险化学品除外）、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营)。矿产品销售、煤炭销售；普通货运；码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。生产：粗苯（167）、煤焦油（1569）（在许可证许可范围及有效期内经营）。”
历次控股股东的变更情况（如有）	2012年9月26日，经广东省工商行政管理局核准，公司控股股东名称“广东省韶钢钢铁集团有限公司”变更为“宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司”。 2017年10月16日，公司控股股东名称再次变更为“宝武集团广东韶钢钢铁有限公司”。2016年11月17日公司的实际控制人“宝钢集团有限公司”变更为“中国宝武钢铁集团有限公司”。

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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
签字会计师姓名	龚静伟、向泽华

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）	29,143,183,753.10	27,112,484,024.50	7.49%	25,114,739,605.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65	-44.85%	2,579,038,837.74

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,669,747,629.29	3,369,609,976.35	-50.45%	2,859,932,256.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,070,808,843.72	4,160,689,881.17	-50.23%	3,751,686,773.09
基本每股收益（元/股）	0.7537	1.3666	-44.85%	1.0659
稀释每股收益（元/股）	0.7537	1.3666	-44.85%	1.0659
加权平均净资产收益率	25.72%	67.47%	-41.75%	110.47%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	17,171,497,110.19	16,426,792,771.83	4.53%	17,155,184,484.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,998,838,207.37	6,177,524,918.70	29.48%	3,623,583,620.09

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	6,649,970,112.55	7,138,479,382.21	7,862,251,472.76	7,492,482,785.58
归属于上市公司股东的净利润	405,450,669.65	601,735,832.76	282,233,270.74	534,115,877.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	415,794,340.64	507,632,917.68	267,414,331.77	478,906,039.20
经营活动产生的现金流量净额	482,535,285.34	786,936,182.93	575,252,426.91	226,084,948.54

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）	57,944,570.07	-93,849,341.75	-268,248,261.83	固定资产、在建工程报废及丧失对韶钢国贸控制权
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）	107,472,100.22	33,658,369.63	68,580,640.88	
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		500,468.18		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,548,964.75	888,506.85	-60,105,313.50	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,638.40	-4,367,028.61	-21,120,483.88	
减：所得税影响额	14,812,252.47			
合计	153,788,020.97	-63,169,025.70	-280,893,418.33	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及经营模式

公司主营范围包括制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭及煤化工产品等；主要产品包括特钢棒材、工业线材、中厚板材和建筑用材等多系列多规格钢材产品。特钢棒材包含轴承钢、齿轮钢、非调钢、弹簧钢、合金结构钢、优质碳素结构钢等；工业线材包含冷镦钢、易切削钢、弹簧钢、合金结构钢、拉丝、硬线等；中厚板材包含结构钢、低合金钢、模具钢、船板、管线板、桥梁板、锅容板等；建筑用材包含直条螺纹、盘螺、高线等。特钢棒材已广泛应用于汽车、轴承、工程机械等制造领域，产品质量得到中外合资汽车品牌和世界八大轴承的肯定及认可；船板通过9国船级社工厂认可，桥梁板、低合金钢为首批通过中国船级社产品认证。

公司营销体系完善，形成多种销售渠道及模式，现主要采取自营直供与经销代理相结合的模式；结算方式包含现款、银行承兑汇票、国内信用证等。依托宝武集团钢铁生态圈建设，不断创新销售模式，加速构建以欧冶云商为平台的电商销售。客户群体广泛分布在汽车、轴承、工程机械、紧固件、五金制造、家具家电、工程建设等行业。

公司原辅料采购采取低库存策略，采购模式包括招标采购、比价采购、议标采购和挂牌采购等。招标采购包含公开招标和邀请招标；比价采购包含公开比价、邀请比价；议标采购包含竞争议标、单一采购议标、定向议标、资源议标和长协议标；挂牌采购主要应用于废钢采购。

报告期内公司的主要业务及经营模式未发生重大变化。

（二）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1. 行业发展阶段、周期性特点

近年来，受益于国家供给侧结构性改革、打击地条钢、化解过剩产能、环保执法加严等政策及措施，钢材市场运行更加公平、有序，企业经营效益持续改善，行业运行进入良性发展态势。

当前，我国钢铁工业已进入减量阶段、重组阶段、绿色阶段等三期叠加关键时期，钢铁企业既迎来高质量转型发展的重要机遇，又面临愈发严苛的环境约束和低碳发展的巨大挑战。

根据工业与信息化部发布信息显示，2019年，钢铁行业继续深入推进供给侧结构性改革，巩固去产能成果，加快结构调整、转型升级，推动全行业高质量发展，行业运行总体平稳。2019年，全国生铁、粗钢和钢材产量分别为8.09亿吨、9.96亿吨和12.05亿吨，同比分别增长5.3%、8.3%和9.8%。下游行业运行稳定，需求较好，2019年国内粗钢表观消费量约9.4亿吨，同比增长8%。

据海关总署数据显示，钢材进出口双双下降；2019年1-12月，我国累计出口钢材6429.3万吨，同比下降7.3%，累计出口金额537.6亿美元，同比降低11.3%；累计进口钢材1230.4万吨，同比下降6.5%；累计进口金额141.1亿美元，同比降低14.1%。2019年钢材价格总体平稳，呈窄幅波动走势；5月初达到最高113.1点，10月底震荡下降至年内最低104.3点，全年中国钢材价格指数均值为107.98点，同比下降6.77点，降幅为5.9%。

据海关总署数据，进口铁矿石价格大幅上涨；2019年我国累计进口铁矿石10.7亿吨，同比增长0.5%，进口金额1014.6亿美元，同比增加266.4亿美元，增幅33.6%，全年平均价格为94.8美元/吨，同比增加34.3%。与2018年相比，进口总量保持稳定的同时，进口价格大幅上涨，

对下游钢铁制造业利润影响较大。

2019年钢铁企业经济效益环比下滑，受钢铁产量增幅加快，钢材价格呈窄幅波动下行走势，铁矿石等原燃材料价格上涨等因素影响，钢铁企业经济效益环比回落。2019年中国钢铁工业协会会员钢铁企业实现销售收入4.27万亿元，同比增长10.1%；实现利润1889.94亿元，同比下降30.9%；累计销售利润率4.43%，同比下降2.63个百分点。

2.公司所处地位

公司是广东省重要的钢铁企业，是广东省内唯一优特钢生产企业，特钢在广东区域市场占有率50%，产品广泛应用于汽车、轴承、工程机械等高端制造行业；工业线材在广东区域市场占有率25%，产品广泛应用于紧固件、家具家电、弹簧、轴承等中高端制造领域；中厚板材在广东区域市场占有率为22%，产品广泛应用于钢构、机械、模具、船舶、容器等制造行业；建筑用材在广东区域市场占有率为13%，产品广泛应用于高速公路、高层建筑、桥梁隧道、地铁轨道、核电等重点工程和地标项目建设。

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）智慧制造带来的效率提升

公司大力推进智慧制造，智慧化水平处于钢铁行业较优水平。通过智慧制造实现了流程再造和管理变革，生产效率得到大幅提升。

（二）得天独厚的区位优势

公司地处经济发展迅速的广东省，区位优势明显。公司作为广东省重要的钢铁企业，在粤港澳大湾区建设加速的背景下，钢材需求旺盛，公司发展前景广阔。

（三）低成本与差异化的产品优势

近年来，公司通过不断地管理变革，人事效率和产线效率大幅提升，生产成本大幅降低，公司竞争力显著提升。公司持续推进产品结构优化，做大做强优特钢，其销量和华南市场的产品认知度逐年提升，产品转型升级成效逐渐显现。

（四）体系能力突出，经营管理能力稳步提升

公司以“全面对标找差，争创世界一流”为指引，构建“三级三维”对标体系，通过与绩效管理深度融合，形成常态化对标机制，对标找差成为企业的内生动力。以制度体系、沟通体系、绩效体系、文化体系为支柱，持续推进经营决策层、在线经营层、基础管理层三级能力建设，提升经营管理整体竞争力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，受制于经济增速放缓、中美贸易摩擦加剧、原料价格大幅上涨，我国钢材市场价格呈现出波动剧烈、跌宕起伏的局面，钢企盈利均有不同程度的回撤。公司克服钢材价格下跌和原燃料价格高涨的双重压力，聚焦精益生产和结构调整，持续降本增效，深化内部改革，坚持“规模”+“成本”的核心经营思想，生产经营保持了平稳运行。报告期内，公司全年实际产铁639万吨，同比增加10.72%；钢741万吨，同比增加12.14%；钢材（含轧制坯）713万吨，同比增加12.24%；焦炭270万吨，同比增加3.92%；全年实现营业收入291.43亿元，同比增长7.49%；实现利润总额19.42亿元，同比下降41.28%。报告期末公司资产负债率为53.42%，同比降低8.98个百分点。

报告期内，为完成公司生产经营目标，公司主要采取了以下措施：

1.加强安全体系能力建设，安全生产形势积极向好

2019年，公司提出了“违章就是犯罪”的理念，以“防风险、除隐患、遏事故”为主题，开展了“事故警示教育主题活动”“安全管理专题改善活动”。同时按照集团“四个一律”（操作室一律集中、操作岗位一律机器人、设备运维一律远程、服务一律上线）的要求，把现场作业场所危险系数降到最低，公司安全生产平稳受控。

2.认真践行绿色发展理念，环境治理能力提升

积极推进绿色制造体系建设和环保节能项目改造，不断降低工序能耗，组织实施了烧结烟气脱硫脱硝、炼钢三次除尘改造等9项大气污染治理项目，污染物排放总量明显下降，全年固废返生产利用率超过22%。

3.大力推进智慧制造，优化促进流程再造和管理变革

智慧中心投入运行，实现了高炉、烧结、焦化、铁运、能介等远程集控，建立了35万点数据全覆盖的大数据中心，为高炉人工智能决策、智慧生产奠定了坚实的基础。智慧制造项目的实施改变了现场生产操作方式，实现业务流程的优化再造和管理变革，效率进一步得到提升。

4.优化生产组织模式，制造产能再上新平台

公司各工序坚持“质量稳定、产量提升、交付准点、成本最优”的工作方针，优化生产组织，强化管控水平，全面发挥产线能力，产线效率和质量控制能力大幅提升，铁、钢、材年产量均破历史纪录。

5.强化全流程成本管控，系统降本成效显著

公司牢固树立“一切成本皆可降”的意识，以项目负责制为抓手，以成本中心为主体，体系推进降本增效工作，全流程成本管控取得显著效果。

6.优化定修模型，确保设备稳定顺行

进一步优化完善定修模型，推行机会检修和状态维修，加强策划及过程管控，确保了检修的安全、质量和进度，为公司满负荷生产创造了良好的设备基础。同时还优化备品备件采购模式，实现了设备管理系统、PSCS采购供应链系统等与欧冶采购平台对接，进一步提高了采购效率。

7.创新营销模式，提升营销体系竞争力

一是深耕重点市场，优化营销渠道，品牌影响力进一步提升。全年新开发客户大幅增加，工程项目直供率由65%提升至87%，全年线上销量达440万吨。二是顶层设计，探索供应链金

融运用、网络钢厂营销模式，大力推行管理模式变革及精益运营模式，营销竞争力显著增强。三是通过优化物流线路及运输模式，强化物流服务商管理，进一步提升了物流保障能力，低成本支撑产销顺畅。

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	29,143,183,753.10	100%	27,112,484,024.50	100%	7.49%
分行业					
钢铁产品	25,957,736,458.40	89.07%	24,516,558,363.73	90.43%	-1.36%
焦化产品及其他	3,185,447,294.70	10.93%	2,595,925,660.77	9.57%	1.36%
分产品					
板材	4,252,816,804.57	14.59%	4,007,387,953.94	14.78%	-0.19%
棒材	13,933,927,678.25	47.81%	12,888,550,880.57	47.54%	0.27%
线材	4,916,322,346.92	16.87%	4,732,124,449.00	17.45%	-0.58%
特钢	2,854,669,628.66	9.80%	2,888,495,080.22	10.65%	-0.85%
焦化产品及其他	3,185,447,294.70	10.93%	2,595,925,660.77	9.58%	1.35%
分地区					
广东省	26,780,410,658.22	91.89%	25,558,536,086.47	94.27%	-2.38%
省外地区及其他	2,050,956,590.16	7.04%	1,354,734,257.31	5.00%	2.04%
境外	311,816,504.72	1.07%	199,213,680.72	0.73%	0.34%

(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						

钢铁产品	25,957,736,458.40	22,441,446,401.98	13.55%	5.88%	13.42%	-5.75%
焦化产品及其他	3,185,447,294.70	3,168,412,623.27	0.53%	22.71%	25.12%	-1.92%
分产品						
板材	4,252,816,804.57	3,909,124,042.19	8.08%	6.12%	16.64%	-8.29%
棒材	13,933,927,678.25	11,549,909,344.61	17.11%	8.11%	13.79%	-4.14%
线材	4,916,322,346.92	4,229,330,308.30	13.97%	3.89%	15.96%	-8.95%
特钢	2,854,669,628.66	2,753,082,706.88	3.56%	-1.17%	4.37%	-5.12%
焦化产品及其他	3,185,447,294.70	3,168,412,623.27	0.53%	22.71%	25.12%	-1.92%
分地区						
广东省	26,780,410,658.22	23,601,247,985.57	11.87%	4.78%	8.13%	-2.73%
省外地区	2,050,956,590.16	1,711,898,159.62	16.53%	51.39%	52.53%	-0.62%
境外	311,816,504.72	296,712,880.06	4.84%	56.52%	87.94%	-15.91%

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
冶金钢铁行业	销售量	吨	7,144,502	6,413,284	11.40%
	生产量	吨	7,133,120	6,355,081	12.24%
	库存量	吨	50,378	74,042	-31.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要是公司加大库存管理，库存同比减少。

(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	
钢铁产品	原燃辅料	16,657,023,060.20	65.04%	14,027,165,877.08	62.85%	2.19%
钢铁产品	能源动力	3,101,236,672.88	12.11%	2,782,957,566.25	12.47%	-0.36%
钢铁产品	人工	770,294,952.77	3.01%	693,849,225.72	3.11%	-0.10%
钢铁产品	折旧	974,172,931.29	3.80%	903,862,856.28	4.05%	-0.25%
钢铁产品	制造费用及其他	938,718,784.84	3.67%	1,378,864,218.32	6.18%	-2.51%
焦化产品及其他		3,168,412,623.27	12.37%	2,532,283,712.23	11.35%	1.03%

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	
板材	原燃辅料	2,843,845,358.29	11.10%	2,405,786,875.51	10.78%	0.33%
板材	能源动力	559,094,858.73	2.18%	509,354,681.77	2.28%	-0.10%
板材	人工	134,179,342.34	0.52%	117,522,194.24	0.53%	0.00%
板材	折旧	169,693,287.98	0.66%	153,093,701.38	0.69%	-0.02%
板材	制造费用及其他	202,311,194.85	0.79%	165,657,068.37	0.74%	0.05%
棒材	原燃辅料	8,618,987,564.49	33.65%	6,981,425,558.37	31.28%	2.37%
棒材	能源动力	1,566,618,488.74	6.12%	1,405,531,063.25	6.30%	-0.18%
棒材	人工	396,446,677.89	1.55%	355,937,962.37	1.59%	-0.05%
棒材	折旧	501,376,285.68	1.96%	463,672,929.80	2.08%	-0.12%
棒材	制造费用及其他	466,480,327.81	1.82%	943,818,662.02	4.23%	-2.41%
线材	原燃辅料	3,092,711,955.70	12.08%	2,602,980,311.50	11.66%	0.41%
线材	能源动力	612,719,502.37	2.39%	568,597,785.68	2.55%	-0.16%
线材	人工	145,170,312.63	0.57%	127,893,363.05	0.57%	-0.01%
线材	折旧	183,593,295.64	0.72%	166,604,005.79	0.75%	-0.03%
线材	制造费用及其他	195,135,241.96	0.76%	181,096,686.04	0.81%	-0.05%
特钢	原燃辅料	2,101,478,181.72	8.21%	2,036,973,131.70	9.13%	-0.92%
特钢	能源动力	362,803,823.04	1.42%	299,474,035.55	1.34%	0.07%
特钢	人工	94,498,619.91	0.37%	92,495,706.06	0.41%	-0.05%
特钢	折旧	119,510,061.99	0.47%	120,492,219.31	0.54%	-0.07%
特钢	制造费用及其他	74,792,020.22	0.29%	88,291,801.89	0.40%	-0.10%
焦化产品及其他		3,168,412,623.27	12.37%	2,532,283,712.23	11.35%	1.03%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司(以下简称“韶钢国贸”)在2018年9月被申请破产清算,公司于2018年9月26日与2018年10月9日披露了《全资子公司被申请破产清算的公告》、《全资子公司被申请破产清算的进展公告》(详见[公告编号:2018-52、2018-53])。2019年4月3日,广州市海珠区人民法院指定广东金轮律师事务所担任韶钢国贸破产管理人。2019年6月17日,广东金轮律师事务所接管了韶钢国贸财产等资料,正式接管韶钢国贸。至此,公司对韶钢国贸不再具有控制权,不再将其纳入公司合并范围。

(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)	16,381,962,243.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	44.89%

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 A	13,129,329,666.80	45.05%
2	客户 B	1,130,323,794.26	3.88%
3	客户 C	914,521,543.92	3.14%
4	客户 D	646,959,767.86	2.22%
5	客户 E	560,827,471.10	1.92%
合计	--	16,381,962,243.94	56.21%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户A为同一实际控制的客户合并,包括上海钢铁交易中心有限公司、上海欧冶材料技术有限责任公司、广州宝钢南方贸易有限公司等26家公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	10,206,472,203.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.62%
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	23.52%

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 A	6,057,777,924.18	23.52%
2	供应商 B	1,296,979,559.34	5.04%
3	供应商 C	1,240,966,492.14	4.82%
4	供应商 D	830,270,949.18	3.22%
5	供应商 E	780,477,279.13	3.03%
合计	--	10,206,472,203.97	39.62%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

供应商A为同一实际控制的客户合并，包括宝钢资源（国际）有限公司、宝钢资源新加坡有限公司、宝钢资源控股（上海）有限公司等30家公司。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	268,294,003.99	243,094,548.16	10.37%	主要是钢材销售量同比增加，运输费用同比升高。
管理费用	171,486,742.76	133,444,862.81	28.51%	主要是系统运维费等同比增加。
财务费用	151,214,412.05	226,126,768.74	-33.13%	主要是公司有息负债同比减少，利息支出同比减少。
研发费用	1,027,354,671.79	617,153,886.12	66.47%	主要是研发直接投入增加影响。
其他收益	124,140,751.97	33,658,369.63	268.83%	主要是公司本期收到的与收益相关的政府补助同比增加。
投资收益	70,743,628.84	21,218,126.77	233.41%	主要是公司全资子公司韶钢国贸正式被破产管理人接管，不再纳入公司合并报表范围，合并层面不再确认该全资子公司的超额亏损。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,695,726.04	-64,563,050.74	-80.34%	主要是公司本期存货及固定资产等减值准备同比减少。
营业外支出	9,362,617.63	101,825,424.27	-90.81%	主要是公司本期非流动资产报废毁损损失同比减少。
所得税费用	118,096,828.45		100.00%	主要是公司上年度盈利弥补以前年度亏损后，无需缴纳所得税费。以前年度的亏损于本期弥补完毕，公司按高新技术企业 15%的所得税税率计算所得税费用。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

一、研发的目的

进一步提高公司自主创新能力，借助一批重点科研项目，培养一支德才兼备、理论基础扎实、技术知识深厚、工作经验丰富、创新能力强的科技人才队伍。在立足特钢新产品研发基础上，打造公司优特钢战略品牌，实现产品“普转优”、“优转特”，促进公司产品结构转型升级，增强产品竞争力；同时采用新技术、新工艺，持续优化工艺流程，不断降低制造成本。

二、进展情况

（一）科研项目开展情况

2019年度累计开展“金苹果计划”团队项目2项，其中领域团队1项，项目团队1项；公司自主立项科研项目123项，已完成结题验收项目23项。《炼钢领域重点技术研究》、《连铸大包自动浇钢技术开发》、《盘卷自动套袋机的研究开发》、《金相图谱云计算》等项目已完成阶段性研究内容，均达到阶段性预期目标。

（二）产品研发开展情况

2019年度共开发新产品牌号61个；其中普材新产品牌号19个，特钢新产品牌号42个。

（三）知识产权工作开展情况

全年取得专利受理申请号268件，其中发明专利受理申请号130件。

三、拟达到目标

通过开展技术创新活动，持续研发投入，在新产品、新技术、新工艺等环节不断取得新突破，持续优化知识产权管理，加大专利申请数量和质量，力争2020年发明专利申请数量达300件；同时，积极培养科技管理人才，建设完善科技人才队伍。

四、对公司未来影响

依靠科技进步，以产品转型升级为主线，确立开发“高强韧、耐腐蚀、易焊接、长寿命”的产品为发展方向，打造绿色产业链；工业线材重点聚焦冷镦钢、易切削钢、弹簧钢等重点品种，特钢重点开发和培育汽车用钢、模具钢等战略产品，成为宝武集团最具竞争力的高端棒线材制造基地。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	910	60	1,416.67%
研发人员数量占比	13.66%	0.90%	12.76%
研发投入金额（元）	1,027,354,671.79	1,318,181,671.18	-22.06%
研发投入占营业收入比例	3.53%	4.86%	-1.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	30,908,301,975.43	29,963,227,779.59	3.15%
经营活动现金流出小计	28,837,493,131.71	25,802,537,898.42	11.76%
经营活动产生的现金流量净额	2,070,808,843.72	4,160,689,881.17	-50.23%
投资活动现金流入小计	-3,530,904.76	121,570,537.39	-102.90%
投资活动现金流出小计	1,173,363,350.17	874,342,866.51	34.20%
投资活动产生的现金流量净额	-1,176,894,254.93	-752,772,329.12	56.34%
筹资活动现金流入小计	3,505,821,255.56	7,238,977,997.66	-51.57%
筹资活动现金流出小计	4,273,680,562.96	10,262,994,881.31	-58.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-767,859,307.40	-3,024,016,883.65	-74.61%
现金及现金等价物净增加额	91,791,973.55	383,900,668.40	-76.09%

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

投资活动产生的现金流量净额同比升高56.34%，主要是因为公司加大基建技改项目的投资影响；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少74.61%，主要是公司借款规模同比下降，偿还借款支付的现金同比减少。

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

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	1,581,313,778.78	9.21%	1,489,521,805.23	9.07%	0.14%	
应收账款	33,154,202.85	0.19%	20,755,487.15	0.13%	0.06%	
存货	2,179,543,640.26	12.69%	2,186,886,637.64	13.31%	-0.62%	
长期股权投资	3,000,000.00	0.02%	0.00		0.02%	

固定资产	10,497,769,454.05	61.13%	10,551,065,872.96	64.23%	-3.10%	
在建工程	992,882,507.66	5.78%	449,485,742.68	2.74%	3.04%	
短期借款	3,027,894,700.00	17.63%	3,736,189,680.80	22.74%	-5.11%	
长期借款	146,300,000.00	0.85%	129,669,378.21	0.79%	0.06%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资	1,019,129,394.68		-2,703,601.87					901,362,373.62
金融资产小计	1,019,129,394.68		-2,703,601.87					901,362,373.62
上述合计	1,019,129,394.68		-2,703,601.87					901,362,373.62
金融负债	1,657,259.57							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据	155,695,303.24	质押
其他非流动资产	20,000,000.00	定期存单质押
固定资产	213,536,563.34	融资租赁资产和售后回租资产
合计	389,231,866.58	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
农行韶关分行	无	否	远期	16,680.28	2018年05月23日	2019年05月17日	2,998.74	2,998.74					122.83
农行韶关分行	无	否	远期	9,530.28	2018年10月26日	2019年10月18日	9,530.28	9,530.28					129.62
农行韶关分行	无	否	远期	10,678.13	2018年11月20日	2019年11月15日	10,678.13	10,678.13					158.15
农行韶关分行	无	否	远期	4,169.7	2018年11月22日	2019年05月08日	4,169.7	4,169.7					-129
农行韶关分行	无	否	远期	8,823.04	2019年01月02日	2019年06月10日		8,823.04	8,823.04				26.07
中行韶关分行	无	否	远期	5,247.58	2018年12月03日	2019年05月08日	5,247.58	5,247.58					-165.64
中行韶关分行	无	否	远期	6,889.8	2018年12月27日	2019年05月08日	6,889.8	6,889.8					-194.1

农行韶 关分行	无	否	货币掉 期	7,405.21	2018年 07月06 日	2019年 06月28 日	7,405.21	7,405.21					
建行韶 关分行	无	否	货币掉 期	8,571.6	2019年 10月10 日	2020年 10月09 日	0	8,571.6		8,571.6	1.08%		
合计				77,995.6 2	--	--	46,919.4 4	55,742.4 8	17,394.6 4	8,571.6	1.08%	-52.07	
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2019年03月16日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2019年04月19日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司制定了《金融衍生品业务管理办法》及《期货套期保值内部控制制度》明确了相关职责、分工、审批流程及资金交割等相关内容，并建立了风险预警机制，加强风险管控，公司开展的远期、一个点区间远期及货币掉期业务性质简单，交易的规模、方向及期限均与实际业务背景相匹配，基本在1年以内，对公司流动性没有影响，螺纹钢期货选择交易活跃的主力合约可以规避流动性风险，选择资信好、实力强的交易对手，基本不予考虑其违约风险；公司针对远期、一个点区间远期及货币掉期及螺纹钢期货建立了一些风险控制措施，如建立严格的授权及岗位制衡制度，建立风险预警和异常情况及时报告制度，采取止损限额措施等。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期末，公司持有的远期合约公允价值以各商业银行的期末估值通知书为依据。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上市公司治理准则》等相关规定，我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见：公司以规避汇率及利率波动风险、锁定汇兑损失为目的所开展的远期结售汇、一个点区间远期、货币掉期业务，以锁定利润规避价格下跌风险开展的螺纹钢期货套期保值业务，均与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定；公司制定了《金融衍生品业务管理办法》、《外汇交易管理办法》，完善了相关内控制度和风险控制机制，衍生品投资行为符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。									

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
宝钢特钢韶关有限公司	子公司	钢延加工	1372000000	1,626,382,204.98	1,331,565,093.24	3,198,290,356.60	979,169.07	1,003,134.07

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
广东韶钢国贸贸易有限公司	破产清算	全资子公司韶钢国贸正式被破产管理人接管，不再纳入公司合并报表范围，合并层面不再确认该全资子公司的超额亏损。

主要控股参股公司情况说明

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

贯穿2019的贸易保护主义，大国之间的博弈越来越复杂多变，2020年初以来全球蔓延的新冠肺炎疫情并由此导致的全球性的产业链受损，目前原油价格暴跌，贵金属大幅下跌，美元和人民币汇率波动加剧，就全球而言，经济向淡的概率已大增，2020年全球钢铁行业难言乐观。

就国内而言，2020年是我国“十三五”规划收官之年，也是全面建成小康社会的关键之年，国内宏观形势稳定性正逐步夯实。钢铁行业产能利用率的迅速提升，以及新增产能快速跟进，供需二方平衡对比2019年或有所减弱；同时房地产、家电行业、造船行业、工程机械、汽车

产业等或将继续面临较大压力。但2020年国家将全力抓好“六稳”工作，保持经济运行在合理区间，“新基建”及“粤港澳大湾区”的推进，仍具备一定的市场潜力。总体来看，钢铁行业2020年的市场景气情况对比2019或将相对减弱。

（二）公司发展战略

公司以钢铁业为核心产业，坚持以市场为导向，以客户为中心，做强棒线材，做优工业线材、中厚板，做精优特棒材，增强核心竞争力。积极投身粤港澳大湾区国家战略建设，充分利用市场和资源优势，成为华南地区最具竞争力的钢铁产品及服务供应商，成为宝武集团高端棒线材制造基地。

（三）公司2020年经营计划

2020年计划全年产铁640万吨；产钢745万吨；产钢材720万吨（其中普材579万吨，工业线材55万吨，特棒86万吨）；自产焦炭268万吨。实现以上目标拟采取的措施：

1.继续夯实基层安全管理体系，筑牢安全生产底线，创建一级安全生产标准化企业

健全安全管理体系。要树牢“违章就是犯罪”理念，深入推进“三岗”活动，提升岗位员工安全技能，强化岗位作业风险管控，落实风险分级管控和事故隐患排查治理双重预防机制，构建危险源动态监控系统，实施危险作业管理智能化、控制操作远程化，实现危险区域少人化、无人化。努力创建一级安全生产标准化企业，助推全流程、全覆盖和安全生产标准化。

2.深入推进“三治四化”工作，建设绿色城市钢厂

公司坚持以“废气超低排、废水零排放、固废不出厂”为抓手，通过管理对标和引入先进成熟的技术，深入推进“三治四化”工作，进一步提升公司环境治理及风险管控能力，实现污染物排放指标、资源化利用指标领先，实现达标排放目标。

3.进一步优化生产组织模式，发挥规模效应，努力实现极致化生产

强化制造管控能力，全面发挥产线能力，提升制造效率。铁区要坚持“以高炉为中心”，围绕“产量最高、成本最低”的思路组织生产，确保高炉顺产、稳产、高产、低成本。炼钢工序要瞄准行业先进，提高产品质量，持续降低铁钢比，缩短冶炼周期，全面提高钢产量。轧材工序要继续按照工艺设备稳定、有效作业率最高的思路组织生产。

4.对标找差再出发，持续推进成本削减

全面对标找差，坚持向优秀民企学习。要不断提升制造能力，推进成本管理变革，继续推进全流程成本管控，不断提升成本竞争力。

5.持续推进智慧制造

继续以智慧中心建设为重点，加快推进轧钢集控、炼钢集控、高三线智能工厂、余能发电集中操作监控、废水处理系统集中监控、关键设备远程智能运维、行车无人化、5G工业物联网平台建设等重点项目。策划实施一批成熟、可靠、性价比高的智慧制造项目。逐步实现从区域智慧制造向全域智慧制造稳步迈进。

6.深化“三岗”活动，持续提升基层基础管理能力

坚持提升基层基础管理能力不动摇，不断深化“三岗”活动和全员改善活动。各生产单元以精准对标为抓手，以作业区建设为重点，做好基础管理要求终端落地，促进操作指标不断改善。职能部门从专业管理出发，对缺乏标准的基础管理环节，建立健全各职能专业标准，构建全面的、清晰的基础管理标准体系，全面推进流程标准化工作，形成一流的现场竞争力。

7.坚持低库存策略，高效支撑生产经营保供降本

不断提高存货周转效率，坚持低库存运营，降低市场跌价风险；强化采购渠道建设，确保低库存下的优质保供；优化采购模式，充分利用结算优势，持续推进采购降本。

8.坚定不移推进产品转型升级，持续提升品牌竞争力和营销体系能力

打造可持续盈利能力，加快产品转型升级。一是聚焦汽车、铁路、工程机械等重点行业，大力推进中高端产品应用认证，实现重点产品销量和市场占有率双提升，形成区域市场品牌

引领。二是充分利用JFE钢铁管理、技术和市场资源稳步提升战略及重要客户份额。三是以客户为中心，以极致准点为指引，持续提升品牌竞争力。加强合同全周期精细化管理，极致提升交付速度，满足客户多元的服务需求。

（四）风险分析

1.市场价格波动风险

随着钢铁行业供给侧改革深入推进，钢铁企业盈利能力有效提高；但是钢铁行业结构性矛盾依然没有彻底解决，钢材市场价格大幅震荡，直接影响钢铁企业经营效益。

应对措施：及时跟进宏观经济环境及钢铁行业政策及供需变化，提升市场研判水平和抗风险经营能力。坚持“以市场为导向、以客户为中心”，加快推进产品和服务创新，坚持加快转型升级不动摇，提高产品附加值和市场竞争力。牢固树立质量和成本意识，强化全流程成本管控，持续提升成本竞争力。

2.原材料价格上涨风险

钢材所需的铁矿石、煤焦等大宗原辅材料在成本中占比较大，未来原材料价格如果持续上涨，可能会给公司的营业成本造成不小的压力，从而直接影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将强化市场研判，踏准采购节奏。适时进行策略采购，推进与大矿山、国有煤矿的战略合作，降低采购成本。

3.安全风险

钢铁产品在生产过程中面临的高温、高压等复杂生产工艺环境，设备异常状况，员工操作异常，异常作业处置不当，极易引发人身伤害事故风险。

应对措施：公司提出了“违章就是犯罪”的理念，以“防风险、除隐患、遏事故”为主题，开展了“事故警示教育主题活动”、安全管理专题改善活动，强化全员安全“大培训、大学习、大比武”，不断提升岗位操作技能和处置能力得到提升。同时按照集团“四个一律”（操作室一律集中、操作岗位一律机器人、设备运维一律远程、服务一律上线）要求，把现场作业场所危险系数降到最低，不断提高安全本质化水平，使公司安全生产平稳受控。

4.环保风险

广东省从2019年1月1日起执行特别排放限值，要求全省长流程钢铁企业在2022年底前基本完成超低排放改造，公司环保的投入和管控压力大幅上升，大气污染防治压力有增无减。

应对措施：公司牢固树立“绿水青山就是金山银山”的观念，积极落实中国宝武“三治四化”（三治：废气超低排、废水零排放、固废不出厂，四化：洁化、绿化、美化、文化）的环保工作方法和“两于一入”（两于：高于标准、优于城区，一入：融入城市）的环保工作目标，认真践行绿色发展理念。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

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06月28日	实地调研	机构	具体见公司2019年7月2日披露的投资者关系互动记录表。
2019年07月03日	实地调研	机构	具体见公司2019年7月4日披露的投资者关系互动记录表。

2019 年 07 月 17 日	实地调研	机构	具体见公司 2019 年 7 月 18 日披露的投资者关系互动记录表。
2019 年 08 月 22 日	实地调研	机构	具体见公司 2019 年 8 月 23 日披露的投资者关系互动记录表。
2019 年 11 月 27 日	实地调研	机构	具体见公司 2019 年 11 月 28 日披露的投资者关系互动记录表。
接待次数	5		
接待机构数量	12		
接待个人数量	15		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

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

母公司法人口径财务报表经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年实现归属于上市公司股东的母公司净利润为1,783,702,503.91元，依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，以及公司于2017年披露的《2017-2019年股东分红回报规划》，公司最近三年现金分红原则上不低于最近三年实现的年均可分配利润的30%，即为-51,610万元，但公司充分考虑全体投资者的合理投资回报，并结合公司经营状况和未来发展，公司拟按以下方案实施分配：

（一）弥补以前年度亏损 40,309,753.49元；

（二）提取 10%法定盈余公积金 174,339,275.04元；

（三）弥补以前年度亏损以及计提法定盈余公积后，公司可供股东分配利润为1,569,053,475.38元。

（四）以2019年12月31日公司的总股本2,419,524,410股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），预计现金分红金额（含税）人民币362,928,661.50元；若本次利润分配方案公告后至实施前公司总股本发生变化，公司将按现金分红总额固定不变的原则相应调整每 10 股应分得的现金红利。本次不送红股，也不进行资本公积转增股本。

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

（1）2017年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2017年度共实现净利润253,449.49万元，加上年初未分配利润-578,356.38万元，2017年末可供分配利润为-324,906.89万元。2017年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（2）2018年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2018年度实现净利润320,875.92万元，加上年初未分配利润-324,906.89万元，2018年末可供分配利润为-4,030.97万元。2018年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（3）2019年度利润分配情况

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年末公司法人口径实现归属于上市公司股东的净利润为178,370.25万元，减去弥补以前年度亏损4,030.98万元，减去提取10%法定盈余公积金17,433.93万元，2019年末公司可供股东分配利润为156,905.35万元。根据公司《关于2019年度利润分配的预案》，公司以截止至2019年12月31日的总股本2,419,524,410股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.5元(含税)，合计派发现金股利36,292.87万元（含税），若本次利润分配方案公告后至实施前公司总股本发生变化，公司将按现金分红总额固定不变的原则相应调整每10股应分得的现金红利。本次不送红股，也不进行资本公积转增股本。

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	362,928,661.50	1,823,535,650.26	19.90%	0.00	0.00%	362,928,661.50	19.90%
2018年	0.00	3,306,440,950.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	2,579,038,837.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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）	1.5
分配预案的股本基数（股）	2,419,524,410.00
现金分红金额（元）（含税）	362,928,661.50
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）	362,928,661.50
可分配利润（元）	1,569,053,475.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年末公司法人口径实现归属于上市公司股东的净利润为 178,370.25 万元，减去弥补以前年度亏损 4,030.98 万元，减去提取 10%法定盈余公积金 17,433.93 万元，2019 年末公司可供股东分配利润为 156,905.35 万元。根据公司《关于 2019 年度利润分配的预案》，公司以截止至 2019 年 12 月 31 日的总股本 2,419,524,410 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，合计派发现金股利 36,292.87 万元（含税）。若本次利润分配方案公告后至实施前公司总股本发生变化，公司将按现金分红总额固定不变的原则相应调整每 10 股应分得的现金红利。本次不送红股，也不进行资本公积转增股本。

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	中国宝武钢铁集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司重组广东省韶钢钢铁集团有限公司完成，从而控制广东韶钢松山股份有限公司目前总股本 36.27%的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团有限公司、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该等公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	2012 年 02 月 02 日	公司存续期间	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	韶钢集团在中国境内任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务；韶钢集团在以后的经营或投资项目安排上，避免与韶钢松山同业竞争的业务；如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢集团与韶钢松山同业竞争不可避免时，在同等条件下，韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权，或与韶钢集团共同经营投资项目。韶钢集团在承诺函中保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担因此造成的全部损失。韶钢集团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排，有效地遏制了公司与控制股东之间的同业竞争情形的发生。	2001 年 06 月 29 日	公司存续期间	正在履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	不适用。					

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

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

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2019年3月14日，公司第七届董事会2019年第一次临时会议召开，会议审议并通过了本公司将自2019年1月1日起，正式执行前述新金融工具准则的议案。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新

金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响（单位：元）

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,019,129,394.68	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,019,129,394.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,657,259.57	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,657,259.57

b、对公司财务报表的影响（单位：元）

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据（原准则）	887,612,475.29			
减：转出至应收款项融资			887,612,475.29	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入			887,612,475.29	
加：自应收账款转入				

按新金融工具准则列示的余额				887,612,475.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）	1,657,259.57			
减：转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响（单位：元）

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据（原准则）	1,019,129,394.68			
减：转出至应收款项融资			1,019,129,394.68	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入			1,019,129,394.68	
加：自应收账款转入				
按新金融工具准则列示的余额				1,019,129,394.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）	1,657,259.57			
减：转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

b、对公司财务报表的影响（单位：元）

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据（原准则）	887,612,475.29			
减：转出至应收款项融资			887,612,475.29	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入			887,612,475.29	
加：自应收账款转入				
按新金融工具准则列示的余额				887,612,475.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）	1,657,259.57			
减：转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

首次执行日，对公司金融资产减值准备无影响。

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

无。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、2019年9月分别发布了《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）、《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），本公司根据相关要求对财务报表格式进行了调整，影响本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

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

公司全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司(以下简称“韶钢国贸”)在2018年9月被申请破产清算,公司于2018年9月26日与2018年10月9日披露了《全资子公司被申请破产清算的公告》、《全资子公司被申请破产清算的进展公告》(详见[公告编号:2018-52、2018-53])。2019年4月3日,广州市海珠区人民法院指定广东金轮律师事务所担任韶钢国贸破产管理人。2019年6月17日,广东金轮律师事务所接管了韶钢国贸财产等资料,正式接管韶钢国贸。至此,公司对韶钢国贸不再具有控制权,不再将其纳入公司合并范围。

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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	87.75
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	龚静伟、向泽华
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2019年10月17日,公司召开第八届董事会2019年第四次临时会议,会议审议并通过了《关于聘任2019年度审计机构的议案》,议案内容经临时股东大会审议通过。详情见公司于2019年10月18日在巨潮资讯网发布的《关于聘任2019年度审计机构的公告》(公告编号2019-64)。

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

2018年9月12日，上海博风电力有限公司（以下简称上海博风）向广州海珠区法院申请广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称韶钢国贸）破产。2018年9月26日公司在巨潮资讯网披露了公司《全资子公司被申请破产清算的公告（公告编号：2018-52）》。

2018年9月28日，广州海珠区法院作出了受理韶钢国贸破产的裁定。2018年10月9日公司在巨潮资讯网披露了公司《全资子公司被申请破产清算的进展公告（公告编号：2018-53）》。

2018年12月25日，广州海珠区法院确定广东金轮律师事务所为韶钢国贸破产管理人。

2019年6月17日，破产管理人接收了韶钢国贸的财产和印章，正式接管韶钢国贸。公司不再将该全资子公司并入合并报表范畴，具体见《全资子公司被申请破产清算的进展公告》、《全资子公司被申请破产清算的公告》（详见[公告编号：2019-43、2018-52、2018-53]）。

2019年7月1日，破产管理人召开第一次债权人会议，审议通过了管理人报酬、破产财产管理、破产财产变价等方案。

2019年12月26日，破产管理人挂网拍卖韶钢国贸享有抵押权的抵押物。经网上查询，2020年3月23日，韶钢国贸享有抵押权的抵押物以150万元的网络拍卖成交价格拍卖成交。

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
常州联慧（江苏联慧）仲裁进展	1,538.77	否	2019年7月26日中国国际经济贸易仲裁委员会之（2019）中国贸仲京字第132643号裁决书，贸仲对该案作出了终局裁决。	2019年7月30日，贸仲作出裁决：根据中南大学的检测报告确定每月节能效益分享金154.95万元；韶钢补足节能效益分享金差额869.6万元；支付联慧律师费48万元及案件受理费37万余元；驳回联慧的其他请求。	已按仲裁裁决书履行了义务。	2019年08月03日	公告编号2016-46；2018-42；2018-43；2019-47。
博风电力诉韶钢国贸	3,441.5	是	1.2017年6月29日上海市高级人民法院对该案作出了终审判决并出具（2017）沪民终130号民事判决书。2.现在执行中。	2017年7月3日，上海高院作出"国贸返还上海博风货款3441.5万元，并按万分之五支付违约金"的判决。影响：尚无法判断	从韶钢国贸账号中执行了92万余元。	2017年07月07日	公告编号2017-47；公告编号2016-45；公告编号2017-09

上海博风 诉韶钢国 贸破产清 算	7,223	尚无法预 计	1.2018年9月12日,上海博风向广州海珠区法院申请韶钢国贸破产;2.2018年9月25日破产听证;3.2018年9月28日海珠法院作出了受理破产的裁定;4.2018年12月25日确定广东金轮律师事务所为国贸破产管理人;5.2019年4月收到申报债权及移交财产通知;6.2019年6月17日完成债权申报和移交了破产财产及印章;7.2019年7月1日,召开第一次债权人会议,审议通过了管理人报酬、破产财产管理、破产财产变价等方案;8.2019年12月26日,挂网拍卖韶钢国贸享有抵押权的抵押物;9.经网上查询,2020年3月23日,韶钢国贸享有抵押权的抵押物以150万元的网络拍卖成交价格拍卖成交。	2018年9月28日海珠法院作出了受理破产的裁定。影响:尚无法判断	未裁定	2019 年07 月03 日	公告编 号: 2018-52; 2018-53; 2019-43。
韶钢松山 诉广州轩 晋案	1,736.98	尚无法预 计	1.2019年1月23日起诉并申请诉前财产保全,冻结了广州轩晋的银行账户。2.2019年7月9日,曲江区法院开庭审理。3.2019年8月9日曲江法院一审判决:继续履行合同,广州轩晋提货并支付16507529元;广州轩晋向韶钢松山支付违约金,违约按每日16507529元的1%自2018年10月6日计至履行完毕;案件受理费及保全费150439元,由韶钢松山负担25439元,广州轩晋负担125000元。4.2019年8月23日,广州轩晋提起上诉。5.2020年1月9日,韶关中院作出二审判决:驳回上诉,维持原判。6.2020年3月13日,曲江法院已受理韶钢松山的执行申请。	2020年1月9日韶关中院作出判决:继续履行合同,广州轩晋提货并支付16507529元;广州轩晋向韶钢松山支付违约金,违约按每日16507529元的1%自2018年10月6日计至履行完毕。影响:尚无法判断	执行中。		

广发银行 广州分行 诉韶钢松 山、鼎鑫 贸易、广 东金属合 同纠纷案	1,038.45	尚无法预 计	1.2019年4月16日,收到曲江区法院送达的诉讼材料,要求韶钢松山支付应收账款846万元和资金占用费等损失1924452.99元,并承担本案诉讼费用。2.2019年11月21日,广东南天司法鉴定所对韶钢松山提出的鉴定出具了“广发行提供的订单询证函和应收账款转让通知书是虚假的”鉴定意见。3.曲江区法院组织了三次开庭审理。4.2020年2月10日,收到曲江区法院的一审判决:驳回广发银行广州分行诉讼请求。现判决书已发生法律效力。	没有影响	判决书已发生法律效力。		
--	----------	-----------	--	------	-------------	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、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

1.2019年11月11日,公司召开第八届董事会2019年第六次临时会议,审议通过了《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权激励计划有关事项的议案》,关联董事对相关议案进行了回避表决,独立董事对公司2019年股票期权激励计划相关事项发表了同意的独立意见。北京市中伦(广州)律师事务所(以下简称“中伦律师”)就本计划出具了法律意见书,上海荣正投资咨询股份有限公司(以下简称“荣正咨询”)就本计划出具了独立财务顾问报告。

2.2019年11月11日,公司第八届监事会2019年第四次临时会议审议通过了《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划激励对象名单>的核查意见的议案》。

3.2019年11月13日至2019年11月24日,公司在内部OA系统发布了《广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划激励对象名单公示》。在公示期限内,公司监事会未收到任何组织或个人书面提出的异议或不良反映。此外,监事会对本计划激励对象名单进行了核查,并于2019年12月10日披露了《监事会关于2019年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。同日,公司披露了《关于召开2019年第四次临时股东大会的通知》,公司独立董事就本计划相关议案公开征集投票权。

4.2019年12月23日，公司实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称：“国务院国资委”）《关于韶钢松山股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]【724】号），国务院国资委原则同意韶钢松山实施股票期权激励计划，原则同意韶钢松山股票期权激励计划的业绩考核目标。

5.2019年12月25日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权激励计划有关事项的议案》，本计划获得公司2019年第四次临时股东大会批准，董事会被授权确定股票期权授予日，在激励对象符合条件时向其授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。同日，公司披露了《关于2019年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

6.2019年12月30日，公司召开第八届董事会2019年第十次临时会议和第八届监事会2019年第五次临时会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意本计划授予的激励对象人数由138人调整为137人，股票期权数量由2,394万份调整为2,344万份，并以2019年12月30日为授予日，向符合条件的137名激励对象授予2,344万份股票期权。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见，中伦律师出具了法律意见书，荣正咨询出具了独立财务顾问报告。

7.在股票期权登记过程中，副董事长刘建荣先生因个人原因自愿放弃获授股票期权，拟向其授予的股票期权55万份相应扣除。因此，公司本计划授予的激励对象人数由137名变更为136名，股票期权数量由2,344万份调整为2,289万份。除上述调整外，公司本计划授予的激励对象名单及其获授的股票期权数量与公司网站公示情况一致。

8.2020年1月21日，公司披露了《关于2019年股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2020-01）。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》的有关规定，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”）完成了2019年股票期权激励计划（以下简称“本计划”）授予登记工作，期权简称：韶钢JLC1，期权代码：037088。授予日为2019年12月30日，本次股票期权的授予数量为2,289万份，本次股票期权的授予人数为136人，本次股票期权的行权价格为每股3.61元。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
HOWA TRADING CO.,LTD.	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	289.19	289.19	0.25%	1,265.05	否	转账、商业汇票等	289.19	2019年03月29日	巨潮资讯网

宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	19.87	19.87	0.02%	50	否	转账、商业汇票等	19.87	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	26.18	26.18	0.02%	50	否	转账、商业汇票等	26.18	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海三菱电气控制设备有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	0.42	0.42	0.00%	50	否	转账、商业汇票等	0.42	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	23.51	23.51	0.02%	50	否	转账、商业汇票等	23.51	2019年03月29日	巨潮资讯网
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	22.17	22.17	0.02%	50	否	转账、商业汇票等	22.17	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	10.18	10.18	0.01%	50	否	转账、商业汇票等	10.18	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	536.83	536.83	0.46%	600	否	转账、商业汇票等	536.83	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	3,127.73	3,127.73	2.66%	3,239.15	否	转账、商业汇票等	3,127.73	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝钢特钢有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	2.32	2.32	0.00%	10	否	转账、商业汇票等	2.32	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	13.00	13	0.01%	20	否	转账、商业汇票等	13.00	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武装备智能科技有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	38.95	38.95	0.02%	40	否	转账、商业汇票等	38.95	2019年03月29日	巨潮资讯网
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	170.61	170.61	0.07%	200	否	转账、商业汇票等	170.61	2019年03月29日	巨潮资讯网

上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	676.73	676.73	0.29%	700	否	转账、商业汇票等	676.73	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	1,389.17	1,389.17	0.60%	1,695.45	否	转账、商业汇票等	1,389.17	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	161.39	161.39	0.07%	200	否	转账、商业汇票等	161.39	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	74.07	74.07	0.03%	80	否	转账、商业汇票等	74.07	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	110.50	110.5	0.05%	120	否	转账、商业汇票等	110.50	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶物流股份有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	1,371.66	1,371.66	0.59%	1,400	否	转账、商业汇票等	1,371.66	2019年03月29日	巨潮资讯网
中国宝武钢铁集团有限公司	公司最终控制方	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	103.33	103.33	0.04%	150	否	转账、商业汇票等	103.33	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	3,719.88	3,719.88	1.60%	3,735	否	转账、商业汇票等	3,719.88	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	7,880.03	7,880.03	3.39%	7,900	否	转账、商业汇票等	7,880.03	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	15,334.41	15,334.41	6.59%	15,400	否	转账、商业汇票等	15,334.41	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	69,868.26	69,868.26	30.02%	61,604.56	是	转账、商业汇票等	69,868.26	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东华欣环保科技有限公司	韶关钢铁联营企业	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	1,150.85	1,150.85	0.49%	1,200	否	转账、商业汇票等	1,150.85	2019年03月29日	巨潮资讯网

江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁联营企业	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	4.19	4.19	0.00%	5	否	转账、商业汇票等	4.19	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	母公司	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	181,882.30	181,882.3	77.90%	112,825.4	是	转账、商业汇票等	181,882.30	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	采购燃料动力	采购燃料动力	市场价	5.77	5.77	0.00%	7.5	否	转账、商业汇票等	5.77	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝钢德盛不锈钢有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	3,785.69	3,785.69	0.20%	5,000	否	转账、商业汇票等	3,785.69	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝钢资源(国际)有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	62,821.08	62,821.08	3.29%	150,000	否	转账、商业汇票等	62,821.08	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝钢资源控股(上海)有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	51,490.42	51,490.42	2.69%	65,000	否	转账、商业汇票等	51,490.42	2019年03月29日	巨潮资讯网
马鞍山马钢废钢有限责任公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	196.84	196.84	0.01%	300	否	转账、商业汇票等	196.84	2019年03月29日	巨潮资讯网
宁波宁钢国际贸易有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	7,081.50	7,081.5	0.37%	9,000	否	转账、商业汇票等	7,081.50	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝顶能源有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	171,260.98	171,260.98	8.96%	247,502.5	否	转账、商业汇票等	171,260.98	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	1,932.17	1,932.17	0.10%	3,000	否	转账、商业汇票等	1,932.17	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	497.68	497.68	0.03%	500	否	转账、商业汇票等	497.68	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	1,990.61	1,990.61	0.10%	2,000	否	转账、商业汇票等	1,990.61	2019年03月29日	巨潮资讯网

广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	301.43	301.43	0.02%	310	否	转账、商业汇票等	301.43	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东华欣环保科技有限公司	韶关钢铁联营企业	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	7,654.93	7,654.93	0.40%	6,096.17	是	转账、商业汇票等	7,654.93	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武特种冶金有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	145.95	145.95	0.01%	300	否	转账、商业汇票等	145.95	2019年03月29日	巨潮资讯网
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	6,154.33	6,154.33	0.24%	6,500	否	转账、商业汇票等	6,154.33	2019年03月29日	巨潮资讯网
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	12,919.13	12,919.13	0.50%	14,000	否	转账、商业汇票等	12,919.13	2019年03月29日	巨潮资讯网
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	171,369.93	171,369.93	6.61%	300,000	否	转账、商业汇票等	171,369.93	2019年03月29日	巨潮资讯网
欧冶国际电商有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	1,846.75	1,846.75	0.07%	2,000	否	转账、商业汇票等	1,846.75	2019年03月29日	巨潮资讯网
欧冶云商股份有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	5,464.26	5,464.26	0.21%	8,000	否	转账、商业汇票等	5,464.26	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	87,467.67	87,467.67	3.37%	100,000	否	转账、商业汇票等	87,467.67	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海宝钢商贸有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	985.64	985.64	0.04%	1,000	否	转账、商业汇票等	985.64	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	621,238.80	621,238.8	23.96%	980,502.95	否	转账、商业汇票等	621,238.80	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶材料技术有限责任公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	176,496.86	176,496.86	6.81%	300,000	否	转账、商业汇票等	176,496.86	2019年03月29日	巨潮资讯网

沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	2,867.19	2,867.19	0.11%	4,000	否	转账、商业汇票等	2,867.19	2019年03月29日	巨潮资讯网
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	1,555.98	1,555.98	0.06%	3,000	否	转账、商业汇票等	1,555.98	2019年03月29日	巨潮资讯网
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	12,658.68	12,658.68	0.49%	20,000	否	转账、商业汇票等	12,658.68	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售钢材产品	销售钢材产品	市场价	1,463.57	1,463.57	0.06%	19,985.27	否	转账、商业汇票等	1,463.57	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝钢化工湛江有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	16,679.51	16,679.51	20.74%	15,577.22	是	转账、商业汇票等	16,679.51	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武炭材料科技有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	3,694.80	3,694.8	4.59%	3,700	否	转账、商业汇票等	3,694.80	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武特种冶金有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	6.68	6.68	0.01%	7	否	转账、商业汇票等	6.68	2019年03月29日	巨潮资讯网
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	9.14	9.14	0.01%	10	否	转账、商业汇票等	9.14	2019年03月29日	巨潮资讯网
马鞍山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	13.02	13.02	0.02%	14	否	转账、商业汇票等	13.02	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	6,715.91	6,715.91	8.35%	6,800	否	转账、商业汇票等	6,715.91	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶材料技术有限责任公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	1,425.10	1,425.1	1.77%	1,500	否	转账、商业汇票等	1,425.10	2019年03月29日	巨潮资讯网
上海欧冶物流股份有限公司	同受宝武集团控制	提供其他产品及劳务	提供其他产品及劳务	市场价	346.40	346.4	0.43%	350	否	转账、商业汇票等	346.40	2019年03月29日	巨潮资讯网

武钢集团 襄阳重型 装备材料 有限公司	同受宝 武集团 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	4.19	4.19	0.01%	5	否	转账、 商业汇 票等	4.19	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	2.94	2.94	0.00%	3	否	转账、 商业汇 票等	2.94	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	5.00	5	0.01%	6	否	转账、 商业汇 票等	5.00	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	7.16	7.16	0.01%	8	否	转账、 商业汇 票等	7.16	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	16,346. 43	16,346. 43	20.32%	16,173. 6	是	转账、 商业汇 票等	16,346. 43	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	32.82	32.82	0.04%	33	否	转账、 商业汇 票等	32.82	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东华欣 环保科技 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	2,982.3 7	2,982.3 7	3.71%	3,000	否	转账、 商业汇 票等	2,982.3 7	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东韶钢 普莱克斯 实用气体 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	1.28	1.28	0.00%	2	否	转账、 商业汇 票等	1.28	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	111,124. 64	111,124. 64	69.13%	106,532 .55	是	转账、 商业汇 票等	111,124. 64	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东华欣 环保科技 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	539.51	539.51	0.34%	550	否	转账、 商业汇 票等	539.51	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网
广东韶钢 普莱克斯 实用气体 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	37,695. 38	37,695. 38	23.45%	38,000	否	转账、 商业汇 票等	37,695. 38	2019 年 03 月 29 日	巨潮资 讯网

广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	11.88	11.88	0.01%	12	否	转账、商业汇票等	11.88	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	707.96	707.96	0.44%	710	否	转账、商业汇票等	707.96	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	236.47	236.47	0.15%	240	否	转账、商业汇票等	236.47	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售燃料动力	销售燃料动力	市场价	9,540.09	9,540.09	5.93%	9,600	否	转账、商业汇票等	9,540.09	2019年03月29日	巨潮资讯网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	639.30	639.3	1.29%	879	否	转账、商业汇票等	639.30	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东华欣环保科技有限公司	韶关钢铁关联企业	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	528.37	528.37	1.06%	800	否	转账、商业汇票等	528.37	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	0.84	0.84	0.00%	1	否	转账、商业汇票等	0.84	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	76.72	76.72	0.15%	78	否	转账、商业汇票等	76.72	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	222.26	222.26	0.45%	400	否	转账、商业汇票等	222.26	2019年03月29日	巨潮资讯网
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制	销售原材料及备品备件	销售原材料及备品备件	市场价	42.13	42.13	0.08%	42.5	否	转账、商业汇票等	42.13	2019年03月29日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,909,299.87	--	2,665,727.87	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司在报告期内发生的关联交易总额占股东大会审议通过的 2019 年度日常关联交易总额的 71.62%，与关联方的交易控制在预计范围内。部分关联交易项目实际发生额与预计存在差异的，主要是受到原燃材料价格、钢材价格波动变化及外部运输条件变化的影响，公司对销售、采购策略进行了适时的微调，属于正常的经营行为。已发生的日常关联交易公平、公正，关联交易价格公允，不存在损害公司及其股东利益。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（1）关联承包情况

①本公司作为承包方

本年度无本公司作为承包人的关联承包情况。

②本公司作为出包方

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包起始日	出包终止日	出包费定价依据	本年确认的出包费（元）
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	103,611,229.46
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	96,914,630.43
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	60,659,712.26

广东韶钢松山股份有限公司	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	51,176,870.52
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	37,078,807.87
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工业技术服务有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	13,413,793.10
广东韶钢松山股份有限公司	上海金艺检测技术有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	1,798,753.42
广东韶钢松山股份有限公司	上海欧冶采购信息科技有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	63,134.49
广东韶钢松山股份有限公司	武汉焦耐工程技术有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	161,391.89
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2019.1.1	2019.12.31	协议定价	974,133.15

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入（元）	上年确认的租赁收入（元）
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	1,035,474.00	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,322,096.92	1,441,776.08
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	3,000,000.00	14,697,569.96
广东韶钢金属制品有限公司	房屋		266,174.43
上海宝华国际招标有限公司	房屋	149,889.6	
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	91,960.68	92,215.32
合计		6,599,421.20	16,497,735.79

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费（元）	上年确认的租赁费（元）
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	29,068,301.76	30,221,792.79
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,772,647.41	3,506,050.98
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具		425,587.26

广东韶钢工程技术有限公司	房屋	83,481.48	86,905.2
合计		32,924,430.65	34,240,336.23

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
拆入：				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2019.11.18	2020.11.17	见注1
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2019.11.19	2020.11.17	见注1
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2019.11.25	2020.11.24	见注1

注1：根据本公司与宝武集团广东韶关钢铁有限公司、宝钢集团财务有限责任公司签署的委托贷款合同（合同号：A0801201900019、A0801201900020），由宝武集团广东韶关钢铁有限公司向本公司提供期限为一年、金额为人民币10亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。

公司2019年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息45,892,500.01元，2018年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息66,813,583.33元。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额（元）	上年发生额
广东粤钢松山物流有限公司	购买固定资产	2,842,800.00	
广东华欣环保科技有限公司	购买固定资产	2,997,101.00	

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	1,035,474.00	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,322,096.92	1,441,776.08
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	3,000,000.00	14,697,569.96
广东韶钢金属制品有限公司	房屋		266,174.43
上海宝华国际招标有限公司	房屋	149,889.60	
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	91,960.68	92,215.32
合计		6,599,421.20	16,497,735.79

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	29,068,301.76	30,221,792.79
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,772,647.41	3,506,050.98
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具		425,587.26
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	83,481.48	86,905.20
合计		32,924,430.65	34,240,336.23

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

公司报告期不存在担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司高度重视企业社会责任工作，坚持将履行社会责任融入到企业生产经营管理各项工作中。公司依法经营、诚实守信，努力实现国有资本保值增值，积极回报股东、员工、社会；同时按要求认真做好安全生产、环境保护、节能降耗、科技创新等工作，全面履行企业公民责任。

在职工权益保护方面，公司充分发挥职代会作用，实行民主管理；认真做好安全环保工作，保障员工生命、健康权；建立科学合理的薪酬分配机制，充分调动员工工作积极性；深入开展员工技能提升培训，让员工适应企业发展，和企业一起成长进步。

在社会公益事业方面，公司控股股东韶关钢铁在2019对外捐赠总金额为200万元（广东扶贫济困日56万元继续（第四年）对口扶贫南雄市南亩镇樟屋村）。驻村工作队以积极务实的工作作风，认真贯彻落实省市各级政府和公司领导对扶贫工作的部署及要求，扎实稳步推进各项扶贫工作：对贫困户脱贫进行有针对性的规划，精准施策；完善基础设施、民生工程建；以“以奖代补”为机制，以“公司+合作社+农户”合作经营为模式，助推产业增收脱贫；捐赠资金，全面推进美丽乡村建设；积极开展人文关怀走访慰问活动；抓党建，促扶贫，提升农村基层党组织的战斗力和战斗力。2019年樟屋村实现脱贫34户102人，累计脱贫42户113人。经过四年的帮扶，樟屋村相对贫困人口和贫困村人均收入、村集体收入均达到省定考核标准。

在保护环境方面，认真贯彻落实宝武集团“依法依规落实法人主体责任，以人为本践行环境经营战略，技术创新驱动产业绿色发展，资源共享助推城市生态文明”的能源环保管理方针。通过强化能源环保管理体系建设，加大投入、加快技术进步，构建和谐社企关系。深入探索可持续发展道路，成为绿色制造、循环经济的花园式钢铁企业。2019年，公司积极推进环境保护和污染治理工作，为实现特别排放限值达标、厂区及周边环境质量改善采取了一系列行动措施，具体如下：

1.针对国家及地方发布环保政策法规相关要求，积极在公司内部组织宣贯，组织开展污染防治攻坚战相关工作，大力推进环保项目实施。

2.推进“固废不出厂”工作，持续优化实施工业固体废物源头分类分选，开展协同处置和资源化利用，全年零星工业固体废弃物产生量同比上一年度减少86.84%。

3.开展“四化”（洁化、绿化、美化、文化）工作，新增绿化面积10.48万平方米，打造多个厂区特色景观；大力开展扬尘治理，厂区扬尘显著减少，厂区环境大幅改善。按照“高于标准、优于城区、融入城市”的要求，建设绿色城市钢厂。

2019年公司本着严格遵守法律、法规要求，以不断提升环境管理体系运行质量为指导方针，针对目前国家日趋严厉的环保法规约束和各项要求，主动做好各项环保工作；全年未发生环保事件，未受到环保行政处罚。

在供应商、客户和消费者权益保护方面：营销中心通过客户调查问卷的方式了解客户需求，提升客户服务质量。严格按国家要求，按最新质量标准接单，确保产品质量。

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

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
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	——	——
9.其他项目	——	——
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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东韶钢松山股份有限公司	化学需氧量	直接排放	1	水处理中心	11~37mg/L	50mg/L	405.94	656.00	无
广东韶钢松山股份有限公司	氨氮	直接排放	1	水处理中心	0.1~4.4mg/L	5mg/L	49.06	80.00	无
广东韶钢松山股份有限公司	二氧化硫	有组织	39	5号和6号烧结脱硫出口、焦炉烟囱出口、高炉热风炉出口、轧材热风炉出口	烧结机头：33-64mg/m ³ ，焦炉烟囱：37mg/m ³ ，高炉热风炉：27-31mg/m ³ ，轧材热风炉：15-98mg/m ³	烧结机头：180mg/m ³ ，焦炉烟囱：50mg/m ³ ，高炉热风炉：100mg/m ³ ，轧材热风炉：150mg/m ³	2207.97	5262.00	无
广东韶钢松山股份有限公司	氮氧化物	有组织	30	5号和6号烧结脱硫出口、焦炉烟囱出口、高炉热风炉出口、轧材热风炉出口	烧结机头：182-206mg/m ³ ，焦炉烟囱：270mg/m ³ ，高炉热风炉：28-32mg/m ³ ，轧材热风炉：26-62mg/m ³	烧结机头：300mg/m ³ ，焦炉烟囱：500mg/m ³ ，高炉热风炉：300mg/m ³ ，轧材热风炉：300mg/m ³	4920.15	7633.00	无

广东韶钢松山股份有限公司	颗粒物	/	156	主要在 5 号和 6 号烧结脱硫出口、机尾、焦炉烟囱出口、出焦、装煤出口；高炉矿槽、出铁场；炼钢二次除尘及原料场、烧结、炼铁，炼钢	烧结机头：14.3-15.9m g/ m ³ ，烧结机尾：10.5-11.2m g/ m ³ ，焦炉烟囱：19.5mg/ m ³ ，出铁场：4.2-11.1mg/ m ³	烧结机头：40mg/ m ³ ，烧结机尾：20mg/ m ³ ，焦炉烟囱：30mg/ m ³ ，出铁场：15mg/ m ³	4817.49	5624.92	无
--------------	-----	---	-----	---	---	---	---------	---------	---

防治污染设施的建设和运行情况

根据国家对于环保设施的管理要求，公司根据其重要性、污染物排放影响程度、污染物排放量等进行分级分类管理，制定了环保设施分级分类管理办法，提高环保设施管理的有效性，减少环保设施故障率，实现污染物达标排放：

1.AI类：2019年全公司共42套AI类环保设施。包括按照国控污染源的管理要求、强制安装在线监测并与政府监测平台联网的；与主作业线关联度极高，可能导致生产线停机的；临近居住区或敏感目标，停机极易导致舆情事件的；对区域环境影响特别大的。AI类环保设施纳入公司级重点管控的设施范围实施管控。

2.AII类：2019年全公司共54套AII类环保设施。包括自行安装污染源在线的环保设施；已纳入或即将纳入排污申报的环保设施；与主作业线关联度高的，为主要工序处理污染物的；对区域环境影响较大的。AII类环保设施纳入公司级重点管控的设施范围实施管控。

3.BI类：2019年全公司共14套BI类环保设施。包括毗邻厂区主干道路，发生故障易导致小范围环境质量变差、感官较差的；与主作业线关联度一般。BI类环保设施纳入厂部级重点管控的设施范围实施管控。

4.BII类：2019年全公司共48套BII类环保设施。包括在二级单位内部，远离主干道路，发生故障仅导致本单位环境质量变差的；与主作业线关联度不高。BII类环保设施纳入厂部级重点管控的设施范围实施管控。

总体运行情况：公司制定了废水、废气、固废、噪声等污染物排放管理办法，对生产过程中污染物排放进行规范化管理；并建立了环境管理体系，在生产过程中能有效运行，环保设施同步运行率全年达到99.98%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.2019年建设项目环评批文：

- (1) 炼钢厂130t LF精炼炉装置及配套设施技术改造项目
- (2) 危险废物集中暂存点建设

2.2019年建设项目竣工环境保护自主验收：

- (1) 烧结机烟气脱硝能力提升技术改造工程（二期）；
- (2) 原料场环保改造工程之防风抑尘网（一期）；
- (3) 宝特韶关大棒1号和中棒加热炉余热回收系统改造；
- (4) 炼轧厂棒二线控轧冷工艺改造工程；
- (5) 2#锅炉煤气综合利用升级改造工程；
- (6) 物流部汽运大队加油站搬迁；

- (7) 炼钢厂铁水供应一罐制技术改造工程；
- (8) 余能发电区域超声防垢阻垢改造工程；
- (9) 8号高炉热风炉预热器性能提升改造工程。

3.公司建设项目环保“三同时”执行情况符合环保管理要求。

突发环境事件应急预案

依据国家及省要求，完成《突发环境事件风险评估报告》及《综合应急预案》修编，并向市生态环境局备案。全面梳理公司环保风险源点，对重点风险源开展应急预案演练。所有风险按分级落实责任控制，纳入日常重点监管对象，建立公司级、厂部、分厂、作业区四级监管体系，每一个点位、每一个风险源点设立责任人。2019年组织了废油泄漏、粗苯泄漏、脱硫废水处理系统铈外排超标等9个公司（厂级）共计27次应急演练，提高了公司应对突发环境事件的应急处置能力。

环境自行监测方案

2019年根据《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》要求，制定自行监测方案，并严格按照方案开展自行监测和委托第三方监测，严格按照月度、季度计划开展监测工作，确保各污染因子全覆盖，并按信息公开要求进行公开。全年环境监测计划为98309项/次，实际完成94159项/次，完成率为95.8%，总外排达标废水100%；未完成原因主要是受天气影响，及部分工序环保设施在监测周期内停产。向广东省重点监控企业自行监测信息发布平台发布2740份废气、废水自行监测数据和18份烟色黑度监测数据。

其他应当公开的环境信息

1.2019年，韶钢能源环保动态管控系统已上线运行，实现能源、环保动态管控及重点管控数据的集成；5月份环境管理体系通过中国船级社监督性审核；6月20日完成2018年度碳排放履约工作。

2.2019年六·五环境日暨节能宣传周、低碳日期间，策划开展2019年“六·五”世界环境日暨节能宣传周系列活动，“美丽韶钢，我们是行动者”环保主题演讲大赛；生态环保主题摄影大赛；节能金点子；通过宝武云学习及微信公众号开展节能环保知识竞赛等活动，新媒体平台节能、环保相关宣传报道13篇，以此强化公司全体员工的节能环保意识。

3.2019年全年组织公司级环保专业培训28场次，培训7719人次，开展能源环保管理体系及《生态环境保护形势、政策与企业绿色发展》、《钢铁行业环保形势及超低排放》、《近年典型环保案例解读》等培训，定期组织召开能源环保例会或环保工作例会，解读宣贯最新政策，累计解读政策28项，强化各级人员的环保守法意识。

4.2019年，公司相继接受中央环保督察、广东省环保专项督察、广东省固废专项检查等专项督察，环保改善情况和管理举措获得检查组的认可。全年组织环保专项监察96次，及时发现环保问题，监察发现的问题在公司早调会通报，其中公司级无组织扬尘专项督察29次，并编制了扬尘整治督察周报29期，每周“回头看”上周发现问题整改落实情况，形成闭环管理。

5.在宝武集团2019年度能源环保管理工作评价中，获评能源、环保管理“双”优秀。

其他环保相关信息

2019年成立“废水零排”、“大气降尘”、“扬尘专项督查”等攻关小组，同时为了确保环保改造项目按质按期完成，成立污染防治攻坚战项目领导小组和工作小组，重点防治攻坚项目共37项，公司领导直接督办11项，部门责任领导督办26项。

积极推进固体废物源头减量工作，组织实施工业垃圾源头分选、生活垃圾分类相关工作，全年零星工业固体废弃物同比减少86.84%，通过开展工业垃圾分类分选，回收有价废木头、塑料等有价资源750.99吨；安装5套生活垃圾智能回收装置，全年回收纸类、塑料类生活垃圾

分别1884.47kg，1165.34kg；积极探索固废协同处置与减量工作，利用转炉、高炉消纳自身产生的废旧布袋、保温棉，2019年内部协同处置减量542.86吨。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

事 项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于补选公司董事的公告	2020年01月29日	巨潮资讯网
关于副董事长辞职的公告	2020年01月27日	巨潮资讯网
关于2019年股票期权激励计划授予登记完成的公告	2020年01月23日	巨潮资讯网
关于调整2019年股票期权激励计划相关事项的公告	2019年12月31日	巨潮资讯网
关于向激励对象授予股票期权的公告	2019年12月31日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年12月27日	巨潮资讯网
关于公司高级副总裁（副总经理）辞职的公告	2019年12月27日	巨潮资讯网
关于收到国务院国资委《关于韶钢松山股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》的公告	2019年12月24日	巨潮资讯网
关于与交银金融租赁有限责任公司开展融资租赁业务的公告	2019年12月14日	巨潮资讯网
关于公开挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的进展公告	2019年11月29日	巨潮资讯网
关于公开挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的进展公告	2019年11月19日	巨潮资讯网
2019年股票期权激励计划（草案）	2019年11月12日	巨潮资讯网
关于全资子公司宝特韶关收到政府补助资金的公告	2019年11月02日	巨潮资讯网
关于变更公司会计政策的公告	2019年10月31日	巨潮资讯网
关于聘任2019年度审计机构的公告	2019年10月18日	巨潮资讯网
关于公司总裁（总经理）辞职的公告	2019年10月18日	巨潮资讯网
关于对高级副总裁行使职权授权的公告	2019年10月18日	巨潮资讯网
关于终止对全资子公司提供担保的公告	2019年10月12日	巨潮资讯网
关于拟公开挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的公告	2019年10月11日	巨潮资讯网
关于公司被移出安全生产领域失信联合惩戒“黑名单”的公告	2019年09月21日	巨潮资讯网
关于全资子公司宝特韶关收到政府补助资金的公告	2019年09月16日	巨潮资讯网
关于修订《公司章程》的公告	2019年08月20日	巨潮资讯网
关于对外投资参与设立合资公司的公告	2019年08月20日	巨潮资讯网
仲裁裁决（申请人：江苏联慧）公告	2019年08月03日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年07月31日	巨潮资讯网
关于预挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的公告	2019年07月17日	巨潮资讯网

全资子公司被申请破产清算的进展公告	2019年07月03日	巨潮资讯网
关于董事会、监事会完成换届选举、聘任高级管理人员及证券事务代表的公告	2019年06月26日	巨潮资讯网
关于选举公司职工代表监事的公告	2019年06月11日	巨潮资讯网
关于董事会换届选举的公告	2019年06月10日	巨潮资讯网
关于修订《公司章程》的公告	2019年06月10日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年04月30日	巨潮资讯网
关于2019年第一季度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的公告	2019年04月30日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年04月13日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年04月02日	巨潮资讯网
关于2018年度财务报表合并范围变化及相关数据追溯调整的公告	2019年03月29日	巨潮资讯网
关于计提减值准备及核销资产的公告	2019年03月29日	巨潮资讯网
关于核销应收账款暨关联交易的公告	2019年03月29日	巨潮资讯网
2019年度日常关联交易计划的公告	2019年03月29日	巨潮资讯网
2019年度基建技改项目投资框架计划的公告	2019年03月29日	巨潮资讯网
2019年金融衍生品投资计划的公告	2019年03月16日	巨潮资讯网
关于2019年金融衍生品投资计划公告的补充公告	2019年03月16日	巨潮资讯网
关于设立分公司的公告	2019年03月15日	巨潮资讯网
关于公司向16家银行申请210亿元人民币及4500万美元综合授信额度的公告	2019年03月15日	巨潮资讯网
关于公司会计政策变更的公告	2019年03月15日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年02月02日	巨潮资讯网

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.2018年9月，上海博风电力物资有限公司（以下简称“上海博风”）向海珠区法院提出对公司全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“韶钢国贸”）破产清算申请。具体见公司2018年9月26日、2018年10月9日、2019年7月3日披露的公司《全资子公司被申请破产清算的公告》及《全资子公司被申请破产清算的进展公告》（公告编号：2018-52、2018-53、2019-43），截至目前进展情况如下：（一）2019年4月3日，广州市海珠区人民法院指定广东金轮律师事务所担任韶钢国贸破产管理人。（二）2019年6月17日，广东金轮律师事务所接管了韶钢国贸财产等资料，正式接管韶钢国贸。（三）2019年7月1日召开了韶钢国贸破产清算案件第一次债权人会议。至此，公司对韶钢国贸不再具有控制，不再纳入公司合并范围。

2.2019年7月17日，公司披露了《关于预挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的公告》（公告编号：2019-45），公司拟在上海联合产权交易中心预挂牌，转让公司所持有的宝钢特钢韶关有限公司（以下简称“宝特韶关”）50%股权。本次预挂牌仅为信息预披露，目的在于征寻意向受让方，不构成交易要约。公司将在审计评估工作完成备案后，履行相应的审议程

序并披露相关进展。

3.2019年11月19日、2019年11月29日公司披露了《关于公开挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的进展公告》（公告编号：2019-78、2019-80），JFE钢铁株式会社摘牌后，公司与其协商了该股权转让合同及后续资产交割的相关事宜。经协商一致，公司与JFE钢铁株式会社按照上海联合产权交易所的相关规则签署了《产权交易合同》。截止目前，JFE钢铁株式会社已经按挂牌要求支付了该股权转让交易保证金，共计6,890万元。后续，公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,419,524,410	100.00%	0	0	0	0	0	2,419,524,410	100.00%
1、人民币普通股	2,419,524,410	100.00%	0	0	0	0	0	2,419,524,410	100.00%
三、股份总数	2,419,524,410	100.00%	0	0	0	0	0	2,419,524,410	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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

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	119,459	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	117,504	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
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	国有法人	53.05%	1,283,512,890	0	0	1,283,512,890	质押	0
							冻结	0
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	0.96%	23,240,316	23,240,316	0	23,240,316	质押	0
							冻结	0
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	0.69%	16,628,870	16,628,870	0	16,628,870	质押	0
							冻结	0
全国社保基金一零八组合	其他	0.66%	16,042,700	16,042,700	0	16,042,700	质押	0
							冻结	0
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.62%	15,000,040	15,000,040	0	15,000,040	质押	0
							冻结	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.47%	11,410,100	-1,274,500	0	11,410,100	质押	0
							冻结	0
招商银行股份有限公司	其他	0.43%	10,370,600	10,370,600	0	10,370,600	质押	0

一博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金							冻结	0
谢光权	境内自然人	0.41%	9,850,000	-1,452,800	0	9,850,000	质押	0
							冻结	0
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	9,047,900	9,047,900	0	9,047,900	质押	0
							冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.31%	7,525,209	-8,996,426	0	7,525,209	质押	0
							冻结	0
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）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,283,512,890	人民币普通股	1,283,512,890					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	23,240,316	人民币普通股	23,240,316					
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	16,628,870	人民币普通股	16,628,870					
全国社保基金一零八组合	16,042,700	人民币普通股	16,042,700					
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	15,000,040	人民币普通股	15,000,040					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,410,100	人民币普通股	11,410,100					
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	10,370,600	人民币普通股	10,370,600					
谢光权	9,850,000	人民币普通股	9,850,000					
中国银行股份有限公司—嘉实中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	9,047,900	人民币普通股	9,047,900					
香港中央结算有限公司	7,525,209	人民币普通股	7,525,209					

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	前 10 名无限售股东中, 国有法人股股东宝武集团广东韶钢钢铁有限公司与其他无限售股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系, 也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	前十名股东中, 谢光权通过信用证券账户持有 9,850,000 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
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	李世平	1989 年 09 月 11 日	91440000191521916D	本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口, 生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口(按[97]外经贸政审函字第 106 号和 2198 号文经营); 制造、加工、销售: 黑色金属冶炼及压延加工, 金属制品, 耐火材料, 炉料, 建筑材料, 工业生产资料(不含金、银、汽车、化学危险品); 化工产品(危险品凭有效许可证经营), 压缩、液化气体供应。钢铁产品质检, 大砝码计量检定; 普通货运; 饮食; 城市园林绿化; 兴办实业; 投资信息咨询。(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)
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	无			

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

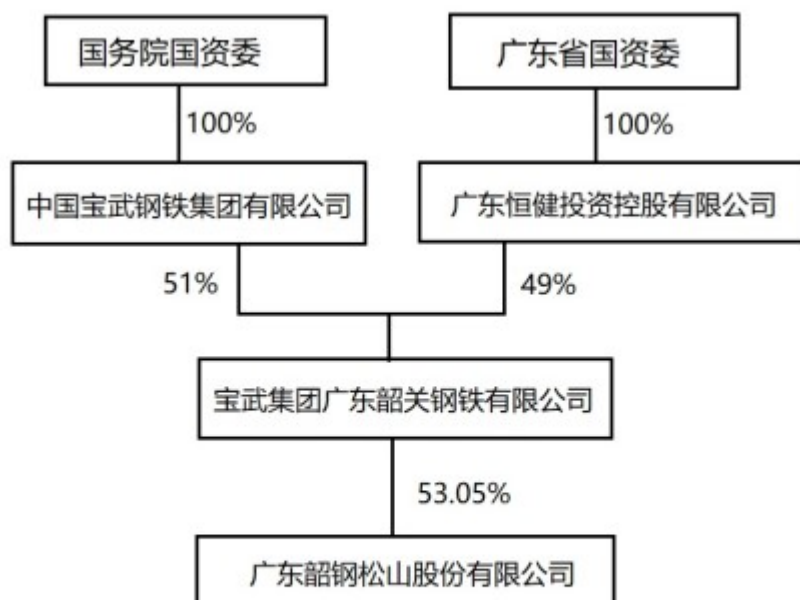
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国宝武钢铁集团有限公司	陈德荣	1998 年 11 月 17 日	91310000132200821H	经营国务院授权范围内的国有资产，并开展有关投资业务；钢铁、冶金矿产、煤炭、化工（除危险品）、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务，外经贸部批准的进出口业务，国内外贸易（除专项规定）及其服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	根据上市公司 2019 年三季度报告或半年度报告数据，中国宝武钢铁集团有限公司直接或间接持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下：宝钢股份 50.73%A 股、宝信软件 51.25%、八一钢铁 50.02%A 股、宝钢包装 56.44 %A 股、新华保险 12.09%A 股，中国太保 14.17%A 股。			

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）
李世平	董事、董事长	现任	男	55	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
刘建荣	董事	现任	男	45	2017年07月17日	2020年03月16日	0	0	0	0	0
刘建荣	副董事长	现任	男	45	2019年06月25日	2020年03月16日	0	0	0	0	0
解旗	董事	现任	男	48	2020年03月16日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
张永生	董事	现任	男	53	2015年05月20日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
莫玲	董事	现任	女	48	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
谭燕	独立董事	现任	女	55	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
刘中华	独立董事	现任	男	54	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
向凌	独立董事	现任	女	38	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
刘二	监事、监事会主席	现任	男	50	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
赖万立	监事	现任	男	50	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
郭春红	监事	现任	男	49	2019年06月25日	2022年06月24日	0	0	0	0	0
谢志雄	高级副总裁（副总经理）	现任	男	47	2018年09月20日	2022年06月24日	0	0	0	0	0

皮丽珍	副总裁 (副总经理)、 董事会秘书	现任	女	50	2019年06 月25日	2022年06月 24日	0	0	0	0	0
卢学云	副总裁 (副总经理)	现任	男	54	2010年05 月28日	2022年06月 24日	0	0	0	0	0
程晓文	副总裁 (副总经理)	现任	男	49	2015年05 月20日	2022年06月 24日	0	0	0	0	0
郭亮	副总裁 (副总经理)	现任	男	50	2018年09 月20日	2022年06月 24日	0	0	0	0	0
郭利荣	财务负责 人	现任	女	37	2019年06 月25日	2022年06月 24日	0	0	0	0	0
刘建荣	董事长	离任	男	45	2017年07 月17日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
赖晓敏	董事	离任	男	47	2012年06 月19日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
严鸽群	董事	离任	男	48	2015年05 月20日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
王少杰	董事	离任	男	57	2014年11 月13日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
卢学云	董事	离任	男	54	2008年12 月31日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
刘二	董事	离任	男	50	2012年06 月19日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
游达明	独立董事	离任	男	56	2015年05 月20日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
冯育升	独立董事	离任	男	63	2015年05 月20日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
林睦翔	独立董事	离任	男	52	2015年05 月20日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
莫玲	独立董事	离任	女	48	2015年05 月20日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
蔡建群	监事、监 事主席	离任	男	44	2014年12 月15日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0
皮丽珍	监事	离任	女	50	2014年04 月11日	2019年06月 24日	0	0	0	0	0

旷高峰	监事	离任	男	51	2012年06月19日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
邓勇	监事	离任	男	46	2013年03月28日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
李怀东	监事	离任	男	46	2015年05月20日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
张永生	总裁（总经理）	离任	男	53	2015年05月20日	2019年10月15日	0	0	0	0	0
冯国辉	高级副总裁（副总经理）	离任	男	48	2019年09月02日	2019年12月26日	0	0	0	0	0
吴剑平	副总经理	离任	男	56	2011年05月20日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
刘二	董事会秘书	离任	男	50	2005年05月23日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
赖伟东	财务负责人	离任	男	46	2015年05月20日	2019年06月24日	0	0	0	0	0
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
李世平	董事、董事长	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
刘建荣	董事、副董事长	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
张永生	董事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
莫玲	董事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
谭燕	独立董事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
刘中华	独立董事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
向凌	独立董事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
刘二	监事、监事会主席	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
赖万立	监事、证券事务代表	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
郭春红	监事	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
冯国辉	高级副总裁	任免	2019年09月02日	经营管理需要
谢志雄	副总裁（副总经理）	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
皮丽珍	副总裁（副总经理）、董事会秘书	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
卢学云	副总裁（副总经理）	任免	2019年06月25日	董事会换届选举

程晓文	副总裁（副总经理）	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
郭亮	副总裁（副总经理）	任免	2019年06月25日	董事会换届选举
谢志雄	高级副总裁（副总经理）	任免	2019年10月17日	董事会对高级副总裁行使职权授权
赖晓敏	董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
严鸽群	董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
王少杰	董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
游达明	独立董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
冯育升	独立董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
林睦翔	独立董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
莫玲	独立董事	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
蔡建群	监事、监事会主席	任期满离任	2019年06月25日	监事会换届选举
皮丽珍	监事	任期满离任	2019年06月25日	监事会换届选举
旷高峰	监事	任期满离任	2019年06月25日	监事会换届选举
邓勇	监事	任期满离任	2019年06月25日	监事会换届选举
李怀东	监事	任期满离任	2019年06月25日	监事会换届选举
张永生	总裁（总经理）	解聘	2019年10月15日	工作原因
谢志雄	副总裁（副总经理）	解聘	2019年10月17日	工作原因
冯国辉	高级副总裁（副总经理）	解聘	2019年12月26日	工作原因
吴剑平	副总经理	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
刘二	董事、董事会秘书	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举
赖伟东	财务负责人	任期满离任	2019年06月25日	董事会换届选举

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

1. 董事：

李世平，男，1964年9月出生，中共党员，大学本科毕业于上海科技大学自动控制专业，硕士研究生毕业于东北大学工业自动化专业，高级工程师。1985年7月参加工作，历任宝钢集团有限公司教培中心讲师、人事部人才开发处主办，宝钢国际经贸公司组织人事部劳动工资室主任，上海宝钢国际贸易有限公司人力资源部、党委组织部部长，宝钢集团有限公司人力资源部、党委组织部部长，宝钢特钢有限公司党委书记，宝山钢铁股份有限公司党委常委、纪委书记，2014年12月至2015年8月任韶关钢铁党委书记、副董事长，2015年8月至今任韶关钢铁党委书记、董事长，2019年5月至今任公司党委书记，2019年6月至今任公司董事长，2019年12月至今兼任广东宝地南华产城发展有限公司董事长。

刘建荣，男，1974年9月出生，大学本科学历，在职硕士，高级工程师，1996年7月参加工作。历任宝钢股份制造管理部薄板一室主任，宝钢分公司制造管理部部长助理，特殊钢分公司制造管理部副部长，特钢事业部制造管理部副部长、部长，宝钢特钢制造管理部部长、

制造质保党委书记，宝钢特钢总经理助理，韶关钢铁总经理助理（挂职）等职务。2016年2月至2018年1月兼任宝钢特钢长材有限公司董事长。2016年5月至2017年6月任宝钢特钢有限公司副总经理。2017年6月至2020年1月任公司控股股东韶关钢铁董事，2017年6月至2018年10月任韶关钢铁副总经理（主持工作），2018年10月至2019年8月任韶关钢铁高级副总裁（主持工作），2019年8月至2020年1月任韶关钢铁总裁。2017年7月至2019年8月任韶关钢铁党委委员，2019年8月至2020年1月任韶关钢铁党委副书记，2019年5月至2019年8月任公司党委委员，2019年8月至2020年1月任公司党委副书记。2017年7月至2019年6月任本公司董事长。2019年6月至2020年3月16日任公司董事、副董事长。2019年11月至今兼任重庆钢铁宝武协同支撑项目总代表。2020年1月至今任重庆钢铁股份有限公司总经理、党委副书记。

解旗，男，1971年11月出生，大学本科学历，在职硕士，高级工程师，1994年7月参加工作。历任宝钢分公司热轧厂三轧钢分厂厂长、厂长助理，宝钢股份热轧厂厂长助理兼生产技术室主任，热轧厂党委书记兼副厂长，钢管条钢事业部总经理、党委书记。2019年3月至2020年1月任中国宝武安全生产监督部、能源环保部、科技创新部部长。2020年2月至今任公司控股股东韶关钢铁董事、高级副总裁（主持工作）、党委副书记。2020年2月至今任公司党委副书记。2020年3月16日至今任公司董事。2020年3月23日至今任公司副董事长。

张永生，男，1966年6月出生，硕士研究生，在职博士，教授级高级工程师，1991年3月参加工作。1992年5月加入韶钢，历任韶钢第六轧钢厂厂长兼党支部书记、二轧厂厂长兼党委书记，韶钢松山副总经理兼第二物资公司经理，韶钢集团董事兼韶钢松山销售部经理，韶钢集团副总经理等职务。2013年12月至2015年6月兼任广东宝韶东大特种材料有限公司董事长。2014年6月至2015年5月兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长。2015年5月至2017年3月兼任广东华欣环保科技有限公司董事长，2017年3月至2019年7月兼任广东华欣环保科技有限公司执行董事。2015年5月至2019年2月兼任广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司董事长。2005年2月至2015年5月任韶关钢铁副总经理。2005年2月至2019年9月任韶关钢铁党委委员，2019年9月至今任韶关钢铁党委副书记。2015年5月至2019年6月任公司董事、总经理。2019年5月至2019年9月任公司党委委员，2019年9月至今任公司党委副书记。2019年6月至2019年10月任本公司总裁（总经理），2019年6月至今任公司董事。

莫玲，女，1971年出生，管理学硕士。现任韶关学院管理学院会计学副教授。2015年至2019年6月任公司独立董事。2019年6月至今任公司董事。

谭燕，女，1964年8月出生，经济学硕士、管理学博士，具备上市公司独立董事资格。现任中山大学管理学院会计系教授、博士生导师，主要从事会计理论与会计准则，财务会计与财务分析，国际会计比较，资本市场与会计信息质量等方面的研究。2019年6月至今任公司独立董事，现兼任广州粤泰集团股份有限公司独立董事。

刘中华，男，1965年出生，硕士，会计学教授，具备上市公司独立董事资格。1985年7月至2005年9月在兰州财经大学会计系任教，2005年9月调入广东外语外贸大学管理学院，现为广东外语外贸大学会计学院教授、硕士研究生导师。兼任教育部会计专业教学指导委员会委员，中国会计学会理事，中国外经贸会计学会副会长，广东省管理会计师协会常务副会长。2017年12月至今任广东省高速公路发展股份有限公司独立董事，2019年3月至今任格林美股份有限公司独立董事。2019年6月至今任公司独立董事。

向凌，女，1981年5月出生，副教授，法学博士，具备上市公司独立董事资格。2006年7月至今在广东金融学院法学院任教，研究领域主要涉及合同法、公司法、知识产权法和国际经济法等。目前兼任广东省法学会知识产权学研究会常务理事、广东省法学会金融法学研究会理事、广东省注册税务师协会第五届理事会理事等职务。2019年6月至今任公司独立董事。

2.监事：

刘二，男，1969年6月出生，大学本科学历，在职EMBA，金融经济师，1994年7月加入

韶钢。1997年5月至2002年12月任公司证券部副经理，2002年12月至2005年5月任深圳市群得利投资有限公司业务部经理。2016年2月至2018年3月任韶关钢铁公司办公室（党委办公室）主任。2016年9月至2020年1月任韶关钢铁纪委委员。2018年3月至2020年2月任公司营销中心党委书记、工会主席。2005年5月至2019年6月任公司董事会秘书，2012年5月至2019年6月任公司董事。2019年6月至今任公司监事会主席。2019年7月至2020年1月任公司纪委委员。2020年1月至今任广东宝地南华产城发展有限公司副总经理。

赖万立，男，1969年10月出生，大学本科学历，计算机工程师、金融经济师。1991年加入韶钢。历任韶钢四轧厂技术员，韶钢信息中心软件开发工程师，公司董事会秘书室信息披露科员，证券投资副主任科员，信息披露主任科员，投资研究室室主任，信息披露及IR室室主任，资本运作室室主任，2015年5月至今任公司证券事务代表，2019年6月至今任公司监事。

郭春红，男，1970年12月出生，大学专科学历，在职本科，经济师。历任韶钢实业开发总公司合同管理员，广东韶钢华欣有限公司办公室秘书、团总支书记、合同管理员，韶钢法律事务部债权债务一级科员、债权及诉讼管理副主任科员、投资权属主任师、诉讼管理室室主任，2016年1月至今任韶钢内控管理部法务管理室室主任，2019年6月至今任公司职工代表监事。

3.高级管理人员

谢志雄，男，1972年4月出生，大学本科学历，高级工程师。1993年7月加入韶钢，历任第六轧钢厂技术部部长、生产技术科科长，炼轧厂轧钢科科长、轧钢主任工程师，特钢事业部副部长，营销中心产品销售部副总经理，制造管理部副部长、党总支书记等职务。2016年3月至2019年2月任制造管理部部长，2017年10月至2019年2月任技术研究中心主任。2018年5月至2019年2月兼任宝钢特钢韶关有限公司制造管理部部长（技术研究中心主任）。2018年9月至2019年6月任公司副总经理。2019年6月至2019年10月任公司副总裁，2019年10月至今任公司高级副总裁（主持工作）。

皮丽珍，女，1969年9月出生，大学专科学历，在职本科，会计师，1992年7月加入韶钢。历任韶钢水泥厂会计、财务科科长，韶钢华欣公司审计室主任、成本费用核算主管，韶钢财务部成本费用核算主管、财务部中心经理、财务部副部长等职务。2014年2月至2019年3月任韶关钢铁财务部部长。2014年4月至2019年6月任公司监事。2017年9月至2019年5月任韶关钢铁董事会秘书。2019年6月至今任公司副总裁（副总经理）、董事会秘书。2020年3月至今兼任广东韶钢嘉羊新型材料有限公司副董事长。

卢学云，男，1965年6月出生，大学本科学历，在职MBA，教授级高级工程师，1988年7月加入韶钢。历任韶钢第一炼钢厂副厂长，基建处代处长、处长，技改部部长，韶钢集团总经理助理，韶钢集团党委委员、副总经理等职务。2015年5月至2017年3月兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长，2017年3月至2019年2月兼任广东韶钢工程技术有限公司执行董事。2018年1月至2019年2月兼任韶关钢铁智慧制造专项工作组组长。2019年2月至今兼任韶关钢铁网络钢厂筹建组组长。2010年5月至2019年6月任公司董事、副总经理。2019年6月至今任公司副总裁（副总经理）。

程晓文，男，1971年2月出生，大学本科学历，在职硕士，教授级高级工程师，1993年7月加入韶钢。历任韶钢第一炼钢厂技术科科长，第三炼钢厂生产技术科科长、主任工程师、厂长助理、副厂长，炼钢部副部长，炼钢部部长，炼钢厂厂长，特钢事业部总经理等职务。2016年2月至2018年6月兼任宝钢特钢长材有限公司副总经理。2016年3月至2020年3月兼任宝钢特钢韶关有限公司执行董事、总经理。2015年5月至2019年6月任公司副总经理。2019年2月至2020年3月兼任公司投资管理部部长。2019年6月至今任公司副总裁（副总经理）。2020年3月至今兼任公司营销中心总经理。2020年3月至今兼任宝钢特钢韶关有限公司副董事长。

郭亮，男，1969年9月出生，大学本科学历，在职硕士，教授级高级工程师。1992年7月

加入韶钢，历任动力厂技术设备科科长、副厂长，设备备件部副经理，计控部部长，资材备件部部长、党委书记，设备管理部部长、党委书记，设备管理专项推进组组长等职务。2018年3月至2019年2月任能源环保部部长。2018年9月至2019年6月任公司副总经理。2019年2月至2020年2月兼任广东韶钢工程技术有限公司执行董事。2019年2月至今兼任公司智慧制造专项工作组组长、广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司董事长。2019年6月至今任公司副总裁（副总经理）。

李国权，男，1971年10月出生，大学本科学历，工程师，1994年7月参加工作。历任中板改造指挥部技术员，第二轧钢厂副工段长、工段长、作业长、设备科科长、设备管理主办、设备主任工程师、副厂长、厂长，板材部部长、党委书记，板材厂厂长，制造管理部部长、党总支书记。2016年3月至2020年2月任公司炼铁厂厂长。2020年3月至今任公司副总裁（副总经理）。2020年3月至今兼任公司投资管理部部长。

郭利荣，女，1982年8月出生，会计学、经济学双学士，工商管理专业硕士研究生学历，会计师、经济师，2005年7月加入韶钢。历任韶钢财务部资金管理中心信贷管理主办、成本稽核(一级主管)、预算管理主任师、韶钢财务部采购财务室主任、预算管理室主任兼资源公司和松山置业财务总监、运营改善部组织管理室主任、部长助理兼组织管理室主任、运营改善部副部长。2019年3月至今任公司财务部副部长。2019年6月至今任公司财务负责人。

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
李世平	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委书记	2014年12月18日		是
李世平	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事长	2015年08月05日		是
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事	2017年06月12日	2020年01月20日	是
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	总裁	2019年08月16日	2020年01月20日	是
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委副书记	2019年08月16日	2020年01月20日	是
解旗	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事、高级副总裁（主持工作）、党委副书记	2020年02月13日		否
张永生	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员	2005年02月01日		否
张永生	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委副书记	2019年09月23日		否
刘二	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016年09月08日	2020年01月10日	否
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事会秘书	2017年09月15日	2019年05月29日	是
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	财务部部长	2014年02月20日	2019年03月27日	是
卢学云	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	网络钢厂筹建组组长	2019年02月21日		否
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
李世平	广东宝地南华产城发展有限公司	董事长	2019年12月13日		否
刘建荣	重庆钢铁宝武协同支撑项目	总代表	2019年11月30日		否
刘建荣	重庆钢铁股份有限公司	总经理	2020年01月20日		否
刘建荣	重庆钢铁股份有限公司	党委副书记	2020年01月30日		否
张永生	广东华欣环保科技有限公司	执行董事	2017年03月07日	2019年07月03日	否
张永生	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2015年05月26日	2019年02月21日	否
莫玲	韶关学院管理学院	副教授	1994年07月01日		是
谭燕	中山大学管理学院	教授	1988年07月01日		是
谭燕	广州粤泰集团股份有限公司	独立董事	2018年09月10日	2020年02月10日	是
谭燕	保利物业发展股份有限公司	独立董事	2019年05月07日	2022年05月06日	是
谭燕	奥飞娱乐股份有限公司	独立董事	2016年07月31日	2019年07月30日	是
刘中华	广东外语外贸大学	教授	2005年09月01日		是
刘中华	广东省高速公路发展股份有限公司	独立董事	2017年12月04日		是
刘中华	格林美股份有限公司	独立董事	2019年03月20日		是
向凌	广东金融学院法学院	副教授	2006年07月01日		是
向凌	广东省法学会知识产权学研究会	常务理事	2019年01月09日	2023年01月09日	否
向凌	广东省法学会金融法学研究会	理事	2019年09月20日	2023年09月20日	否
向凌	广东省注册税务师协会第五届理事会	理事	2019年12月30日	2023年12月30日	否
刘二	广东宝地南华产城发展有限公司	副总经理	2020年01月08日		否
谢志雄	宝钢特钢韶关有限公司	制造管理部 部长（技术研究 中心主任）	2018年05月31日	2019年02月21日	否
皮丽珍	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	副董事长	2020年03月24日		否
卢学云	广东韶钢工程技术有限公司	执行董事	2017年03月07日	2019年02月21日	否
程晓文	宝钢特钢韶关有限公司	执行董事、总 经理	2016年03月01日	2020年03月24日	否
程晓文	宝钢特钢韶关有限公司	副董事长	2020年03月24日		否
郭亮	广东韶钢工程技术有限公司	执行董事	2019年02月21日	2020年03月21日	否
郭亮	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2019年02月21日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

1.薪酬管理机构

公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、监事以及高级管理人员进行考核以及确定薪酬分配的管理机构，对董事会负责。

薪酬与考核委员会的工作包括以下内容：

- (1) 制订公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案；
- (2) 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；

2.考核与实施程序

(1) 在董事会确定年度经营目标后，高级管理人员应根据公司的总体经营目标制订工作计划和目标；

(2) 高级管理人员工作计划和目标由薪酬与考核委员会根据各高级管理人员的岗位职责，结合公司经营目标审核确认；

(3) 高级管理人员的工作计划和目标将作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。在经营年度中，如经营环境等外界条件发生重大变化，薪酬与考核委员会有权调整高级管理人员工作计划和目标。

3.薪酬实际支付情况

报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬收入坚持“月度预发、年度结算”原则，结合薪酬方案和考评结果准时向董事、监事、高级管理人员发放薪酬；独立董事津贴按照股东大会决议执行，为每人8万元/年，均按具体任职时间及规定发放；独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

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
李世平	董事长	男	55	现任	0	是
刘建荣	副董事长	男	47	现任	0	是
张永生	董事	男	53	现任	18.75	否
莫玲	董事	女	48	现任	5	否
谭燕	独立董事	女	55	现任	5.88	否
刘中华	独立董事	男	54	现任	5.88	否
向凌	独立董事	女	39	现任	5.88	否
刘二	监事会主席	男	50	现任	32.96	否
赖万立	监事	男	50	现任	19.78	否
郭春红	监事	男	49	现任	8.27	是
谢志雄	高级副总裁(主持工作)	男	47	现任	85.13	否

皮丽珍	副总裁（副总经理）、 董事会秘书	女	50	现任	14.76	是
卢学云	副总裁（副总经理）	男	54	现任	83.41	否
程晓文	副总裁（副总经理）	男	49	现任	75.74	否
郭亮	副总裁（副总经理）	男	50	现任	74.65	否
郭利荣	财务负责人	女	37	现任	11.22	是
赖晓敏	董事	男	47	离任	0	是
严鹤群	董事	男	48	离任	0	是
王少杰	董事	男	57	离任	0	是
游达明	独立董事	男	56	离任	3.68	否
冯育升	独立董事	男	63	离任	3.68	否
林睦翔	独立董事	男	52	离任	3.68	否
莫玲	独立董事	女	48	离任	3.68	否
蔡建群	监事主席	男	44	离任	0	是
皮丽珍	监事	女	50	离任	0	是
旷高峰	监事	男	51	离任	21.75	是
邓勇	监事	男	46	离任	0	是
李怀东	监事	男	46	离任	14.89	是
张永生	总裁（总经理）	男	53	离任	93.74	否
冯国辉	高级副总裁（副总经理）	男	49	离任	14.23	是
吴剑平	副总经理	男	56	离任	75.83	是
刘二	董事、董事会秘书	男	50	离任	32.96	否
赖伟东	财务负责人	男	46	离任	35.76	是
合计	--	--	--	--	751.19	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内 可行权股 数	报告期内 已行权股 数	报告期内 已行权股 数行权价 格（元/股）	报告期末 市价（元/ 股）	期初持有 限制性股 票数量	本期已解 锁股份数 量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格（元/ 股）	期末持有 限制性股 票数量
李世平	董事长	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
张永生	董事	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
谢志雄	高级副总 裁（副总经 理）	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0

皮丽珍	副总裁(副 总经理)、 董事会秘 书	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
卢学云	副总裁(副 总经理)	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
程晓文	副总裁(副 总经理)	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
郭亮	副总裁(副 总经理)	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
郭利荣	财务负责 人	0	0	3.61	4.74	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)	公司股票期权激励计划草案已于 2019 年 11 月 11 日,经公司董事会、监事会审议通过;2019 年 12 月 25 日,经股东大会审议通过。2019 年 12 月 30 日,公司召开第八届董事会 2019 年第十次临时会议和第八届监事会 2019 年第五次临时会议,审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》,授予日为 2019 年 12 月 30 日并于 2020 年 1 月 21 日完成授予登记。根据本次股票期权激励计划草案,本计划授予的权益在授予日后 24 个月内为行权等待期,等待期满后的 36 个月为行权期。等待期满且业绩条件达标时,将在未来 36 个月内分三批行权,行权比例分别为 33%、33%、34%。									

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)	6,157
主要子公司在职员工的数量(人)	507
在职员工的数量合计(人)	6,664
当期领取薪酬员工总人数(人)	6,664
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	5,826
销售人员	156
技术人员	564
财务人员	56
行政人员	62
合计	6,664
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	32
大学本科及以上	1,425
大专	2,497
中专、技校及高中	2,156
初中及以下	553
合计	6,664

2、薪酬政策

健全完善多种激励手段，支持公司战略发展：

- 1.促进公司持续健康发展，实施股权激励方案；
- 2.完善销售人员激励方案；
- 3.完善外派人员薪酬待遇体系；
- 4.优化收入分配机制，调整交通补贴标准；
- 5.强化绩效导向，规范专项奖励发放原则及流程。

3、培训计划

2019年，围绕公司“加强党的建设”、“标准化作业”、“工具”、“智慧制造”四大培训重点，对管理人员、技术人员、作业长、班组长以及一线员工，分层分类进行有针对性的培训；落实各级组织人才工作职责，定期检查和评估，实现人才培养“六个清清楚楚”；结合智能制造项目进度，加强智能制造工艺与设备培训，培养一支引领钢铁智能制造的人才队伍。

1.坚持责任清清楚楚，落实人才工作职责

按照2018年公司人才工作会议精神，强化各级组织人才工作职责的落实，开展定期检查和评估；继续开展与集团各兄弟单位间的轮岗锻炼，为核心人才培养对象横向交流提供平台；鼓励核心人才培养对象外出交流与培训，拓宽视野，借鉴同行企业先进做法。

2.提升管理人员创新能力，推动组织变革

坚持在线问题离线研修，以内部研修为主，适当选送部分人员参加外部培训，关注经营管理层和专业管理层的能力适配，侧重公司治理和管理架构重构，牵引公司组织机构变革。

3.坚持目标导向，加强专业技术人才培养

结合公司发展战略，关注智能制造对员工能力的要求，开展智能制造控制设备的维保培训，包括铁前集中管控中心远程控制设备的维保培训。根据产品开发进度，加强与冶金高校合作，聘请高校老师、集团专家来公司为技术人员授课，持续开展数据分析工具等培训工作。

4.坚持需求导向，培养岗位工匠

根据员工的需求，大力开展技能等级评价，采用技能鉴定、企业人才评价和自主评价三种方式，通过员工岗位积分牵引员工技能提升，让员工达到标准岗的要求。继续大力开展技能竞赛，强调赛前培训，以赛促练，将技能竞赛和技能等级自主评价相结合。对铁前集中管控区域的员工，侧重相关岗位工艺理论培训、作业指导书培训和内部轮岗交流。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	169,128
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,988,686.00

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，保持公司健康稳定发展。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。公司治理状况符合规范性文件要求。

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

业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售主要通过自身的采购、生产、销售系统完成。

人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

财务方面：公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

机构方面：公司与控股股东韶关钢铁组织机构独立设置，公司设置公司办公室（党委办公室、董秘室）、财务部、运营改善部、人力资源部（党委组织部、团委）、安全保卫部、投资管理部、内控管理部（纪委、审计部、纪检监督部）、企业文化部（党委宣传部）、工会、营销中心、制造管理部、设备管理部、能源环保部、物流部、检测中心、炼铁厂、炼钢厂、特轧厂，韶关钢铁设置综合管理部（董事会办公室、公司办公室、财务部、党委办公室、党委组织部）、安全监察部、环保部、纪委、工会，控股股东对公司按子公司管理。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

同业竞争	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	国资委	韶钢钢铁是公司唯一一家持有公司 5% 股份以上的股东，为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	韶钢钢铁于 2001 年 6 月 29 日出具了《承诺函》。韶钢钢铁承诺：韶钢钢铁在中国境内任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务；韶钢钢铁在以后的经营或投资项目安排上，避免与韶钢松山同业竞争的业务；如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢钢铁与韶钢松山同业竞争不可避免时，在同等条件下，韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权，或与韶钢钢铁共同经营投资项目。韶钢钢铁在承诺函中保证严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担因此造成的全部损失。韶钢钢铁与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排，有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。	正在履行
同业竞争	中国宝武钢铁集团有限公司	国资委	宝武集团是公司实际控制人，为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	2012 年 2 月 2 日，宝钢集团向中国证监会出具《关于避免同业竞争的承诺函》，宝钢集团承诺：本公司重组韶钢钢铁完成，从而控制韶钢松山总股本 36.27% 的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	正在履行

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	53.43%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.18%	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.80%	2019 年 09 月 18 日	2019 年 09 月 19 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.41%	2019 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	53.34%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
游达明	4	1	3	0	0	否	2
冯育升	4	1	3	0	0	否	2
林睦翔	4	1	3	0	0	否	2
莫玲	4	1	3	0	0	否	2
谭燕	11	1	10	0	0	否	3
刘中华	11	1	10	0	0	否	3
向凌	11	1	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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

报告期内，独立董事对董事会审议的议案及其他事项均未提出异议。对关联交易、委托贷款、聘任高级管理人员、股权激励等事项进行了认真审核，提出了专业性建议并发表了独立意见，提高了决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了应有作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会报告期内履行职责情况

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，对公司长期发展战略和重大投资决策等其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出了建议。

（二）提名委员会履职情况

认真审核候选董事、高管的任职资格，向董事会提名合格人选。

（三）审计委员会履职情况

1.2019年度财务报告内部控制方面：积极与会计师事务所对接，加强沟通和了解、认真关注会计师事务所对财务报告内部控制有效性的评价，同时对会计师事务所反映的非财务报告内部控制存在的缺陷及整改情况给予了高度关注及审议。

2.2019年度财务报告审计方面：在年报审计工作期间，及时跟踪公司2019年度公司财务报告审计工作进展情况，认真审阅公司初步编制的财务会计报表，并就有关问题进行沟通，提出审议意见；同时，在会计师出具初步审计意见后，及时召开会议，对财务报告进行审议，保证财务报告的真实、合法。

3.按照规定审议聘任外部审计机构的议案，审计委员会一致通过聘任中审众环会计事务所为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构的议案。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

对公司董事、监事、高级管理人员重点绩效指标和重大事项进行深度评估并提出优化意见和建议。深入了解公司三项制度改革情况，对深化人事制度改革提出专业意见，审核确定了公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价结果。

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

公司董事会薪酬与考核委员会结合《宝钢集团有限公司下属领导班子及领导人员绩效评价办法》，审核确定了韶钢领导班子成员年度绩效评价结果，薪酬结算按照绩效评价结果进行兑现。

公司领导班子团结带领广大员工上下一心，在夯实安全管理基础上花足功夫，高效完成集团公司下达的经营、治僵脱困、法人压减工作目标。

根据公司薪酬管理相关规定，除上级公司批准的年度薪酬、专项奖励外，领导人员不得领取其他任何工资性收入。

九、内部控制情况

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 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网的内部控制评价报告。	
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	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇总报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的 50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇总报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的 50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了广东韶钢松山股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。认为，广东韶钢松山股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 31 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计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 03 月 30 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字[2020]050120 号
注册会计师姓名	龚静伟、向泽华

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字[2020]050120号

广东韶钢松山股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“韶钢松山公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了韶钢松山公司2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的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，我们独立于韶钢松山公司，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。

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参阅财务报表附注“五、39、收入”所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释之61、营业收入和营业	针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括： ①了解并测试与销售、收款相关的关键

<p>成本”。</p> <p>韶钢松山公司主要从事钢铁产品及焦化副产品的生产和销售，其中钢铁产品的收入为营业收入的主要来源。2019 年度，韶钢松山公司钢铁产品的营业收入为 259.58 亿元，占合并财务报表营业收入的 89.07%。</p> <p>由于钢铁产品销售收入占比重大，是韶钢松山公司利润的主要来源，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到业绩目标或预期水平的固有风险，因此我们将韶钢松山公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>内部控制，评价其设计的合理性和运行的有效；</p> <p>②通过审阅销售合同，识别与货物所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价韶钢松山公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>③执行细节测试，抽样检查销售订单、经客户签收的出库单及其他支持性文件、销售发票、收款银行回单等原始单据，向客户发函询证应收账款、预收账款余额和营业收入金额，核实营业收入的真实性；</p> <p>④执行分析性复核程序，评价主要产品销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>⑤针对资产负债表日前后确认的主要产品销售收入执行截止性测试，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
--	--

四、其他信息

韶钢松山公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估韶钢松山公司的持续经营能力，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韶钢松山公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督韶钢松山公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对韶钢松山公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致韶钢松山公司不能持续经营。

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

（六）就韶钢松山公司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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

龚静伟

中国注册会计师： _____

向泽华

中国·武汉 2020年03月30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：广东韶钢松山股份有限公司

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	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,019,129,394.68
应收账款	33,154,202.85	20,755,487.15
应收款项融资	901,362,373.62	
预付款项	231,888,150.78	419,413,120.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,809,800.49	18,906,849.49
其中：应收利息		236,589.18
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,179,543,640.26	2,186,886,637.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	384,576,158.31	57,816,266.78
流动资产合计	5,313,648,105.09	5,212,429,561.39
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,497,769,454.05	10,551,065,872.96
在建工程	992,882,507.66	449,485,742.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	214,391,050.44	184,385,233.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,094,578.56	
其他非流动资产	125,711,414.39	29,426,361.13
非流动资产合计	11,857,849,005.10	11,214,363,210.44
资产总计	17,171,497,110.19	16,426,792,771.83
流动负债：		
短期借款	3,027,894,700.00	3,736,189,680.80
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		1,657,259.57
衍生金融负债		
应付票据	1,383,709,204.53	1,555,435,342.81
应付账款	2,459,156,928.63	2,779,245,032.19
预收款项	1,354,947,060.49	1,079,564,444.45

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	147,419,703.12	207,894,739.11
应交税费	21,755,299.82	153,781,553.93
其他应付款	277,389,793.93	366,292,995.58
其中：应付利息	15,352,641.25	19,131,067.80
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	62,778,934.27	19,652,595.20
其他流动负债		
流动负债合计	8,735,051,624.79	9,899,713,643.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	146,300,000.00	129,669,378.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	128,398,760.88	82,906,533.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	162,908,517.15	136,978,297.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	437,607,278.03	349,554,209.49
负债合计	9,172,658,902.82	10,249,267,853.13
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,209,047,756.53	3,208,972,056.53
减：库存股		
其他综合收益	-2,298,061.59	
专项储备		
盈余公积	781,708,294.60	607,369,019.56
一般风险准备		
未分配利润	1,590,855,807.83	-58,340,567.39
归属于母公司所有者权益合计	7,998,838,207.37	6,177,524,918.70
少数股东权益		
所有者权益合计	7,998,838,207.37	6,177,524,918.70
负债和所有者权益总计	17,171,497,110.19	16,426,792,771.83

法定代表人：李世平

主管会计工作负责人：谢志雄

会计机构负责人：郭利荣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,539,038,556.31	1,441,106,279.40
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		887,612,475.29
应收账款	77,239,518.94	304,365,501.10
应收款项融资	879,361,462.61	
预付款项	231,888,150.78	414,701,843.42
其他应收款	2,202,265.35	11,225,283.44
其中：应收利息		236,589.18
应收股利		
存货	2,100,520,195.47	2,037,046,885.59
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	384,576,158.31	33,069,152.85
流动资产合计	5,214,826,307.77	5,129,127,421.09
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,257,778,304.64	1,254,778,304.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,078,938,246.08	9,071,344,783.80
在建工程	964,813,753.78	415,192,095.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	210,854,258.07	180,387,120.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,094,578.56	
其他非流动资产	124,300,776.46	25,331,417.94
非流动资产合计	11,660,779,917.59	10,947,033,722.35
资产总计	16,875,606,225.36	16,076,161,143.44
流动负债：		
短期借款	3,027,894,700.00	3,736,189,680.80
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		1,657,259.57
衍生金融负债		
应付票据	1,361,003,808.48	1,525,831,223.48
应付账款	2,457,473,038.58	2,725,110,706.90

预收款项	1,230,934,914.70	956,218,182.31
合同负债		
应付职工薪酬	144,667,142.99	205,860,590.62
应交税费	13,384,643.32	146,818,303.66
其他应付款	272,184,891.39	323,933,614.96
其中：应付利息	15,352,641.25	19,131,067.80
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	62,778,934.27	19,652,595.20
其他流动负债		
流动负债合计	8,570,322,073.73	9,641,272,157.50
非流动负债：		
长期借款	96,300,000.00	79,669,378.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	125,478,975.71	79,906,533.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	161,453,757.15	134,741,797.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,232,732.86	294,317,709.49
负债合计	8,953,554,806.59	9,935,589,866.99
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,154,063,300.38	3,153,987,600.38
减：库存股		
其他综合收益	-2,298,061.59	
专项储备		

盈余公积	781,708,294.60	607,369,019.56
未分配利润	1,569,053,475.38	-40,309,753.49
所有者权益合计	7,922,051,418.77	6,140,571,276.45
负债和所有者权益总计	16,875,606,225.36	16,076,161,143.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	29,143,183,753.10	27,112,484,024.50
其中：营业收入	29,143,183,753.10	27,112,484,024.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,377,126,878.10	23,699,468,916.02
其中：营业成本	25,609,859,025.25	22,318,983,455.87
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	148,918,022.26	160,665,394.32
销售费用	268,294,003.99	243,094,548.16
管理费用	171,486,742.76	133,444,862.81
研发费用	1,027,354,671.79	617,153,886.12
财务费用	151,214,412.05	226,126,768.74
其中：利息费用	128,945,702.38	225,016,516.70
利息收入	18,145,053.80	10,319,976.20
加：其他收益	124,140,751.97	33,658,369.63
投资收益（损失以“-”号填列）	70,743,628.84	21,218,126.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,658,386.79

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）	1,657,259.57	1,328,766.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	457,668.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,695,726.04	-64,563,050.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,950,360,457.94	3,404,657,321.01
加：营业外收入	634,638.40	3,609,053.91
减：营业外支出	9,362,617.63	101,825,424.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,941,632,478.71	3,306,440,950.65
减：所得税费用	118,096,828.45	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,298,061.59	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,298,061.59	
（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	-2,298,061.59	
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	-2,298,061.59	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,821,237,588.67	3,306,440,950.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,821,237,588.67	3,306,440,950.65
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.7537	1.3666
(二) 稀释每股收益	0.7537	1.3666

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李世平

主管会计工作负责人：谢志雄

会计机构负责人：郭利荣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	29,247,211,224.80	27,363,264,695.27
减：营业成本	25,859,977,019.14	22,842,364,956.96
税金及附加	140,744,157.87	145,928,770.72
销售费用	217,188,006.42	171,625,257.17
管理费用	168,232,392.00	128,597,023.87
研发费用	921,107,907.86	584,918,740.35
财务费用	150,071,100.28	198,612,749.59
其中：利息费用	127,855,702.43	197,127,558.48
利息收入	17,612,292.54	9,846,764.66
加：其他收益	99,332,311.97	33,428,268.96
投资收益（损失以“-”号填列）	31,919,174.06	26,625,356.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,065,616.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,657,259.57	1,328,766.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	455,103.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,695,726.04	-61,258,255.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,910,558,764.59	3,291,341,333.38
加：营业外收入	603,185.40	2,502,149.92
减：营业外支出	9,362,617.63	85,084,274.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,901,799,332.36	3,208,759,209.01
减：所得税费用	118,096,828.45	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,783,702,503.91	3,208,759,209.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,783,702,503.91	3,208,759,209.01

（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	-2,298,061.59	
（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	-2,298,061.59	
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	-2,298,061.59	
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	1,781,404,442.32	3,208,759,209.01
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	30,689,114,983.10	29,902,227,906.99
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	13,019,368.57	16,557,945.09
收到其他与经营活动有关的现金	206,167,623.76	44,441,927.51
经营活动现金流入小计	30,908,301,975.43	29,963,227,779.59
购买商品、接受劳务支付的现金	26,586,608,348.90	23,507,306,051.35
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	978,337,282.22	942,991,949.22
支付的各项税费	1,168,572,558.40	1,191,549,068.64
支付其他与经营活动有关的现金	103,974,942.19	160,690,829.21
经营活动现金流出小计	28,837,493,131.71	25,802,537,898.42
经营活动产生的现金流量净额	2,070,808,843.72	4,160,689,881.17
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		23,189,812.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-3,530,904.76	8,425,083.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,955,641.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-3,530,904.76	121,570,537.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,150,363,350.17	874,342,866.51
投资支付的现金	3,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,173,363,350.17	874,342,866.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,176,894,254.93	-752,772,329.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,505,821,255.56	7,238,977,997.66
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,505,821,255.56	7,238,977,997.66
偿还债务支付的现金	4,110,246,777.31	10,033,443,581.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,763,285.65	229,551,299.33
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	18,670,500.00	
筹资活动现金流出小计	4,273,680,562.96	10,262,994,881.31
筹资活动产生的现金流量净额	-767,859,307.40	-3,024,016,883.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,263,307.84	
五、现金及现金等价物净增加额	91,791,973.55	383,900,668.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83

六、期末现金及现金等价物余额	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23
----------------	------------------	------------------

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	30,595,820,840.71	28,345,760,180.38
收到的税费返还	6,968,995.30	16,557,945.09
收到其他与经营活动有关的现金	185,373,025.60	43,707,915.30
经营活动现金流入小计	30,788,162,861.61	28,406,026,040.77
购买商品、接受劳务支付的现金	26,625,192,168.56	23,472,888,172.51
支付给职工以及为职工支付的现金	904,175,960.99	849,193,625.98
支付的各项税费	1,164,444,507.74	1,108,819,050.76
支付其他与经营活动有关的现金	88,736,272.77	92,685,775.56
经营活动现金流出小计	28,782,548,910.06	25,523,586,624.81
经营活动产生的现金流量净额	2,005,613,951.55	2,882,439,415.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	31,027,468.88	23,189,812.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,284,897.48	8,425,083.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,955,641.22
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	53,312,366.36	121,570,537.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,136,003,794.72	1,137,449,959.46
投资支付的现金	3,000,000.00	
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,159,003,794.72	1,137,449,959.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,105,691,428.36	-1,015,879,422.07
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	3,505,821,255.56	7,238,977,997.66
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,505,821,255.56	7,238,977,997.66
偿还债务支付的现金	4,110,246,777.31	8,553,443,581.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,173,285.65	199,540,731.60
支付其他与筹资活动有关的现金	18,670,500.00	
筹资活动现金流出小计	4,273,090,562.96	8,752,984,313.58
筹资活动产生的现金流量净额	-767,269,307.40	-1,514,006,315.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,720,938.88	
五、现金及现金等价物净增加额	97,932,276.91	352,553,677.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,441,106,279.40	1,088,552,601.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,539,038,556.31	1,441,106,279.40

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	2,419,524,410.00				3,208,972,056.53				0.00	607,369,019.56		-58,340,567.39	6,177,524,918.70		6,177,524,918.70	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,208,972,056.53				0.00	607,369,019.56	-58,340,567.39	6,177,524,918.70	6,177,524,918.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					75,700.00					174,339,275.04	1,649,196,375.22	1,821,313,288.67	1,821,313,288.67
(一)综合收益总额											1,823,535,650.26	1,821,237,588.67	1,821,237,588.67
(二)所有者投入和减少资本					75,700.00							75,700.00	75,700.00
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					75,700.00							75,700.00	75,700.00
4.其他													
(三)利润分配										174,339,275.04	-174,339,275.04		
1.提取盈余公积										174,339,275.04	-174,339,275.04		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								27,831,632.35					27,831,632.35		27,831,632.35
2. 本期使用								27,831,632.35					27,831,632.35		27,831,632.35
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,209,047,756.53		-2,298,061.59	0.00	781,708,294.60		1,590,855,807.83		7,998,838,207.37		7,998,838,207.37

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,928,893,439.41			798,388.10	639,148,900.62		-3,364,781,518.04		3,623,583,620.09		3,623,583,620.09	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	2,419,524,410.00			3,928,893,439.41			798,388.10	639,148,900.62		-3,364,781,518.04		3,623,583,620.09		3,623,583,620.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-719,921,382.88			-798,388.10	-31,779,881.06		3,306,440,950.65		2,553,941,298.61		2,553,941,298.61
（一）综合收益总额										3,306,440,950.65		3,306,440,950.65		3,306,440,950.65
（二）所有者投入和减少资本				-719,921,382.88				-31,779,881.06				-751,701,263.94		-751,701,263.94
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				-719,921,382.88				-31,779,881.06				-751,701,263.94		-751,701,263.94
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-798,388.10				-798,388.10		-798,388.10	
1. 本期提取							27,169,134.17				27,169,134.17		27,169,134.17	
2. 本期使用							27,967,522.27				27,967,522.27		27,967,522.27	
（六）其他														
四、本期期末余额	2,419,524,410.00			3,208,972,056.53		0.00	607,369,019.56		-58,340,567.39		6,177,524,918.70		6,177,524,918.70	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,153,987,600.38			0.00	607,369,019.56	-40,309,753.49		6,140,571,276.45

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,419,524,410.00			3,153,987,600.38			0.00	607,369,019.56	-40,309,753.49			6,140,571,276.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				75,700.00			-2,298,061.59	174,339,275.04	1,609,363,228.87			1,781,480,142.32
（一）综合收益总额							-2,298,061.59		1,783,702,503.91			1,781,404,442.32
（二）所有者投入和减少资本				75,700.00								75,700.00
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				75,700.00								75,700.00
4. 其他												
（三）利润分配								174,339,275.04	-174,339,275.04			
1. 提取盈余公积								174,339,275.04	-174,339,275.04			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								27,831,632.35				
2. 本期使用								27,831,632.35				
（六）其他												
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,154,063,300.38		-2,298,061.59	0.00	781,708,294.60	1,569,053,475.38		7,922,051,418.77

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	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50		3,038,196,747.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50		3,038,196,747.26

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-73,806,410.66			-798,388.10	-31,779,881.06	3,208,759,209.01		3,102,374,529.19
(一)综合收益总额									3,208,759,209.01		3,208,759,209.01
(二)所有者投入和减少资本				-73,806,410.66				-31,779,881.06			-105,586,291.72
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				-73,806,410.66				-31,779,881.06			-105,586,291.72
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五)专项储备								-798,388.10				-798,388.10
1. 本期提取								27,169,134.17				27,169,134.17
2. 本期使用								27,967,522.27				27,967,522.27
(六)其他												
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,153,987,600.38			607,369,019.56	-40,309,753.49			6,140,571,276.45

三、公司基本情况

广东韶钢松山股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经广东省人民政府粤办函[1997]117号文批准,由原广东省韶关钢铁集团有限公司独家发起,并向社会公开发行社会公众股,采用募集方式设立的股份有限公司,公司统一社会信用代码为914402002311293467。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]132号和证监发字[1997]133号文批准,公司于1997年在深圳证券交易所挂牌上市,股票代码000717。

截至2019年12月31日,股本为2,419,524,410.00股,本公司注册资本为人民币2,419,524,410.00元。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址:广东省韶关市曲江区马坝

本公司组织形式:股份有限公司

本公司总部办公地址:广东省韶关市曲江区马坝

2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业。

主要经营范围:制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营)。矿产品销售、煤炭销售。普通货运。(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)

3. 母公司以及最终控制方的名称

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

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2020年3月30日经本公司董事会批准报出。

5.本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年减少1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2019年12月31日起，未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事钢铁冶金产品的生产与销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他：重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成

本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损

益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具，以预期信用损失为基础确认损失准备。

(1) 减值准备的确认方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前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。

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。本公司考虑的信息包括：

- A. 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- B. 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- C. 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

D、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

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的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

(2) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。本公司各类金融资产信用损失的确定方法：

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	确定组合的依据
应收银行承兑汇票组合	信用风险极低金融资产组合
应收商业承兑汇票组合	正常信用风险金融资产组合

由于本公司所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，票据期限较短，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此将应收银行承兑汇票视为具有较低信用风险的金融工具，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对应收银行承兑票据的预期信用损失率确定为零。

本公司持有的商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分不同组合，与“应收账款”组合划分相同，其预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

② 应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

本公司应收关联方款项组合主要为应收母公司宝武集团广东韶关钢铁有限公司及最终控制方中国宝武钢铁集团有限公司合并范围内关联方的款项，除存在客观证据表明本公司无法按相关合同及政策条款收回款项外，预期关联方主体之间的应收账款不存在预期信用损失，确

定预期信用损失率为零。

本公司账龄风险组合应收账款，以应收账款账龄为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11、应收票据

详见五、重要会计政策及会计估计中“10、金融工具”

12、应收账款

详见五、重要会计政策及会计估计中“10、金融工具”

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具、金融资产减值”。

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

详见五、重要会计政策及会计估计中“10、金融工具”

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、产成品、辅助材料、备品备件等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、自制半成品、产成品、辅助材料领用和发出时按加权平均法计价；备品备件领用时采用工作量法和一次摊销法摊销。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期

损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法或者分次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应当判断是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应当判断是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4%	2.4%-4.8%
机器设备	年限平均法	5-20	4%	4.8%-19.2%
运输设备	年限平均法	5-12	4%	8%-19.2%
办公设备及其他	年限平均法	5-15	4%	6.4%-19.2%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表，预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或

资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其

他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照国家规定提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益。计提依据及标准为 2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)规定的超额累退方式。

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

本公司提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

(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	1,489,521,805.23	1,489,521,805.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,019,129,394.68		-1,019,129,394.68
应收账款	20,755,487.15	20,755,487.15	
应收款项融资		1,019,129,394.68	1,019,129,394.68
预付款项	419,413,120.42	419,413,120.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,906,849.49	18,906,849.49	
其中：应收利息	236,589.18	236,589.18	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,186,886,637.64	2,186,886,637.64	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,816,266.78	57,816,266.78	
流动资产合计	5,212,429,561.39	5,212,429,561.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,551,065,872.96	10,551,065,872.96	
在建工程	449,485,742.68	449,485,742.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	184,385,233.67	184,385,233.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	29,426,361.13	29,426,361.13	
非流动资产合计	11,214,363,210.44	11,214,363,210.44	
资产总计	16,426,792,771.83	16,426,792,771.83	
流动负债：			
短期借款	3,736,189,680.80	3,736,189,680.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,657,259.57	1,657,259.57

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57		-1,657,259.57
衍生金融负债			
应付票据	1,555,435,342.81	1,555,435,342.81	
应付账款	2,779,245,032.19	2,779,245,032.19	
预收款项	1,079,564,444.45	1,079,564,444.45	
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	207,894,739.11	207,894,739.11	
应交税费	153,781,553.93	153,781,553.93	
其他应付款	366,292,995.58	366,292,995.58	
其中：应付利息	19,131,067.80	19,131,067.80	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	19,652,595.20	19,652,595.20	
其他流动负债			
流动负债合计	9,899,713,643.64	9,899,713,643.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	129,669,378.21	129,669,378.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	82,906,533.38	82,906,533.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,978,297.90	136,978,297.90	

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

调整情况说明

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2019年3月14日，公司第七届董事会2019年第一次临时会议召开，会议审议并通过了本公司将自2019年1月1日起，正式执行前述新金融工具准则的议案。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、2019年9月分别发布了《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）、《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），本公司根据相关要求对财务报表格式进行了调整，影响本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,441,106,279.40	1,441,106,279.40	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	887,612,475.29		-887,612,475.29
应收账款	304,365,501.10	304,365,501.10	
应收款项融资		887,612,475.29	887,612,475.29
预付款项	414,701,843.42	414,701,843.42	
其他应收款	11,225,283.44	11,225,283.44	
其中：应收利息	236,589.18	236,589.18	
应收股利			
存货	2,037,046,885.59	2,037,046,885.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	33,069,152.85	33,069,152.85	
流动资产合计	5,129,127,421.09	5,129,127,421.09	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,254,778,304.64	1,254,778,304.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,071,344,783.80	9,071,344,783.80	
在建工程	415,192,095.47	415,192,095.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,387,120.50	180,387,120.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	25,331,417.94	25,331,417.94	
非流动资产合计	10,947,033,722.35	10,947,033,722.35	
资产总计	16,076,161,143.44	16,076,161,143.44	
流动负债：			
短期借款	3,736,189,680.80	3,736,189,680.80	
交易性金融负债		1,657,259.57	1,657,259.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57		-1,657,259.57
衍生金融负债			
应付票据	1,525,831,223.48	1,525,831,223.48	
应付账款	2,725,110,706.90	2,725,110,706.90	
预收款项	956,218,182.31	956,218,182.31	
合同负债			
应付职工薪酬	205,860,590.62	205,860,590.62	

应交税费	146,818,303.66	146,818,303.66	
其他应付款	323,933,614.96	323,933,614.96	
其中：应付利息	19,131,067.80	19,131,067.80	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	19,652,595.20	19,652,595.20	
其他流动负债			
流动负债合计	9,641,272,157.50	9,641,272,157.50	
非流动负债：			
长期借款	79,669,378.21	79,669,378.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	79,906,533.38	79,906,533.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	134,741,797.90	134,741,797.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	294,317,709.49	294,317,709.49	
负债合计	9,935,589,866.99	9,935,589,866.99	
所有者权益：			
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,153,987,600.38	3,153,987,600.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	607,369,019.56	607,369,019.56	
未分配利润	-40,309,753.49	-40,309,753.49	

所有者权益合计	6,140,571,276.45	6,140,571,276.45	
负债和所有者权益总计	16,076,161,143.44	16,076,161,143.44	

调整情况说明

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

2019年3月14日，公司第七届董事会2019年第一次临时会议召开，会议审议并通过了本公司将自2019年1月1日起，正式执行前述新金融工具准则的议案。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、2019年9月分别发布了《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）、《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），本公司根据相关要求对财务报表格式进行了调整，影响本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

（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

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响（单位：元）

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,019,129,394.68	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,019,129,394.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,657,259.57	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,657,259.57

b、对公司财务报表的影响（单位：元）

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据（原准则）	887,612,475.29			
减：转出至应收款项融资			887,612,475.29	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加：自应收票据转入			887,612,475.29	
加：自应收账款转入				
按新金融工具准则列示的余额				887,612,475.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）	1,657,259.57			
减：转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响（单位：元）

项目	2018年12月31日（变更	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
----	----------------	-----	------	----------------

	前)			
应收票据 (原准则)	1,019,129,394.68			
减: 转出至应收款项融资			1,019,129,394.68	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加: 自应收票据转入			1,019,129,394.68	
加: 自应收账款转入				
按新金融工具准则列示的余额				1,019,129,394.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 (原准则)	1,657,259.57			
减: 转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

b、对公司财务报表的影响 (单位: 元)

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
应收票据 (原准则)	887,612,475.29			
减: 转出至应收款项融资			887,612,475.29	
按新金融工具准则列示的余额				
应收款项融资	—			
加: 自应收票据转入			887,612,475.29	
加: 自应收账款转入				
按新金融工具准则列示的余额				887,612,475.29

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）	1,657,259.57			
减：转出至交易性金融负债		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				
交易性金融负债	—			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债转入		1,657,259.57		
按新金融工具准则列示的余额				1,657,259.57

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

首次执行日，对公司金融资产减值准备无影响。

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

无。

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及

陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司销售利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力，依据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税【2015】78号）享受增值税即征即退100%的政策。

本公司及全资子公司宝钢特钢韶关有限公司（以下简称“宝特韶关”）于2020年2月18日收到《关于广东省2019年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]50号），公司及宝特韶关被认定为高新技术企业，证书编号分别为：GR201944006197、GR201944006282（发证日期2019年12月2日），有效期限3年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，公司及宝特韶关自发证当年即2019年1月1日起享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%、10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%、9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行存款	1,581,312,982.86	1,489,521,009.31
其他货币资金	795.92	795.92
合计	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23

其他说明

注：2019 年12月31日及2018 年12 月31日，本公司其他货币资金人民币 795.92 元，系由证券公司托管的与本公司股票账户关联的银行账户的人民币余额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

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

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						226,266.89	1.07%	226,266.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	33,374,546.29	100.00%	220,343.44	0.66%	33,154,202.85	20,940,711.99	98.93%	185,224.84	0.88%	20,755,487.15
其中：										
账龄组合	3,228,434.53	9.67%	220,343.44	6.83%	3,008,091.09	2,517,592.38	11.89%	185,224.84	7.36%	2,332,367.54
关联方组合	30,146,111.76	90.33%			30,146,111.76	18,423,119.61	87.04%			18,423,119.61
合计	33,374,546.29	100.00%	220,343.44	0.66%	33,154,202.85	21,166,978.88	100.00%	411,491.73	1.94%	20,755,487.15

按单项计提坏账准备：无

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：无

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：无

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：35,179.9 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,228,434.53	220,343.44	6.83%
关联方组合	30,146,111.76		
合计	33,374,546.29	220,343.44	--

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）	33,289,194.88
1 至 2 年	2,881.72
2 至 3 年	20,212.51
3 年以上	62,257.18
3 至 4 年	188.72
5 年以上	62,068.46
合计	33,374,546.29

(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	
账龄组合	185,224.84	35,179.90	61.30			220,343.44

单项计提	226,266.89				226,266.89	
合计	411,491.73	35,179.90	61.30		226,266.89	220,343.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

注：本年度坏账准备其他变动为广东韶钢国贸贸易有限公司被申请破产清算，已于2019年6月17日向广州市海珠区人民法院指定的破产管理人移交全部资产及账册资料，其不再纳入本公司合并范围而减少的坏账准备。

(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
第一名	27,431,074.73	82.19%	
第二名	1,285,765.90	3.85%	64,288.30
第三名	1,067,780.12	3.20%	53,389.01
第四名	857,357.12	2.57%	
第五名	842,604.79	2.52%	
合计	31,484,582.66	94.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	901,362,373.62	1,019,129,394.68
合计	901,362,373.62	1,019,129,394.68

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

本公司根据日常资金管理的需要会将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，按照新金融工具准则规定，将业务管理模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票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，在应收款项融资列报。于 2019 年 12 月 31 日，应收款项融资账面成本 904,065,975.49 元，公允价值变动 -2,703,601.87 元，账面价值 901,362,373.62 元。

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末已质押的应收款项融资

项目	年末余额
银行承兑汇票	155,695,303.24
合计	155,695,303.24

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,725,115,529.42	
合计	1,725,115,529.42	

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	230,076,899.57	99.22%	418,737,869.20	99.84%
1 至 2 年	1,136,000.00	0.49%	576,000.00	0.14%
2 至 3 年	576,000.00	0.25%	99,251.22	0.02%

3 年以上	99,251.21	0.04%		
合计	231,888,150.78	--	419,413,120.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为177,024,785.68元，占预付账款年末余额合计数的比例为76.34%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		236,589.18
其他应收款	1,809,800.49	18,670,260.31
合计	1,809,800.49	18,906,849.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存款利息		236,589.18
合计		236,589.18

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	741,255.00	16,001.00
员工备用金	196,703.43	228,358.43
往来款	476,836.00	52,986,503.40
暂挂款	1,808,460.40	6,393,581.71
其他	142,176.10	7,545,585.46
合计	3,365,430.93	67,170,030.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	559,059.65		47,940,710.04	48,499,769.69
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	47,832.75		570.00	48,402.75
本期转回	538,686.45		2,503.50	541,189.95
其他变动			46,451,352.05	46,451,352.05
2019 年 12 月 31 日余额	68,205.95		1,487,424.49	1,555,630.44

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）	1,117,829.01
1 至 2 年	380,543.00
2 至 3 年	1,202,268.37
3 年以上	664,790.55
3 至 4 年	664,790.55
合计	3,365,430.93

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	
预期信用减值损失模型	48,499,769.69	48,402.75	541,189.95		46,451,352.05	1,555,630.44
合计	48,499,769.69	48,402.75	541,189.95		46,451,352.05	1,555,630.44

注：本年度坏账准备其他变动为广东韶钢国贸贸易有限公司被申请破产清算，已于2019年6月17日向广州市海珠区人民法院指定的破产管理人移交全部资产及账册资料，其不再纳入本公司合并范围而减少的坏账准备。

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
第一名	应收暂付款	1,487,424.49	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年	44.20%	1,487,424.49
第二名	保证金及押金	600,000.00	1 年以内/2-3 年	17.83%	
第三名	应收暂付款	296,137.28	1 年以内	8.80%	
第四名	员工借款	196,703.43	2-3 年	5.84%	
第五名	对非关联公司的应收款项	172,785.00	2-3 年	5.13%	51,835.50
合计	--	2,753,050.20	--		1,539,259.99

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	1,307,766,358.54		1,307,766,358.54	1,330,703,806.57		1,330,703,806.57
在产品	427,920,014.25		427,920,014.25	359,459,396.49	896,300.19	358,563,096.30
库存商品	167,676,222.43		167,676,222.43	274,110,179.86	3,294,060.08	270,816,119.78
备品备件	258,199,365.06	11,408,104.97	246,791,260.09	277,783,965.56	78,629,553.38	199,154,412.18
辅助材料	29,389,784.95		29,389,784.95	27,649,202.81		27,649,202.81
合计	2,190,951,745.23	11,408,104.97	2,179,543,640.26	2,269,706,551.29	82,819,913.65	2,186,886,637.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	896,300.19			896,300.19		
库存商品	3,294,060.08			3,294,060.08		
备品备件	78,629,553.38			67,221,448.41		11,408,104.97
合计	82,819,913.65			71,411,808.68		11,408,104.97

(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
预缴企业所得税	41,002,403.28	23,905,758.70
待认证进项税额	4,806,423.72	
待抵扣进项税额	337,860,814.61	33,683,007.99
预付利息	906,516.70	227,500.09
合计	384,576,158.31	57,816,266.78

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (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												
广东韶关 港有限公 司		3,000,000.00									3,000,000.00	
小计		3,000,000.00									3,000,000.00	
合计		3,000,000.00									3,000,000.00	

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	10,497,769,454.05	10,551,065,872.96
合计	10,497,769,454.05	10,551,065,872.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	7,434,901,440.13	14,213,684,237.07	714,156,155.31	322,181,053.00	22,684,922,885.51
2.本期增加金额	248,318,620.09	371,942,451.10	87,129,116.21	349,068,749.84	1,056,458,937.24
(1) 购置	1,984,111.94	92,433,698.24	24,964,652.63	25,878,549.81	145,261,012.62
(2) 在建工程转入	246,334,508.15	279,508,752.86	62,164,463.58	323,190,200.03	911,197,924.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,792,012.31	49,913,797.74	47,542,278.08	6,906,396.18	114,154,484.31
(1) 处置或报废	9,792,012.31	49,913,797.74	47,542,278.08	6,881,031.35	114,129,119.48
(2) 合并范围变化影响数(注)				25,364.83	25,364.83
4.期末余额	7,673,428,047.91	14,535,712,890.43	753,742,993.44	664,343,406.66	23,627,227,338.44
二、累计折旧					
1.期初余额	2,646,217,708.37	8,743,058,703.49	469,324,408.67	224,983,289.86	12,083,584,110.39
2.本期增加金额	172,766,489.97	734,613,023.09	77,542,687.77	93,727,804.35	1,078,650,005.18
(1) 计提	172,744,028.02	733,786,839.28	76,446,651.66	93,050,295.76	1,076,027,814.72
(2) 其他	22,461.95	826,183.81	1,096,036.11	677,508.59	2,622,190.46
3.本期减少金额	4,420,577.77	39,622,048.59	45,621,275.05	5,744,165.51	95,408,066.92
(1) 处置或报废	4,420,577.77	39,622,048.59	45,621,275.05	5,720,211.94	95,384,113.35
(2) 合并范围变化影响数(注)				23,953.57	23,953.57
4.期末余额	2,814,563,620.57	9,438,049,677.99	501,245,821.39	312,966,928.70	13,066,826,048.65
三、减值准备					
1.期初余额	18,843,184.76	30,798,725.59	467,136.89	163,854.92	50,272,902.16
2.本期增加金额		12,358,933.58			12,358,933.58
(1) 计提		12,358,933.58			12,358,933.58
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	18,843,184.76	43,157,659.17	467,136.89	163,854.92	62,631,835.74
四、账面价值					

1.期末账面价值	4,840,021,242.58	5,054,505,553.27	252,030,035.16	351,212,623.04	10,497,769,454.05
2.期初账面价值	4,769,840,547.00	5,439,826,807.99	244,364,609.75	97,033,908.22	10,551,065,872.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
烧结机烟气脱硫设备	116,748,263.17	28,189,853.91	10,776,892.71	77,781,516.55
合计	116,748,263.17	28,189,853.91	10,776,892.71	77,781,516.55

(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
特棒厂所属办公楼	20,897,161.01	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证书正在办理中。
一钢厂清洁生产、节能降耗改建工程所属化验室	1,889,859.25	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证书正在办理中。
炉料结构优化之焦炉建设工程所属办公楼	1,986,300.99	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证书正在办理中。

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	936,877,821.20	402,831,178.47
工程物资	56,004,686.46	46,654,564.21
合计	992,882,507.66	449,485,742.68

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烧结除尘系统改造				76,013,000.83		76,013,000.83
铁区集中操作监控中心				66,144,093.54		66,144,093.54
能介集中操作监控中心				58,060,886.74		58,060,886.74
中板产线转型工业线材技术改造 工程	251,238,159.03		251,238,159.03	11,139,597.31		11,139,597.31
炼钢厂 6 号连铸机技术改造工程	96,452,301.59		96,452,301.59			
高炉鼓风机节能技术改造	82,019,140.55		82,019,140.55	11,070,479.37		11,070,479.37
特轧厂轧钢远程智慧集控	43,381,783.33		43,381,783.33			
炼钢系统除尘优化技术改造	36,998,273.52		36,998,273.52	17,429,773.29		17,429,773.29
高效发电超低排放改造（一期）	34,155,522.07		34,155,522.07			
高三线水处理	29,672,853.75		29,672,853.75			
炼铁厂 1-2 号、6-7 号焦炉增建两套煤气脱硫备用系统改造	26,454,373.85		26,454,373.85	12,491.52		12,491.52
高三线外部辅助设施改造	22,600,893.54		22,600,893.54	39,601.94		39,601.94

烧结机脱硝能力提升技术改造				41,963,365.76		41,963,365.76
25 万吨转底炉处理含锌尘泥环保综合利用				17,772,900.68		17,772,900.68
物流部 7、8 号高炉区重载铁路升级改造				13,253,956.29		13,253,956.29
更新改造工程	293,134,025.70	7,085,143.04	286,048,882.66	79,006,483.99	9,293,086.54	69,713,397.45
子公司在建项目	27,855,637.31		27,855,637.31	20,217,633.75		20,217,633.75
合计	943,962,964.24	7,085,143.04	936,877,821.20	412,124,265.01	9,293,086.54	402,831,178.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
烧结除尘系统改造	78,799,100.00	76,013,000.83	1,196,468.90	77,209,469.73			97.98%	完工	8,598,184.30	870,273.94	4.20%	金融机构贷款
铁区集中操作监控中心	95,900,000.00	66,144,093.54	22,072,702.43	88,216,795.97			91.99%	完工	300,743.54			金融机构贷款
能介集中操作监控中心	95,900,000.00	58,060,886.74	29,688,800.11	87,749,686.85			91.50%	完工	800,091.29	598,210.98	4.20%	金融机构贷款
中板产线转型工业线材技术改造	667,150,000.00	11,139,597.31	240,098,561.72			251,238,159.03	37.66%	在建	3,637,879.01	3,534,350.22	4.20%	金融机构贷款
炼钢厂 6 号连铸机技术改造	279,990,000.00		96,452,301.59			96,452,301.59	34.45%	在建	719,901.40	719,901.40	4.20%	金融机构贷款

高炉鼓风机节能技术改造	190,330,000.00	11,070,479.37	70,948,661.18			82,019,140.55	43.09%	在建	2,260,799.27	1,427,433.88	4.20%	金融机构贷款
特轧厂轧钢远程智慧集控	91,410,000.00		43,381,783.33			43,381,783.33	47.46%	在建	199,125.12	199,125.12	4.20%	金融机构贷款
炼钢系统除尘优化技术改造	66,230,000.00	17,429,773.29	19,568,500.23			36,998,273.52	55.86%	在建	1,122,959.25	807,093.90	4.20%	金融机构贷款
高效发电超低排放改造（一期）	52,340,000.00		34,155,522.07			34,155,522.07	65.26%	在建	334,382.05	334,382.05	4.20%	金融机构贷款
高三线水处理	58,150,000.00		29,672,853.75			29,672,853.75	51.03%	在建	211,426.66	211,426.66	4.20%	金融机构贷款
炼铁厂1-2号、6-7号焦炉增建两套煤气脱硫备用系统改造	49,210,000.00	12,491.52	26,441,882.33			26,454,373.85	53.76%	在建	247,890.78	247,890.78	4.20%	金融机构贷款
高三线外部辅助设施改造	69,300,000.00	39,601.94	22,561,291.60			22,600,893.54	32.61%	在建	231,140.59	230,893.93	4.20%	金融机构贷款
烧结机脱硝能力提升技术改造	78,960,000.00	41,963,365.76	26,465,034.43	68,428,400.19			86.68%	完工	1,138,047.89	301,218.70	4.20%	金融机构贷款
25万吨转底炉处理含锌尘泥环保综合利用	277,200,000.00	17,772,900.68	198,102,662.45	215,875,563.13			77.88%	完工	2,439,963.70	2,312,955.02	4.20%	金融机构贷款

物流部 7、8 号高 炉区重 载铁路 升级改 造	16,120,0 00.00	13,253,9 56.29	1,195,39 4.91	14,449,3 51.20			89.64%	完工	136,842. 12			金融机 构贷款
更新改 造工程		79,006,4 83.99	560,148, 241.50	293,739, 029.48	52,281,6 70.31	293,134, 025.70		在建	6,434,67 3.49	2,410,44 7.43	4.20%	金融机 构贷款
子公司 在建项 目		20,217,6 33.75	73,167,6 31.63	65,529,6 28.07		27,855,6 37.31		--				金融机 构贷款
合计	2,166,98 9,100.00	412,124, 265.01	1,495,31 8,294.16	911,197, 924.62	52,281,6 70.31	943,962, 964.24	--	--	28,814,0 50.46	14,205,6 04.01		--

(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
铸铁机原地改造项目	336,792.46	项目取消
合计	336,792.46	--

其他说明

注：在建工程减值准备年初余额9,293,086.54元，本年计提336,792.46元，本年核销资产减少减值准备2,544,735.96元，年末余额7,085,143.04元。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	56,004,686.46		56,004,686.46	46,654,564.21		46,654,564.21
合计	56,004,686.46		56,004,686.46	46,654,564.21		46,654,564.21

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	175,741,867.49			69,084,708.71	244,826,576.20
2.本期增加金额				49,643,606.12	49,643,606.12
(1) 购置				49,643,606.12	49,643,606.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				311,320.75	311,320.75
(1) 处置					
(2) 合并范围变化影响数(注)				311,320.75	311,320.75
4.期末余额	175,741,867.49			118,416,994.08	294,158,861.57
二、累计摊销					
1.期初余额	40,415,929.86			20,025,412.67	60,441,342.53
2.本期增加金额	3,374,613.36			16,263,175.99	19,637,789.35

(1) 计提	3,374,613.36			16,263,175.99	19,637,789.35
3.本期减少金额				311,320.75	311,320.75
(1) 处置					
(2) 合并范围变化影响数(注)				311,320.75	311,320.75
4.期末余额	43,790,543.22			35,977,267.91	79,767,811.13
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	131,951,324.27			82,439,726.17	214,391,050.44
2.期初账面价值	135,325,937.63			49,059,296.04	184,385,233.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 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
----	------	------------

其他说明：

注：系广东韶钢国贸贸易有限公司被申请破产清算，已于2019年6月17日向广东省广州市海珠区指定的破产管理人移交全部资产及账册资料，其不再纳入本公司合并范围，而减少的无形资产原值及累计摊销

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		
合计								

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		
合计						

(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

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

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	11,408,104.97	1,711,215.75		
信用损失减值准备	1,775,973.88	266,396.08		
已计提未支付的员工薪酬	144,667,142.99	21,700,071.45		
股份支付	75,700.00	11,355.00		
应收款项融资公允价值变动	2,703,601.87	405,540.28		
合计	160,630,523.71	24,094,578.56		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 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		24,094,578.56		

(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	18,945,931.50	426,514,095.47
资产减值准备（注1）	117,716,978.78	191,297,163.77
应付职工薪酬（注2）	2,752,560.13	190,528,595.31
合计	139,415,470.41	808,339,854.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		420,111,496.88	
2021 年		4,628,269.56	
2023 年		1,774,329.03	
2026 年	4,628,269.56		
2028 年	1,774,329.03		
2029 年	12,543,332.91		
合计	18,945,931.50	426,514,095.47	--

其他说明：

注1：年末未确认递延所得税资产的资产减值准备包括以下长期资产减值：固定资产减值准备年末余额62,631,835.74元、在建工程减值准备年末余额7,085,143.04元，对广东韶钢国贸贸易有限公司投资的减值准备年末余额48,000,000.00元。

注2：年末未确认递延所得税资产的应付职工薪酬为子公司宝钢特钢韶关有限公司未抵扣的职工教育经费余额。

注3：上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为子公司宝钢特钢韶关有限公司（以下简称“宝特韶关”）的可抵扣亏损，宝特韶关2019年12月2日被认定为高新技术企业，其亏损弥补期延长至10年。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴征地拆迁补偿款（注1）	20,000,000.00	20,000,000.00
预付工程款项	85,711,414.39	9,426,361.13
三年期定期存单	20,000,000.00	
广东韶钢国贸贸易有限公司（注2）		
合计	125,711,414.39	29,426,361.13

其他说明：

注1：系公司根据2014年与当地政府签订的《征地补偿框架协议》预缴的2,000万元征地拆迁补偿款。

注2：广东韶钢国贸贸易有限公司被申请破产清算，已于2019年6月17日向广东省广州市海珠区指定的破产管理人移交全部资产及账册资料，公司不再对其具有控制，也无重大影响和共同控制。公司对该公司

账面投资成本4,800万元，累计已计提减值准备4,800万元，账面价值为0元。

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		1,976,189,680.80
信用借款	3,027,894,700.00	1,760,000,000.00
合计	3,027,894,700.00	3,736,189,680.80

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		1,657,259.57
其中：		
远期结售汇合约		1,657,259.57
其中：		
合计		1,657,259.57

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,205,803,270.59	1,340,280,029.79
银行承兑汇票	177,905,933.94	215,155,313.02
合计	1,383,709,204.53	1,555,435,342.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 12,638,955.40 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,166,920,927.36	2,734,999,782.90
1-2 年	272,115,382.37	24,430,516.28
2-3 年	6,973,293.86	6,478,462.02
3 年以上	13,147,325.04	13,336,270.99
合计	2,459,156,928.63	2,779,245,032.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,347,847,131.13	1,038,169,026.42
1-2 年	1,926,345.77	2,531,217.63
2-3 年	674,417.18	1,265,835.79

3 年以上	4,499,166.41	37,598,364.61
合计	1,354,947,060.49	1,079,564,444.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	207,894,739.11	808,502,944.43	868,977,980.42	147,419,703.12
二、离职后福利-设定提存计划		107,360,033.01	107,360,033.01	
三、辞退福利		8,594,448.79	8,594,448.79	
合计	207,894,739.11	924,457,426.23	984,932,462.22	147,419,703.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	190,528,595.31	623,132,598.86	694,006,024.72	119,655,169.45

2、职工福利费		47,197,534.68	47,197,534.68	
3、社会保险费		45,067,715.64	45,067,715.64	
其中：医疗保险费		30,544,879.73	30,544,879.73	
工伤保险费		1,236,563.52	1,236,563.52	
生育保险费		4,955,704.06	4,955,704.06	
补充医疗保险		8,330,568.33	8,330,568.33	
4、住房公积金		70,180,383.00	70,180,383.00	
5、工会经费和职工教育经费	17,366,143.80	22,924,712.25	12,526,322.38	27,764,533.67
合计	207,894,739.11	808,502,944.43	868,977,980.42	147,419,703.12

(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		77,450,818.34	77,450,818.34	
2、失业保险费		3,281,874.03	3,281,874.03	
3、企业年金缴费		26,627,340.64	26,627,340.64	
合计		107,360,033.01	107,360,033.01	

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	8,475,848.14	127,069,738.13
个人所得税	3,944,620.04	2,328,589.79
城市维护建设税	593,309.37	8,945,079.93
教育费附加	254,275.44	3,833,605.68
地方教育费附加	169,516.96	2,555,737.12
印花税	497,301.90	371,903.50
环境保护税	7,820,427.97	8,676,899.78
合计	21,755,299.82	153,781,553.93

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,352,641.25	19,131,067.80
其他应付款	262,037,152.68	347,161,927.78
合计	277,389,793.93	366,292,995.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	272,499.86	620,024.81
短期借款应付利息	15,080,141.39	18,511,042.99
合计	15,352,641.25	19,131,067.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	63,873,912.46	65,885,675.07
应付重大水利工程建设基金	85,037,619.51	82,130,289.51
应付可再生能源发展基金	93,946,623.13	79,782,695.13
价格调节基金	10,816,227.62	10,816,227.62
代收代付运杂费		32,044,173.15
其他	8,362,769.96	76,502,867.30

合计	262,037,152.68	347,161,927.78
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付重大水利工程建设基金	82,130,289.51	未结算
应付可再生能源发展基金	79,782,695.13	未结算
合计	161,912,984.64	--

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		7,074,375.45
一年内到期的长期应付款	62,778,934.27	12,578,219.75
合计	62,778,934.27	19,652,595.20

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		136,743,753.66
信用借款	146,300,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注六、22）		-7,074,375.45
合计	146,300,000.00	129,669,378.21

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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
长期应付款	114,268,975.71	68,696,533.38
专项应付款	14,129,785.17	14,210,000.00
合计	128,398,760.88	82,906,533.38

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	80,996,354.42	81,274,753.13
应付售后回租款	96,051,555.56	
减：一年内到期部分（附注六、22）	62,778,934.27	12,578,219.75
合计	114,268,975.71	68,696,533.38

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政部拨付节能减排专项资金	11,210,000.00			11,210,000.00	专项资金
经信局转入“汽车零部件用钢产业化及应用”项目专项款	3,000,000.00		80,214.83	2,919,785.17	项目专项款
合计	14,210,000.00		80,214.83	14,129,785.17	--

其他说明：

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

注 2：根据韶关市经济和信息化局下达的韶经信函[2016]110 号文件的要求，韶关市经济和信息化局拨给宝特韶钢 3,000,000.00 元，此款项专门用于“汽车零部件用钢产业化及应用”项目，本年度发生支出 80,214.83 元。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,978,297.90	35,809,300.00	9,879,080.75	162,908,517.15	
合计	136,978,297.90	35,809,300.00	9,879,080.75	162,908,517.15	--

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
2009 年第二批省级环保专项资金预算指标	174,999.99			58,333.33			116,666.66	与资产相关
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	5,037,741.41			712,493.15			4,325,248.26	与资产相关
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	4,122,500.00			727,500.00			3,395,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项资金	25,250,000.00			1,500,000.00			23,750,000.00	与资产相关
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目	15,850,068.34			613,661.66		347,400.00	14,889,006.68	与资产相关
中央节能减排项目韶关市配电变压器能效提升补贴	572,495.56			40,892.54			531,603.02	与资产相关
2018 年促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金	52,383,104.33			3,727,615.67			48,655,488.66	与资产相关
韶关市电机效能专项资金	16,596,221.60			1,185,444.40			15,410,777.20	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金	2,744,666.67			184,000.00			2,560,666.67	与资产相关

超低温环境友好型高强度钢筋关键技术研究及产业化	2,010,000.00						2,010,000.00	与资产相关
2016 年省级环保专项资金（第二批）	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
2019 年节能减排财政政策综合示范城市典型项目		11,503,500.00					11,503,500.00	与资产相关
2019 年省级技术改造奖励		12,187,600.00					12,187,600.00	与资产相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金及市级配套资金		12,118,200.00					12,118,200.00	与资产相关
大棒 1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造（节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目）	2,236,500.00			161,640.00		620,100.00	1,454,760.00	与资产相关
合计	136,978,297.90	35,809,300.00		8,911,580.75		967,500.00	162,908,517.15	

其他说明：

注：本年减少中本年转入其他收益8,911,580.75元；根据韶财工【2019】9号文，节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目清算退回政府补助资金967,500元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,202,306,018.59			3,202,306,018.59
其他资本公积	6,666,037.94	75,700.00		6,741,737.94
合计	3,208,972,056.53	75,700.00		3,209,047,756.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司2019年12月30日实施股权激励计划，对136名激励对象授予2,289万股股票期权，本年应摊销的服务成本75,700元，计入管理费用并增加资本公积。

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-2,703,601.87			-405,540.28	-2,298,061.59	-2,298,061.59
其他债权投资公允价值变动		-2,703,601.87			-405,540.28	-2,298,061.59	-2,298,061.59
其他综合收益合计		-2,703,601.87			-405,540.28	-2,298,061.59	-2,298,061.59

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		27,831,632.35	27,831,632.35	
合计		27,831,632.35	27,831,632.35	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	607,369,019.56	174,339,275.04		781,708,294.60
合计	607,369,019.56	174,339,275.04		781,708,294.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额

达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04
调整后期初未分配利润	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65
减：提取法定盈余公积	174,339,275.04	
期末未分配利润	1,590,855,807.83	-58,340,567.39

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,615,979,431.42	25,101,988,609.55	26,918,657,555.13	22,140,024,368.51
其他业务	527,204,321.68	507,870,415.70	193,826,469.37	178,959,087.36
合计	29,143,183,753.10	25,609,859,025.25	27,112,484,024.50	22,318,983,455.87

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	52,463,490.05	71,880,325.74
教育费附加	37,473,921.44	51,343,089.80

房产税	19,108,692.35	17,364,012.44
土地使用税	1,402,740.14	2,249,025.63
车船使用税	8,977.28	10,466.32
印花税	22,246,904.00	17,818,474.39
环境保护税	16,213,297.00	
合计	148,918,022.26	160,665,394.32

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	181,892,801.69	159,389,199.46
职工薪酬	49,931,720.00	50,027,951.33
折旧费	4,957,815.33	4,631,668.73
机物料消耗	6,370,471.73	6,081,732.17
修理费	2,334,560.80	2,950,689.52
产品出口费用		807,459.45
其他	22,806,634.44	19,205,847.50
合计	268,294,003.99	243,094,548.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及相关福利	58,039,389.19	49,306,885.80
折旧费	5,297,701.44	8,158,227.91
无形资产摊销	19,637,789.35	10,071,352.77
租赁费	26,489,483.43	27,068,084.79
业务招待费	3,693,052.48	4,513,537.13
系统维护费	30,229,608.04	21,407,631.01
其他	28,099,718.83	12,919,143.40
合计	171,486,742.76	133,444,862.81

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	915,409,272.57	528,495,980.86
职工薪酬	51,677,747.44	44,874,531.44
折旧费	44,994,219.92	42,766,445.83
其他	15,273,431.86	1,016,927.99
合计	1,027,354,671.79	617,153,886.12

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	139,047,265.60	231,511,713.70
减：利息收入	18,145,053.80	10,319,976.20
减：利息资本化金额	14,205,604.01	6,495,197.00
汇兑损益	36,728,908.37	3,713,226.96
其他	7,788,895.89	7,717,001.28
合计	151,214,412.05	226,126,768.74

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
与日常活动相关的政府补助	124,129,432.50	33,373,517.35
代扣个人所得税手续费返还	11,319.47	284,852.28
合计	124,140,751.97	33,658,369.63

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		21,658,386.79
处置长期股权投资产生的投资收益	69,851,923.66	
处置交易性金融负债的投资收益	891,705.18	-440,260.02

合计	70,743,628.84	21,218,126.77
----	---------------	---------------

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
交易性金融负债	1,657,259.57	1,328,766.87
合计	1,657,259.57	1,328,766.87

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	492,787.20	
应收账款减值损失	-35,118.60	
合计	457,668.60	

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		-12,357,857.43
二、存货跌价损失		-43,379,862.77
七、固定资产减值损失	-12,358,933.58	-8,318,240.05
九、在建工程减值损失	-336,792.46	-507,090.49
合计	-12,695,726.04	-64,563,050.74

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	14,812.00	30,700.00	14,812.00
违约赔偿收入	544,486.93	2,441,726.77	544,486.93
无法支付的应付款项	7,488.00	1,076,203.99	7,488.00
其他	67,851.47	60,423.15	67,851.47
合计	634,638.40	3,609,053.91	634,638.40

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
非流动资产毁损报废损失	9,362,617.63	93,849,341.75	9,362,617.63
其中：固定资产及在建工程	9,362,617.63	93,849,341.75	9,362,617.63
罚款支出		1,230,000.00	
以前年度计入损益的政府补 助在本年度退回		1,408,000.00	
赔偿金、违约金等支出		5,238,082.52	
其他		100,000.00	
合计	9,362,617.63	101,825,424.27	9,362,617.63

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	141,785,866.73	
递延所得税费用	-23,689,038.28	
合计	118,096,828.45	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,941,632,478.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	291,244,871.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	214,115.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-105,281,852.26
税法规定的额外可扣除费用的影响	-15,856,205.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-52,224,100.86
所得税费用	118,096,828.45

其他说明

77、其他综合收益

详见附注六、28。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,116,821.79	10,319,976.20
政府补助	150,059,651.75	31,649,524.54
其他	37,991,150.22	2,472,426.77
合计	206,167,623.76	44,441,927.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	57,201,930.90	65,903,998.33
销售费用中的现金支出	32,103,538.45	91,264,040.76
其他	14,669,472.84	3,522,790.12
合计	103,974,942.19	160,690,829.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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

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
支付融资租赁款	18,670,500.00	
合计	18,670,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,823,535,650.26	3,306,440,950.65
加：资产减值准备	12,238,057.44	64,563,050.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,076,027,814.72	1,063,054,261.38
无形资产摊销	19,637,789.35	10,532,673.57
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）	9,362,617.63	93,849,341.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,657,259.57	-1,328,766.87
财务费用（收益以“-”号填列）	163,879,347.84	225,016,516.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,743,628.84	-21,218,126.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,689,038.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	78,754,806.06	54,402,667.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	553,889,173.16	-119,223,251.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,570,426,486.05	-515,399,435.48
经营活动产生的现金流量净额	2,070,808,843.72	4,160,689,881.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23
减：现金的期初余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83
现金及现金等价物净增加额	91,791,973.55	383,900,668.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23
可随时用于支付的银行存款	1,581,312,982.86	1,489,521,009.31
可随时用于支付的其他货币资金	795.92	795.92
二、期末现金及现金等价物余额	1,581,313,778.78	1,489,521,805.23

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	155,695,303.24	质押
固定资产	213,536,563.34	融资租赁资产和售后回租资产
其他非流动资产	20,000,000.00	定期存单质押
合计	389,231,866.58	--

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	40,025,878.88	6.9762	279,228,536.24
欧元	948,755.40	7.8155	7,414,997.83
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	153,640.65	6.9762	1,071,827.90
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	22,799,900.87	6.9762	159,056,668.45
欧元	3,747,871.25	7.8155	29,291,487.76
短期借款			
其中：美元	13,500,000.00	6.9762	94,178,700.00
应付账款			
其中：美元	130,420.90	6.9762	909,842.28
应付利息			
其中：美元	17,614.41	6.9762	122,881.65

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
2018 年促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金	52,383,104.33	递延收益	3,727,615.67
重金属污染防治专项资金	25,250,000.00	递延收益	1,500,000.00
韶关市电机效能专项资金	16,596,221.60	递延收益	1,185,444.40
节能减排财政政策综合示范城市典型示范专项资金	15,850,068.34	递延收益	613,661.66
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	5,037,741.41	递延收益	712,493.15
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	4,122,500.00	递延收益	727,500.00
2018 年省级促进经济发展专项资金	2,744,666.67	递延收益	184,000.00
大棒 1#和中棒加热炉余热回收节能系统改造项目	2,236,500.00	递延收益	161,640.00
中央节能减排项目韶关市（第一批）配电变压器能效提升补贴	572,495.56	递延收益	40,892.54
2009 年第二批省级环保专项资金预算指标	174,999.99	递延收益	58,333.33
2016 年省级环保专项资金（第二批）	10,000,000.00	递延收益	
超低温环境友好型高强钢筋关键技术研究及产业化	2,010,000.00	递延收益	
2019 年节能减排财政政策综合示范城市典型项目政府补助	11,503,500.00	递延收益	
2019 年省级技术改造奖励	12,187,600.00	递延收益	
2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）企业技术改造资金及市级配套资金	12,118,200.00	递延收益	
韶关市 2019 年工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金	93,448,900.00	其他收益	93,448,900.00
资源综合利用产品增值税退税款	16,668,651.75	其他收益	16,668,651.75
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（民营经济及中小微企业发展-应收账款融资奖励）	2,370,000.00	其他收益	2,370,000.00
2019 年科技计划项目（企业研发市级财政补助资金方向）补助资金	2,050,800.00	其他收益	2,050,800.00
2018 年度外贸稳增长专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年市科技计划项目资金(研发机构奖补方向)	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年科技计划项目(企业研究开发市级财务补助资金方向)	98,500.00	其他收益	98,500.00
韶关市市场监督管理局下拨补贴	57,000.00	其他收益	57,000.00
韶关市市场监管局专利资助款	23,000.00	其他收益	23,000.00
国家价格检测定点单位补助资金	1,000.00	其他收益	1,000.00

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目清算	967,500.00	项目清算

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

广东韶钢国贸贸易有限公司(以下简称“韶钢国贸”)在2018年9月被申请破产清算,公司于2018年9月26日与2018年10月9日披露了《全资子公司被申请破产清算的公告》、《全资子公司被申请破产清算的进展公告》(详见[公告编号:2018-52、2018-53])。2019年4月3日,广州市海珠区人民法院指定广东金轮律师事务所担任韶钢国贸破产管理人。2019年6月17日,广东金轮律师事务所接管了韶钢国贸财产等资料,正式接管韶钢国贸。至此,公司对韶钢国贸不再具有控制,不再纳入公司合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宝钢特钢韶关有限公司	中国韶关	中国韶关	钢铁加工	100.00%		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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

公司2019年7月与广东省电力工业燃料有限公司、韶关市交通建设投资有限公司合资设立广东韶关港有限公司，主要经营港口的投资、建设、运营管理等。公司出资300万元，持股比例15%，被投资方本年度处于建设期，尚未正式经营。

(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借款、应收账款、预付账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的产品出口业务、部分银行借款、部分原燃料及进口备件采购业务以美元、欧元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元或欧元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物			

其中：美元	40,025,878.88	31,066,924.31	31,066,924.31
欧元	948,755.40	0.01	0.01
应收账款			
美元	153,640.65	331,404.80	331,404.80
预付账款			
其中：美元	22,799,900.87		
欧元	3,747,871.25		
短期借款			
美元	13,500,000.00	33,677,818.51	33,677,818.51
应付账款			
其中：美元	130,420.90	19,034,373.93	19,034,373.93
欧元			
应付利息			
其中：美元	17,614.41		
长期借款			
美元		9,276,923.04	9,276,923.04
一年内到期的长期负债			
美元		1,030,769.24	1,030,769.24

本公司的进口原燃料采购业务需要以美元结算，美元收支存在较大逆差，为尽量减少美元汇率风险敞口，本公司按当期取得的最优惠人民币融资成本率作为比对基础，以综合融资成本最低为目标灵活选择美元或人民币融资。同时，公司密切跟踪人民币兑美元汇率走势，加强美元负债的精细管理，动态评估美元负债的汇率风险。在人民币兑美元汇率双向波动加剧且整体贬值的市场环境下，通过开展美元融资配套风险可控的远期购汇业务，规避汇率波动风险，把风险控制可在承受范围之内。

以下外汇风险敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益产生的影响。

单位：万元

项 目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

外币借款	人民币对美元升值 1%	94.17	80.05	294.81	221.11
	人民币对美元贬值 1%	-94.17	-80.05	-294.81	-221.11
外币采购	人民币对美元升值 1%	440.27	374.23	23.76	17.82
	人民币对美元贬值 1%	-440.27	-374.23	-23.76	-17.82

(2) 利率风险

本公司所面临的市场利率变动的风险主要与以浮动利率计息的负债有关。下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时对当期损益和股东权益产生的影响。

单位：万元

项目	利率变动 (基准点)	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加50	-601.61	-511.37	-1,868.09	-1,401.07
	减少50	601.61	511.37	1,868.09	1,401.07
长期借款	增加50			-3.52	-2.64
	减少50			3.52	2.64
一年内到期长期借款	增加50			-31.69	-23.77
	减少50			31.69	23.77

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为1,088,000万元（2018年12月31日：974,547亿元）。

(二) 金融资产转移

1. 已转移但未整体终止确认的金融资产
无。

1. 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二) 其他债权投资		901,362,373.62		901,362,373.62
持续以公允价值计量的资产总额		901,362,373.62		901,362,373.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

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“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东华欣环保科技有限公司	韶关钢铁的联营企业
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制
广东粤钢松山物流有限公司（注：本年已注销）	同受韶关钢铁控制
韶关韶钢恒然锌业有限公司	韶关钢铁的联营企业
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁的联营企业
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁的联营企业
BAOSTEEL AMERICA INC（宝钢美国公司）	同时受宝武集团控制
BAOSTEEL Europe GmbH（宝钢欧洲公司）	同时受宝武集团控制
Baosteel Resources International Company[宝钢资源（国际）有限公司]	同时受宝武集团控制
BaoTrans Enterprises Ltd	同时受宝武集团控制
HOWA TRADING CO.,LTD.	同时受宝武集团控制
宝钢德盛不锈钢有限公司	同时受宝武集团控制

宝钢工程技术集团有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢化工湛江有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢集团财务有限责任公司	同时受宝武集团控制
宝钢苏冶重工有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢特钢有限公司	同时受宝武集团控制
BAOSTEEL SINGAPORE PTE LTD (宝钢新加坡贸易有限公司)	同时受宝武集团控制
宝钢资源有限公司	同时受宝武集团控制
宝武炭材料科技有限公司	同时受宝武集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同时受宝武集团控制
成都宝钢西部贸易有限公司	同时受宝武集团控制
东方钢铁电子商务有限公司	同时受宝武集团控制
广州宝钢南方贸易有限公司	同时受宝武集团控制
广州 JFE 钢板有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢化工有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢型钢有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同时受宝武集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢节能环保技术有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢资源控股(上海)有限公司	同时受宝武集团控制
上海欧冶材料技术有限责任公司	同时受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢湛江钢铁有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢商贸有限公司	同时受宝武集团控制
上海钢铁交易中心有限公司	同时受宝武集团控制
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢新事业发展总公司	同时受宝武集团控制
宝山钢铁股份有限公司	同时受宝武集团控制
宝钢特钢长材有限公司	同时受宝武集团控制
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	同时受宝武集团控制
上海宝顶能源有限公司	同时受宝武集团控制
南通宝钢钢铁有限公司	同时受宝武集团控制
宁波宁钢国际贸易有限公司	同时受宝武集团控制

欧冶国际电商有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢工程咨询有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝钢工业有限公司	同时受宝武集团控制
上海宝菱电气控制设备有限公司	同时受宝武集团控制
上海金艺检测技术有限公司	同时受宝武集团控制
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	同时受宝武集团控制
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	同时受宝武集团控制
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	同时受宝武集团控制
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同时受宝武集团控制
宝武装备智能科技有限公司（原上海宝钢工业技术服务有限公司）	同时受宝武集团控制

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
HOWA TRADING CO.,LTD.	采购备品备件	2,891,858.76	12,650,500.00	否	277,883.35
宝钢工程技术集团有限公司	采购备品备件	198,715.60	500,000.00	否	
广东昆仑信息科技有限公司	采购备品备件	101,802.11	500,000.00	否	91,402.90
广东南华置业有限公司	采购备品备件	5,368,266.68	6,000,000.00	否	4,557,784.36
广东韶钢工程技术有限公司	采购备品备件	31,277,290.40	32,391,500.00	否	23,755,055.27
上海宝钢铸造有限公司	采购备品备件	261,794.00	500,000.00	否	185,344.83
上海宝菱电气控制设备有限公司	采购备品备件	4,245.00	500,000.00	否	7,448.00
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购备品备件	235,063.31	500,000.00	否	102,077,023.71
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	采购备品备件	221,667.90	500,000.00	否	

南通宝钢钢铁有限公司	采购备品备件			否	505,940.64
上海宝钢节能环保技术有限公司	采购备品备件			否	3,858,974.00
上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	采购备品备件			否	108,482.00
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	采购燃料动力	1,818,822,976.18	1,128,254,000.00	是	1,623,158,339.25
广东南华置业有限公司	采购燃料动力	57,691.90	75,000.00	否	244,993.19
宝钢德盛不锈钢有限公司	采购原辅材料	37,856,854.11	50,000,000.00	否	2,664,629.30
宝钢资源(国际)有限公司	采购原辅材料	628,210,754.25	1,500,000,000.00	否	1,113,192,707.38
宝钢资源控股(上海)有限公司	采购原辅材料	514,904,143.09	650,000,000.00	否	380,448,868.07
广东华欣环保科技有限公司	采购原辅材料	76,549,257.58	60,961,700.00	是	412,311,835.31
广东南华置业有限公司	采购原辅材料	4,976,824.82	5,000,000.00	否	953,186.06
广东韶钢工程技术有限公司	采购原辅材料	19,906,144.97	20,000,000.00	否	16,630,731.13
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原辅材料	3,014,300.04	3,100,000.00	否	2,463,639.88
马鞍山马钢废钢有限责任公司	采购原辅材料	1,968,425.55	3,000,000.00	否	
宁波宁钢国际贸易有限公司	采购原辅材料	70,814,986.75	90,000,000.00	否	114,002,908.28
上海宝顶能源有限公司	采购原辅材料	1,712,609,788.10	2,475,025,000.00	否	1,379,772,501.10
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购原辅材料	19,321,684.35	30,000,000.00	否	201,240.00
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	采购原辅材料			否	807,540.51
Baosteel Resources International Company Limited	采购原辅材料			否	146,015,091.87

BaoTransEnterprisesLtd.	采购原辅材料			否	42,276,331.17
宝山钢铁股份有限公司	采购原辅材料			否	21,402,764.96
广东韶钢金属制品有限公司	采购原辅材料			否	614,949.30
上海宝钢气体有限公司广州分公司	采购原辅材料			否	9,262,399.14
广东华欣环保科技有限公司	其他产品及劳务	11,508,536.82	12,000,000.00	否	36,046,478.51
广东韶钢工程技术有限公司	维检劳务	153,344,146.74	154,000,000.00	否	171,949,262.63
江西韶钢元和实业有限公司	维检劳务	41,880.34	50,000.00	否	247,175.20
上海金艺检测技术有限公司	维检劳务	740,661.39	800,000.00	否	4,260,448.56
宝武装备智能科技有限公司	维检劳务及其他	7,156,835.84	7,400,000.00	否	4,978,490.76
广东昆仑信息科技有限公司	维检劳务及其他	37,198,787.80	37,350,000.00	否	25,044,743.35
上海宝信软件股份有限公司	运维费	1,613,945.26	2,000,000.00	否	3,620,047.17
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	运维费及专业服务费	1,105,000.00	1,200,000.00	否	311,320.74
东方钢铁电子商务有限公司	运维劳务及其他	1,706,149.71	2,000,000.00	否	1,343,946.47
广东粤钢松山物流有限公司	运杂费	698,682,633.70	616,045,600.00	是	1,247,869,024.91
上海欧冶物流股份有限公司	运杂费	13,716,591.04	14,000,000.00	否	
宝钢特钢有限公司	专业服务费	23,185.38	100,000.00	否	21,226.42
宝山钢铁股份有限公司	专业服务费	130,000.00	200,000.00	否	
上海宝钢节能环保技术有限公司	专业服务费	13,891,668.17	16,954,500.00	否	23,030,397.99
中国宝武钢铁集团有限公司	专业服务费	1,033,317.96	1,500,000.00	否	

宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	综合服务费		0.00	否	36,981.17
上海宝钢工程咨询有限公司	综合服务费		0.00	否	896,226.42
广东南华置业有限公司	综合服务及其他	78,800,193.65	79,000,000.00	否	50,261,970.12
合计		5,970,268,069.25	7,014,057,800.00	否	6,971,767,735.38

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
上海钢铁交易中心有限公司	销售钢材产品	6,212,387,951.02	157,952,849.04
广州宝钢南方贸易有限公司	销售钢材产品	1,713,699,331.84	1,468,078,796.89
上海欧冶材料技术有限责任公司	销售钢材产品	1,708,214,531.00	7,110,956,356.84
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	销售燃料动力	1,111,246,427.44	1,013,532,461.37
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	销售钢材产品	874,676,705.83	1,023,161,578.32
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	376,953,822.57	340,120,537.32
宝钢化工湛江有限公司	销售副产品	166,795,110.23	128,625,586.74
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售副产品	163,405,775.04	141,066,851.52
成都宝钢西部贸易有限公司	销售钢材产品	129,191,347.77	89,149,571.27
武汉宝钢华中贸易有限公司	销售钢材产品	126,586,836.92	112,465,523.62
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	95,400,905.88	94,548,688.66
北京宝钢北方贸易有限公司	销售钢材产品	61,543,318.30	38,946,123.36
上海欧冶材料技术有限责任公司广州分公司	销售钢材产品	56,754,116.68	
欧冶云商股份有限公司	销售钢材产品	54,642,622.38	
宝武炭材料科技有限公司	销售副产品	36,948,025.61	19,371,939.20
沈阳宝钢东北贸易有限公司	销售钢材产品	28,671,882.28	24,690,671.69
欧冶国际电商有限公司	销售钢材产品	18,467,536.77	1,719,925.86
广东华欣环保科技有限公司	销售原材料及其他	17,652,939.38	
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	销售钢材产品	15,559,817.89	

广东韶钢工程技术有限公司	销售钢材产品	14,635,681.15	14,871,808.23
广东华欣环保科技有限公司	销售副产品	13,781,200.63	18,721.36
上海宝钢商贸有限公司	销售钢材产品	9,856,419.24	
广东南华置业有限公司	销售燃料动力	7,079,603.44	25,425,040.64
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	辅助材料及备件	6,392,988.47	
广东华欣环保科技有限公司	销售燃料动力	5,395,075.70	176,688,365.87
广东韶钢工程技术有限公司	销售燃料动力	2,364,672.83	1,445,699.99
广东韶钢工程技术有限公司	辅助材料及备件	2,071,009.64	1,713,776.79
宝武特种冶金有限公司	销售钢材产品	1,459,480.16	
广东南华置业有限公司	辅助材料及备件	767,223.16	
广东华欣环保科技有限公司	辅助材料及备件	727,369.60	1,976,215.90
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	辅助材料及备件	421,273.17	
广东韶钢工程技术有限公司	销售原材料	195,301.05	
马鞍山钢铁股份有限公司	其他	130,188.68	
广东昆仑信息科技有限公司	销售燃料动力	118,787.24	
武钢集团襄阳重型装备材料有限公司武汉分公司	其他	41,888.00	
广东昆仑信息科技有限公司	辅助材料及备件	8,358.37	
宝钢特钢长材有限公司	销售钢材产品		500,223,878.53
广东韶钢海工新材料有限公司	销售钢材产品		52,175,404.96
广东韶钢金属制品有限公司	销售钢材产品		48,722,430.92
广东韶钢金属制品有限公司	销售燃料动力		7,293,334.26
江西韶钢元和实业有限公司	销售钢材产品		14,085,208.84
上海宝钢化工有限公司	销售钢材产品		37,126,850.42
其他	销售钢材产品		1,083,091.38
上海钢铁交易中心有限公司	运输费	67,159,062.59	
上海欧冶材料技术有限责任公司	运输费	14,250,963.53	
上海欧冶物流股份有限公司	运输费	3,463,963.69	
广东华欣环保科技有限公司	运输费	2,945,899.08	18,323,583.44
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	运输费	328,190.44	415,139.29
宝武特种冶金有限公司	运输费	66,752.29	

北京宝钢北方贸易有限公司	运输费	91,368.20	
广东南华置业有限公司	运输费	49,982.96	
广东韶钢工程技术有限公司	运输费	27,907.46	
广东昆仑信息科技有限公司	检测费	29,430.00	
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	检测费	58,450.00	
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	检测费	12,750.00	
其他			383,445.80
合计		13,122,730,245.60	12,666,359,458.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：广东韶钢海工新材料有限公司为韶关钢铁的联营企业，已于2018年11月28日注销；广东韶钢金属制品有限公司为韶关钢铁的子公司，已于2018年10月29日注销。

(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
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	103,611,229.46
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	96,914,630.43
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	60,659,712.26
广东韶钢松山股份有限公司	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	51,176,870.52
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	37,078,807.87
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工业技术服务有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	13,413,793.10

广东韶钢松山股份有限公司	上海金艺检测技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	1,798,753.42
广东韶钢松山股份有限公司	上海欧冶采购信息科技有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	63,134.49
广东韶钢松山股份有限公司	武汉焦耐工程技术有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	161,391.89
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2019年01月01日	2019年12月31日	协议定价	974,133.15

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	1,035,474.00	
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	2,322,096.92	1,441,776.08
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	3,000,000.00	14,697,569.96
广东韶钢金属制品有限公司	房屋		266,174.43
上海宝华国际招标有限公司	房屋	149,889.60	
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	91,960.68	92,215.32
合计		6,599,421.20	16,497,735.79

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	29,068,301.76	30,221,792.79
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,772,647.41	3,506,050.98
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具		425,587.26
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	83,481.48	86,905.20
合计		32,924,430.65	34,240,336.23

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2019年11月18日	2020年11月17日	根据本公司与宝武集团广东韶关钢铁有限公司、宝钢集团财务有限责任公司签署的委托贷款合同（合同号A0801201900019），由宝武集团广东韶关钢铁有限公司向本公司提供期限为一年、金额为人民币10亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2019年11月19日	2020年11月17日	根据本公司与宝武集团广东韶关钢铁有限公司、宝钢集团财务有限责任公司签署的委托贷款合同（合同号A0801201900019），由宝武集团广东韶关钢铁有限公司向本公司提供期限为一年、金额为人民币10亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2019年11月25日	2020年11月24日	根据本公司与宝武集团广东韶关钢铁有限公司、宝钢集团财务有限责任公司签署的委托贷款合同（合同号A0801201900020），由宝武集团广东韶关钢铁有限公司向本公司提供期限为一年、金额为人民币10亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东粤钢松山物流有限公司	购买固定资产	2,842,800.00	
广东华欣环保科技有限公司	购买固定资产	2,997,101.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	751.19	581.76

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	广东韶钢工程技术 有限公司	27,431,074.73		962,960.00	
	宝武集团广东韶关 钢铁有限公司	857,357.12		5,569,925.94	
	宝钢化工湛江有限 公司	374,344.77			
	广东韶钢普莱克斯 实用气体有限公司	842,604.79		598,998.40	
	武钢集团襄阳重型 装备材料有限公司	278,122.00		0.00	
	广东昆仑信息科技 有限公司	71,739.25		39,331.70	
	广东南华置业有限 公司	96,151.56		34,512.93	
	韶关韶钢恒然锌业 有限公司	20,212.51		20,212.51	

	上海宝华国际招标有限公司	163,379.66			
	广东华欣环保科技有限公司	11,125.36		4,709,081.44	
	BaosteelEuropeGmbH			105,995.26	
	其它关联方			0.90	
	合计	30,146,111.75		12,041,019.08	
应收款项融资:					
	宝钢化工湛江有限公司	11,880,000.00			
	广州宝钢南方贸易有限公司	47,733,249.08			
	欧冶云商股份有限公司	15,510,000.00			
	上海钢铁交易中心有限公司	50,645,000.00			
	上海欧冶材料技术有限责任公司	31,968,000.00			
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	3,765,572.25			
	广州 JFE 钢板有限公司			2,720,153.60	
	合计	161,501,821.33		2,720,153.60	
预付款项:					
	宝钢德盛不锈钢有限公司			43,740,000.00	
	上海宝顶能源有限公司			128,759,834.06	
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司			9,931,034.00	
	宝武装备智能科技有限公司(原上海宝钢工业技术服务有限公司)			4,024,137.00	
	宝钢资源(国际)有限公司			3,528,464.39	

	宝钢资源控股（上海）有限公司			1,212,891.94	
	合计			191,196,361.39	
其他应收款：					
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,000.00		15,000.00	
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司			2,576.31	
	上海宝华国际招标有限公司	3,553.52			
	广东韶钢工程技术有限公司	296,137.28		307,612.00	
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司			13,451.40	
	BaosteelResourcesInternationalCompany			30.00	
	合计	314,690.80		338,669.71	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	宝钢资源(国际)有限公司	11,038,322.16	224,946,617.82
	广东粤钢松山物流有限公司		71,961,331.67
	广东韶钢工程技术有限公司	58,930,404.82	31,772,244.67
	宁波宁钢国际贸易有限公司		42,356,440.61
	广东南华置业有限公司	19,343,816.85	38,819,481.46
	宝钢资源控股(上海)有限公司	79,550,073.79	28,167,534.71
	广东华欣环保科技有限公司	7,657,664.42	7,792,895.59
	宝钢工程技术集团有限公司	2,233,121.89	5,780,177.96
	广东昆仑信息科技有限公司	28,144,076.48	5,746,784.37
	上海宝钢节能环保技术有限公司	6,150,280.32	5,407,998.43
	BAOSTEELRESOURCESSINGAPORECOMPANYPTE.LTD.		4,846,469.65
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司		4,454,909.90
	上海金艺检测技术有限公司	5,729,227.36	4,025,082.76

	上海宝钢工程咨询有限公司	4,114,609.49	2,929,945.57
	上海宝信软件股份有限公司	8,266,216.52	2,440,746.22
	上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	840,762.45	
	宝武装备智能科技有限公司(原上海宝钢工业技术服务有限公司)	8,570,659.01	5,556,342.03
	宝武装备智能科技有限公司(原上海宝钢工业技术服务有限公司)湛江分公司	349,478.77	
	宝钢苏冶重工有限公司	642,800.01	642,800.01
	江西韶钢元和实业有限公司	271,685.09	271,685.09
	上海宝钢铸造有限公司	266,984.22	215,000.00
	上海欧冶采购信息科技有限公司	2,205,382.76	128,840.48
	上海宝钢工业有限公司	115,200.00	115,200.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	1,295,877.71	3,666.81
	宝钢资源有限公司	220.00	220.00
	宝钢德盛不锈钢有限公司		197,985.96
	上海宝顶能源有限公司	28,732,948.63	108,108,690.56
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	7,619,810.82	
	武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	250,484.73	
	Baosteel Resources International Company Limited	618,237.12	
	宝山钢铁股份有限公司	106,000.00	
	合计	283,044,345.42	596,689,092.33
应付票据:			
	上海宝顶能源有限公司		127,500,000.00
	宝钢资源控股(上海)有限公司	3,743,924.04	101,781,424.35
	上海宝钢节能环保技术有限公司	5,871,902.47	13,448,388.96
	宝钢工程技术集团有限公司	10,620,084.50	12,636,956.29
	上海宝信软件股份有限公司	6,167,500.00	11,017,250.00
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	617,000.00	10,341,034.00

	上海欧冶采购信息科技有限责任公司	1,864,844.05	9,833,438.40
	宝武装备智能科技有限公司(原上海宝钢工业技术服务有限公司)	9,736,635.02	8,650,131.35
	上海金艺检测技术有限公司	1,917,065.36	1,212,804.32
	上海宝钢工程咨询有限公司	2,415,553.79	617,500.00
	广东韶钢工程技术有限公司		578,273.88
	江西韶钢元和实业有限公司		7,595.24
	合计	42,954,509.23	297,624,796.79
预收款项:			
	上海钢铁交易中心有限公司	52,341,450.58	248,531,136.93
	上海欧冶材料技术有限责任公司	116,446,521.68	179,395,808.47
	广州宝钢南方贸易有限公司	107,037,488.25	62,642,962.82
	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	706,863.90	18,352,400.09
	武汉宝钢华中贸易有限公司		10,983,804.76
	成都宝钢西部贸易有限公司	3,126,472.26	5,046,744.53
	北京宝钢北方贸易有限公司		703,892.43
	宝钢特钢长材有限公司		431,855.39
	宝钢化工湛江有限公司		257,919.38
	广东韶钢工程技术有限公司		341,361.39
	上海宝钢化工有限公司		4,259,143.59
	广东华欣环保科技有限公司		4,284,250.08
	宝武特种冶金有限公司	306,394.12	
	上海宝钢商贸有限公司	8,503,150.96	
	武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	1,760,739.22	
	欧冶云商股份有限公司	410,344,186.72	
	宝武炭材料科技有限公司	8,076,114.15	
	上海欧冶物流股份有限公司	326,043.56	
	合计	708,975,425.40	535,231,279.86
其他应付款:			
	广东粤钢松山物流有限公司		32,044,173.15
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	2,002,342.68	8,406,506.28
	广东昆仑信息科技有限公司	10,000.00	941,872.38
	广东韶钢工程技术有限公司	210,302.06	8,513,774.94

	宝钢工程技术集团有限公司	200,000.00	200,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	150,000.00	150,000.00
	广东南华置业有限公司		5,850.98
	江西韶钢元和实业有限公司	5,000.00	5,000.00
	广东华欣环保科技有限公司		3,202,400.70
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司		87,718.31
	上海宝能信息科技有限公司		566.04
	合计	2,577,644.74	53,557,862.78

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

公司本期授予的各项权益工具总额	22,890,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.61 元/60 个月

其他说明

说明：2019 年 11 月 11 日，公司召开第八届董事会 2019 年第六次临时会议，审议通过了《关于〈广东韶钢松山股份有限公司 2019 年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，计划实施一项股份期权计划（以下称“本计划”）。本计划拟向激励对象授予不超过 2,394 万份股票期权，占公司本计划公布时公司股本总额 241,952.44 万股的 0.99%。本计划为一次性授予，无预留部分。本计划拟授予激励对象不超过 138 人，包括本公司的董事、高级管理人员及其他核心管理、技术、业务人员。本计划授予的股票期权行权价格的定价基准日为本计划公布日，行权价格不得低于股票票面金额，且不得低于下列价格较高者：（1）本计划公布前 1 个交易日的公司股票交易均价，即 3.47 元/股；（2）本计划公布前 20 个交易日的公司股票交易均价，即 3.61 元/股。根据上述行权价格的确定方法，本计划授予的股票期权的行权价格为 3.61 元/股，即满足行权条件后，激励对象可以按每股 3.61 元的价格购买公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本计划有效期为 5 年，自股票期权授予之日起计算。授予的权益在授予日后 24 个月内为行权等待期，等待期满后的 36 个月为行权期。等待期满且业绩条件达标时，将在未来 36 个月内分三批行权，行权计划表如下：

行权安排	行权有效期	可行权数量占获授权益数量比例
第一个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个行权期	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	34%

本计划授予的股票期权行权的业绩考核条件为:

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	行权年度的上一财务年度净资产收益率不低于11%,且不低于同行业对标企业75分位值水平;以授予日前三财务年度扣非后利润 总额平均值为基数,行权年度的上一财务年度利润总额增长率不低于3%,且增长率不低于同行业对标企业75分位值水平;行权年度的上一财务年度完成韶关钢铁下达的EVA考核目标。
第二个行权期	行权年度的上一财务年度净资产收益率不低于12%,且不低于同行业对标企业75分位值水平;以授予日前三财务年度扣非后利润 总额平均值为基数,行权年度的上一财务年度利润总额增长率不低于4%,且增长率不低于同行业对标企业75分位值水平;行权年度的上一财务年度完成韶关钢铁下达的EVA考核目标。
第三个行权期	行权年度的上一财务年度净资产收益率不低于13%,且不低于同行业对标企业75分位值水平;以授予日前三财务年度扣非后利润 总额平均值为基数,行权年度的上一财务年度利润总额增长率不低于5%,且增长率不低于同行业对标企业75分位值水平;行权年度的上一财务年度完成韶关钢铁下达的EVA考核目标。

注:(1)上述授予与行权业绩考核中净资产收益率是指归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净资产收益率,利润总额是指扣除非经常性损益后的利润总额。(2)本计划有效期内,若公司存在发行股份融资或发行股份收购资产等行为,则新增加的净资产不计入净资产收益率的考核计算范围。(3)上述各“行权年度”分别指授予日后的第二、第三及第四个财务年度。

2019年12月25日,公司2019年第四次临时股东大会审议通过《关于(广东韶钢松山股份有限公司2019年股票期权激励计划(草案))及其摘要的议案》,决定于2019年12月30日实施本计划,向符合条件的137名激励对象授予2,344.00万份股票期权。在确定授予日后的权益登记过程中,公司副董事长刘建荣先生因个人原因自愿放弃获授股票期权,拟向其授予的股票期权 55 万份相应扣除,公司实际授予股票期权数量为 2,289 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
------------------	------------------

可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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工具的数量一致。	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		75,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		75,700.00

其他说明

授予日公允价值是使用Black-Scholes模型计算，输入至模型的数据如下：

估值要素	取值结果	解释说明
预期期限	4	预期期限公式为:预期期限=0.5*(加权的预期生效期 3 年+总有效期限 5 年)。
预期波动率	23.28%	取深证综指最近 4 年的历史波动率
股息率	0%	根据估值原理和国资委规定,取 0%作为股息 率
无风险收益率	2.80%	取 4 年期国债到期收益率
行权价格	3.61	本次授予股票期权的行权价格
标的股价	4.68	2019 年 12 月 30 日(授予日)收盘价

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

无

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

(1) 资本承诺

项 目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		

—大额发包合同	37,260.92	23,675.16
—对外投资承诺		
合 计	37,260.92	23,675.16

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	30,262,130.84	26,489,483.43
资产负债表日后第2年	30,262,130.84	26,489,483.43
资产负债表日后第3年	30,262,130.84	26,489,483.43
以后年度		
合 计	90,786,392.52	79,468,450.29

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(4) 其他承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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	362,928,661.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	362,928,661.50

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

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

为进一步完善公司薪酬福利体系，保障和提高员工退休后的养老待遇水平，调动员工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力和吸引力，促进企业持续、稳定和健康发展。2017年7月，经广东省人社厅备案，根据《企业年金试行办法》（劳动和社会保

障部第 20 号令)、《企业年金基金管理办法》(人力资源和社会保障部令第11 号)以及《关于推进企业年金工作若干事项的通知》(粤人社规[2012]5 号)等有关规定,决定启动企业年金缴费。自 2017 年 1 月起按照月度缴费比例为单位 2%,个人0.5%计提和缴纳企业年金。自2018年1月起月度缴费比例变更为按照单位 4%,个人1%计提和缴纳企业年金。

5、终止经营

单位: 元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2019年10月10日召开第八届董事会2019年第三次临时会议审议并通过了《关于拟公开挂牌转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权的议案》,同意公司通过上海联合产权交易所公开挂牌方式转让宝钢特钢韶关有限公司50%股权。2019年11月14日,公司收到上海联合产权交易所有限公司出具的《受让资格反馈函》,JFE钢铁株式会社符合受让条件要求,成为本次交易的唯一受让方,本次交易按标的资产挂牌底价成交,成交价格为68,914万元。JFE钢铁株式会社摘牌后,公司与其协商了股权转让合同及后续资产交割的相关事宜。经协商一致,公司与JFE钢铁株式会社按照上海联合产权交易所的相关规则签署了《产权交易合同》,JFE钢铁株式会社已按挂牌要求支付了股权转让交易保证金,共计6,890万元人民币。

2020年3月13日,宝钢特钢韶关有限公司50%股权交易经中国、韩国、土耳其经营者集中审批机构审批通过,公司与JFE钢铁株式会社签订的《产权交易合同》正式生效。

2020年3月23日,上海联合产权交易所已收到JFE钢铁株式会社支付的宝钢特钢韶关有限公司50%股权交易尾款62,024万元人民币,并出具了产权交易凭证。

2020年3月26日,双方进行股权交割确认,公司正在办理宝钢特钢韶关有限公司工商变更登记及名称变更工作,截至本财务报告报出日,工商变更登记尚未完成。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	77,459,862.38	100.00%	220,343.44	0.28%	77,239,518.94	304,550,664.64	100.00%	185,163.54	0.06%	304,365,501.10
其中：										
账龄组合	3,228,434.53	4.17%	220,343.44	6.83%	3,008,091.09	2,516,366.28	0.83%	185,163.54	7.36%	2,331,202.74
关联方组合	74,231,427.85	95.83%			74,231,427.85	302,034,298.36	99.17%			302,034,298.36
合计	77,459,862.38	100.00%	220,343.44	0.28%	77,239,518.94	304,550,664.64	100.00%	185,163.54	0.06%	304,365,501.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：35,179.90 元

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	3,163,295.63	157,892.45	5.00%
1-2 年	2,881.72	288.17	10.00%
2-3 年			
3-4 年	188.72	94.36	50.00%
4-5 年			

5 年以上	62,068.46	62,068.46	100.00%
合计	3,228,434.53	220,343.44	--

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)	77,374,510.97
1 至 2 年	2,881.72
2 至 3 年	20,212.51
3 年以上	62,257.18
3 至 4 年	188.72
5 年以上	62,068.46
合计	77,459,862.38

(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	
账龄组合	185,163.54	35,179.90				220,343.44
合计	185,163.54	35,179.90				220,343.44

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
第一名	37,468,715.15	48.37%	
第二名	27,431,074.73	35.41%	
第三名	1,285,765.90	1.66%	64,288.30
第四名	1,067,780.12	1.38%	53,389.01
第五名	857,357.12	1.11%	
合计	68,110,693.02	87.93%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		236,589.18
其他应收款	2,202,265.35	10,988,694.26
合计	2,202,265.35	11,225,283.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存款利息		236,589.18

合计		236,589.18
----	--	------------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	734,459.00	16,001.00
员工备用金	196,703.43	205,158.43
往来款	476,836.00	11,642,057.63
暂挂款	1,808,460.40	1,171,391.34
其他	541,436.96	
合计	3,757,895.79	13,034,608.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	559,059.65		1,486,854.49	2,045,914.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	47,932.85		570.00	48,502.85
本期转回	538,786.55			538,786.55
2019 年 12 月 31 日余额	68,205.95		1,487,424.49	1,555,630.44

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）	1,510,293.87
1 至 2 年	380,543.00
2 至 3 年	1,202,268.37
3 年以上	664,790.55
3 至 4 年	664,790.55
合计	3,757,895.79

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	

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
第一名	应收暂付款	1,487,424.49	1 年以内/1-2 年/2-3 年	39.58%	1,487,424.49
第二名	保证金及押金	600,000.00	1 年以内	15.97%	
第三名	代收代付运费	399,260.86	1 年以内	10.62%	
第四名	应收暂付款	296,137.28	2-3 年	7.88%	
第五名	员工备用金	196,703.43	2-3 年	5.23%	
合计	--	2,979,526.06	--	79.28%	1,487,424.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,254,778,304.64		1,254,778,304.64	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64
对联营、合营企业投资	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	1,257,778,304.64		1,257,778,304.64	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(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		
宝钢特钢韶关有限公司	1,254,778,304.64					1,254,778,304.64	
广东韶钢国贸贸易有限公司			48,000,000.00				
合计	1,254,778,304.64		48,000,000.00			1,254,778,304.64	

(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												
广东韶钢港有限公司		3,000,000.00									3,000,000.00	

小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
合计		3,000,000.00								3,000,000.00	

(3) 其他说明

广东韶钢国贸贸易有限公司被申请破产清算，已于2019年6月17日向广东省广州市海珠区指定的破产管理人移交全部资产及账册资料，公司不再对其具有控制，也无重大影响和共同控制。公司对该公司账面投资成本4,800万元，累计已计提减值准备4,800万元，账面价值为0元，转入其他非流动资产列报。

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	28,658,771,077.99	25,289,832,481.51	26,565,622,812.20	22,038,467,459.87
其他业务	588,440,146.81	570,144,537.63	797,641,883.07	803,897,497.09
合计	29,247,211,224.80	25,859,977,019.14	27,363,264,695.27	22,842,364,956.96

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,027,468.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		27,065,616.41
处置交易性金融资产取得的投资收益		-440,260.02
处置交易性金融负债取得的投资收益	891,705.18	
合计	31,919,174.06	26,625,356.39

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	57,944,570.07	固定资产、在建工程报废及丧失对韶钢国贸控制权
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）	107,472,100.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,548,964.75	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	634,638.40	
减：所得税影响额	14,812,252.47	
合计	153,788,020.97	--

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	25.72%	0.7537	0.7537
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.55%	0.6901	0.6901

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）载有公司法定代表人、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）2019年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）公司章程等。

广东韶钢松山股份有限公司

董事长：李世平

2020年3月30日