

公司代码：600307

公司简称：酒钢宏兴

# 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无利润分配及资本公积转增股本的预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	22
第八节	优先股相关情况.....	23
第九节	债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24

备查文件 目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 第七届董事会第十三次会议决议、第七届监事会第八次会议决议。
------------	---

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
酒钢宏兴、本公司	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
酒钢集团	指	酒钢宏兴控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司
榆钢	指	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司
翼钢	指	酒钢集团翼城钢铁有限责任公司
不锈钢	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司
昕昊达	指	新疆昕昊达矿业有限责任公司
镜铁山矿	指	甘肃镜铁山矿业有限公司
西沟矿	指	甘肃西沟矿业有限公司
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
股东大会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司股东大会
董事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司监事会
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
新收入准则	指	财政部发布的《企业会计准则第14号-收入》（财会〔2017〕22号）
《公司章程》	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	孙延锋
联系地址	嘉峪关市雄关东路12号	嘉峪关市雄关东路12号
电话	0937-6719802	0937-6719910
传真	0937-6715710	0937-6715710
电子信箱	irjg@jiugang.com	irjg@jiugang.com

### 三、基本情况变更简介

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

公司网址	www.jisco.cn/structure/hongxinggufen.htm
电子信箱	irjg@jiugang.com

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	酒钢宏兴	600307	/

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	26,288,108,313.16	15,826,338,629.78	66.10
归属于上市公司股东的净利润	1,945,953,836.97	-82,883,582.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,954,376,303.30	-97,777,510.71	不适用
经营活动产生的现金流量净额	3,341,398,802.42	887,677,711.07	276.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,296,612,838.94	12,317,019,703.48	16.07
总资产	40,419,499,634.46	41,446,666,538.99	-2.48

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3107	-0.0132	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.3107	-0.0132	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3120	-0.0156	不适用
加权平均净资产收益率(%)	14.61	-0.70	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.67	-0.83	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,551,274.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,697,891.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,759,820.65
所得税影响额	-1,035,669.28
合计	-8,422,466.33

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）行业情况的说明

2021 年上半年，面对复杂多变的国内外环境，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，精准实施宏观政策，我国经济持续稳定恢复，生产需求继续回升，市场主体预期向好，经济发展呈现稳中加固、稳中向好态势。国内钢材市场受全球经济复苏、货币宽松以及双碳减排目标影响，大宗商品价格普涨，钢材价格创历史新高。2021 年上半年实现国内生产总值 532,167.5 亿元，按可比价格计算，同比增长 12.7%；实现粗钢产量累计 56,332.6 万吨，同比增长 11.8%；钢材产量 69,831.4 万吨，同比增长 13.9%。（上述行业情况及数据主要来源于国家统计局网站）

#### （二）公司主营业务情况说明

公司是一家集采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧以及不锈钢生产为一体，具备年产 1000 万吨以上钢材生产能力的综合型钢铁企业。目前形成了公司本部和酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢公司”）两大生产基地，产品主要涵盖碳钢、不锈钢两大生产体系，同时借助不锈钢生产体系的完整性和优良的生产设备、先进的生产工艺，开创了国内第一个钛产品成卷的先河，目前已具备全流程钛材加工生产能力。碳钢产品覆盖线、棒、板、带四大系列，主要产品有高速线材、棒材、中厚板材、卷板（包括热轧、冷轧卷板、镀锌卷），其中碳钢卷板广泛应用于装备制造、汽车、高铁、电力、轻工、家电、建材、农林牧渔、地下管廊、光伏等行业，占据国内西北、西南、华中、华东等市场的同时，远销韩国、欧洲、阿根廷等国家。不锈钢产品形成了各类奥氏体、铁素体、马氏体和双相不锈钢四大生产体系，主要产品有不锈钢热轧黑卷、热轧酸洗卷、冷轧酸洗卷、酸洗中厚板。全部产品通过了质量管理体系和环境管理体系认证，其中酸洗中厚板取得了特种设备生产制造许可证和中国船级社生产许可证，热轧酸洗带钢和冷轧酸洗带钢获得了全国冶金行业品质卓越产品奖，广泛应用于化工、餐具、装潢、制造等行业，主要销往华东、华南、华北等地区，部分产品出口亚欧等国。2021 年上半年，实现钢材产量 516.09 万吨，销量 509.44 万吨，营业收入 262.88 亿元，归属于上市公司股东的净利润 19.46 亿元。

#### （三）公司经营模式

公司钢材销售主要通过各区域销售子公司开展与市场及终端用户的业务洽谈，获取产品订单，签订销售合同后形成公司生产计划，按照“以销定产”的方式开展产品营销行为。采用“先款后货”的预收款方式销售钢材，降低了应收款项呆坏账风险。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体内容详见 2021 年 4 月 30 日披露的《公司 2020 年年度报告第三节、三：核心竞争力分析》，载于当日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年国内宏观经济延续稳增长态势，钢材市场在高成本、高需求支撑下，整体维持偏强运行态势。报告期内，公司深入学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，抢抓市场机遇，以推动高质量发展为主题，聚焦“一条主线”，实施“六大战略”，坚持“安全第一、生态优先、质量至上、效益为本”的生产经营方针，紧紧围绕全年生产经营任务，以深入开展对标对表工作为抓手，生产秩序总体稳定，西北地区近端销售渠道进一步巩固拓展，通过大力加强重点单位、重点工程对接，西北地区市场占有率大幅提升，公司经营效益创历史同期最好水平。

**（一）扎实开展企业党建工作，促进公司管理提升。**公司始终把学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大和十九届历次全会精神、习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神作为首要政治任务，以党的创新理论武装头脑、指导实践、推动工作。严格落实“第一议题”制度，充分发挥党委把方向、管大局、促落实的领导作用，积极开展“一党委一品牌、一支部一特色”创建活动。扎实开展党史学习教育，精心部署、狠抓落实，在全公司范围掀起了“比学赶超、奋勇争先”的热潮，把学习教育成果转化为强党建、抓改革、促发展的强大力量。

**（二）进一步提升上市公司质量，夯实公司治理基础。**为全面提升上市公司质量，建立健全公司法人治理结构，构建规范、透明、高效的运行机制，落实国务院关于进一步提高上市公司质量的意见，根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动》相关要求，公司全面开展了上市公司治理专项自查工作，从组织机构的运行和决策、控股股东及关联方关系、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度等方面逐项进行了梳理、自查，构建更加规范、透明、高效的运行机制，推动上市公司做优做强。持续做好投资者权益保护工作，搭建更加便捷、高效的沟通桥梁，面向全体投资者召开了2020年年度业绩说明会，将投资者重点关注的生产经营情况、未来发展战略和方向等事项向投资者答疑解惑，为投资者投资决策提供重要的信息支撑，稳定市场预期。深入贯彻落实《甘肃省国企改革三年行动实施方案》等文件精神，切实发挥董事会定战略、作决策、防风险理职能作用，通过制定《董事会决议跟踪落实及后评估制度》《公司重大事项决策实施管理制度》，提高董事会的决策效力和质量，提升上市公司治理水平。

**（三）深化改革促发展，对标对标提效益。**在总结公司和榆钢公司开展行经理层成员任期制和契约化的管理经验的基础上，上半年进一步拓展改革范围，选取生产型全资子公司镜铁山矿、西沟矿、昕昊达公司，启动经理层成员任期制和契约化改革，充分激发经营主体活力、动能。制定公司内部市场化运营方案，通过“经营活动数字化、经营结果货币化”改革，更加科学、客观的反映各生产单位经营结果，充分调动各生产主体主观能动性。以“主要领导亲自负责，分管领导分包分抓，各部门各单位广泛参与”的工作思路，坚持全层级、全领域地开展全面对标对表，公司级资产负债率、全员劳动生产率等17项综合性指标同比进步13项，二级单位重点指标60项同比进步47项，其中39项指标达到近5年历史最优水平，通过关键指标进步、瓶颈问题攻关等方面改进提升，切实提高了公司生产经营能力。

**（四）优化营销渠道建设，促进公司经营效益提升。**通过加强重点单位、重点工程对接，进一步拓展西北地区销售渠道。通过延伸服务，提高服务质量、市场占比和客户满意度，培育近端主销区市场竞争优势，坚持“产品+服务”销售理念，持续扩大产品盈利能力。借助创新联合体平台，深入推进产学研深度融合，促进产品结构调整和升级换代，拓宽产品种类和市场。组织召开不锈钢碳钢新产品推介会，对具有代表性的高附加值产品和新研发钢材品种向市场和用户进行推广，与战略客户签约，增强用户对酒钢新产品研发、服务的信心，积极开拓酒钢高端品种钢市场渠道。

**（五）践行做强做精钢铁主业，实施创新驱动战略。**深入推动碳钢、不锈钢延链补链强链工作，统筹推进产业规划发展，加快产业项目建设，积极开展产品开发等对外合作项目，推动公司钢铁产业链高质量发展。以高炉稳定顺行为原则，充分发挥铁前一体化优势，以产线产能发挥、周边资源最大化利用、铁前系统经济配料等关键环节为突破口，实现经营效益最大化。加大科技投入，增强内生动力。坚持科技创新和技术创新“双轮驱动”，强化科技项目过程管控，设立专项奖励，激励技术人员积极性。

**（六）扎实推进安全专项整治三年行动，强化现场安全管理水平。**全面开展非煤矿山、危险化学品、动力能源和危险废物、消防专项整治行动，建立“两个清单”和长效化机制，从安全生产主体责任、重大事故隐患、重点场所等方面开展隐患排查，对排查出的各类隐患，制定措施立

行立改。组织开展法律法规收集，组织公司管理技术人员开展法律法规考试，进一步强化现场安全管理水平。

(七) 加快“三化”改造项目进度，推动钢铁产业超低排改造及“碳达峰、碳中和”。成立超低排改造工作领导小组，通过超低排改造对标考察，明确了内部工序改造方向，加快完成了“储运部嘉东料场封闭改造项目”、“榆钢料场封闭改造项目二期工程”等“三化”改造项目的启动决策程序，同时追加环保类固投项目。结合公司“十四五”规划，专题研究碳达峰、碳中和工作，编制完成《公司碳达峰、碳中和工作指导意见》。

下半年，随着国内经济的逐步恢复，用钢行业增长态势将有所减弱。公司将认真分析市场变化，紧盯行业政策导向，积极调整产品结构，同时以“党建再发力、安全再筑牢、经营再稳健、发展再提速”的工作思路，不断夯实现场基础管理，统筹开展“提质增效、转型升级”攻坚行动，压茬推进落实公司生产经营各项工作。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

###### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	26,288,108,313.16	15,826,338,629.78	66.10
营业成本	22,027,943,500.77	14,184,220,342.16	55.30
销售费用	800,573,333.96	886,305,257.68	-9.67
管理费用	347,116,635.94	259,444,084.24	33.79
财务费用	328,439,107.73	371,273,555.51	-11.54
研发费用	206,157,730.03	224,578,385.89	-8.20
经营活动产生的现金流量净额	3,341,398,802.42	887,677,711.07	276.42
投资活动产生的现金流量净额	-198,212,920.00	-380,633,668.20	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,100,240,464.75	-2,727,795,901.83	

营业收入变动原因说明：主要因钢材销量增加及价格上涨所致；

营业成本变动原因说明：主要因原燃料使用量增加及价格上涨所致；

销售费用变动原因说明：主要因本期根据新《收入准则》相关规定，将3.47亿元运输费用在营业成本中列示所致；

管理费用变动原因说明：主要因本期固废处置费及工资附加增加影响所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本期营业收入增加影响现金流入增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因本期榆钢公司处置一期闲置资产导致投资活动现金流入增加及本期固定资产构建支出减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为降低贷款利息对公司效益的影响，在保证公司资金链安全的前提下，本期偿还了部分带息负债。

###### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

###### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期	上年期末数	上年期	本期期末金
------	-------	-----	-------	-----	-------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	额较上年期 末变动比例 (%)
货币资金	4,185,087,322.77	10.35	4,391,454,968.15	10.60	-4.70
应收票据	249,467,799.25	0.62	240,307,307.59	0.58	3.81
应收款项融资	1,512,495,355.02	3.74	2,072,345,946.47	5.00	-27.02
存货	6,519,193,950.72	16.13	6,574,555,539.53	15.86	-0.84
固定资产	22,739,883,527.15	56.26	23,170,453,341.21	55.90	-1.86
在建工程	925,711,416.71	2.29	749,560,288.61	1.81	23.50
无形资产	2,660,727,007.93	6.58	2,700,147,479.08	6.51	-1.46
短期借款	10,470,560,000.00	25.90	14,334,365,128.25	34.59	-26.95
应付票据	3,886,416,930.10	9.62	5,599,092,025.47	13.51	-30.59
应付账款	5,387,133,238.28	13.33	4,792,400,171.41	11.56	12.41
合同负债	517,327,589.08	1.28	752,812,872.13	1.82	-31.28
应交税费	380,672,741.10	0.94	15,465,404.03	0.04	2,361.45
其他应付款	221,845,141.80	0.55	387,153,306.65	0.93	-42.70
一年内到期的非 流动负债	337,092,286.00	0.83	1,017,496,800.00	2.45	-66.87
长期借款	4,199,000,000.00	10.39	1,332,700,000.00	3.22	215.07
长期应付款	152,922,500.14	0.38	300,000,000.00	0.72	-49.03
预计负债	60,000,000	0.15	-	-	-
递延收益	307,238,674.71	0.76	293,301,098.71	0.71	4.75
专项储备	176,027,334.88	0.44	142,388,036.39	0.34	23.63
盈余公积	1,334,655,545.59	3.30	1,334,655,545.59	3.22	0.00
未分配利润	-187,251,360.58	-0.46	-2,133,205,197.55	-5.15	不适用
归属于母公司股 东权益合计	14,296,612,838.94	35.37	12,317,019,703.48	29.72	16.07

## 其他说明

(1) 应付票据较年初降低 49.03%，主要因本期经营好转，收到的银行承兑汇票增加，相应减少了自身承兑汇票签发金额所致；

(2) 合同负债较年初降低 31.28%，主要因本期客户提货节奏加快影响预收钢材款金额降低；

(3) 应交税费较年初增加 2,361.45%，主要因本期因盈利导致应交企业所得税增加所致；

(4) 其他应付款较年初降低 42.70%，主要因本期归还往来款项所致；

(5) 一年内到期的非流动负债较年初降低 66.87%，主要因本期归还了相应银行贷款所致；

(6) 长期借款较年初增加 215.07%，主要因为优化公司融资结构，通过与工商银行、国家开发银行等金融机构沟通，增加长期借款所致；

(7) 未分配利润较年初增长，主要因公司紧抓市场机遇，深入推进实施“提质增效、转型升级”攻坚行动，努力提升经营效益，报告期内实现利润大幅增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1. 货币资金期末余额 7.93 亿元，主要为年末应付票据签票保证金、保理融资保证金；

2. 存货期末余额为 41.18 亿元，其中 1.94 亿元存货用于涉及“商业收储”短期借款的质押；39.23 亿元存货用于控股股东酒钢集团向公司银行借款提供连带责任担保后，公司以同等额度的存货向其提供反担保。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

榆钢公司系公司全资子公司,注册资本人民币417,244万元。经营范围:钢铁冶炼、钢铁轧制、金属制品加工、销售;冶金炉料生产、销售(以上凭许可证有限期经营);生产过程中产生的废旧物资销售;物业管理;建筑施工;物资仓储(不含危险化学品);技术转让;园林绿化;食品加工(仅限分支机构经营);种植、养殖(不含种子、种苗、种畜禽);硫酸铵(化肥)、压缩、液化气体产品(氧、氮、氩)、焦化副产品(焦油、粗苯、硫磺)、烧结副产品(脱硫石膏/脱硫灰)生产、销售;煤炭、石灰石、生石灰销售(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)\*\*\*

榆钢公司认真贯彻落实公司各项决策部署和要求,严格落实“安全第一,生态优先,质量至上,效益为本”生产经营方针,安全生产、环保工作整体受控,生产运行平稳,产量稳步提升,经营结果明显改善,全面完成了各项生产经营任务。报告期内,榆钢公司实现营业收入838,580.55万元、净利润20,115.14万元,报告期末资产总额914,328.40万元、净资产22,617.02万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 经营风险

预计2021年下半年,国家对钢铁行业的政策导向压力将不断加大,预计钢材价格高位震荡运行,重心逐渐降低。随着后期对低价物料的逐步消化,公司面临的成本压力将逐步增大,经营形势愈发严峻。

对策:公司将认真研究国家政策导向,坚持“效益优先”原则,紧贴市场搞经营,做好原燃料采购价格、产品效益联动测算,利用精细化经营手段防范化解各类经营风险,实现公司高质量稳健经营。

##### 2. 环保风险

随着国家对钢铁行业超低排放改造任务的推进,要求钢铁企业在2025年底前,完成超低排放改造及验收工作,使公司面临的超低排放改造任务压力巨大,持续增加的环保投入使公司生产经营效益面临较大风险。

对策:公司将牢固树立绿色发展理念,全面推行环境治理长效化机制,着力推进绿色、循环、低碳发展,大力实施传统产业“三化”改造;有序推进钢铁产业超低排放改造;积极布局推进5G网络、人工智能等新一代信息技术与传统制造业深度融合;推进矿山、钢铁等重点领域智能工厂建设;按照已编制完成的超低排放改造实施方案,稳步推进超低排放改造工作;根据国家“碳达峰、碳中和”总体目标,积极研究碳达峰、碳减排相关政策及措施,探索公司碳减排及新能源的

使用方向。

### 3. 汇率风险

受国内外多种因素影响，美元汇率波动存在较大的不确定性，对公司经营效益产生影响。

对策：树立汇率风险中性意识，提升公司的汇率风险管理水平，对公司日常运营中存在的汇率风险因素进行辨识与分析，结合公司生产经营情况制定汇率锁定策略，合理规避汇兑损失。

### 4. 资金风险

受国家行业管控及银行信贷政策等因素影响，公司融资结构对信贷政策调整的风险防范抵御能力欠佳，长短期贷款结构需进一步优化。

对策：一是推动商业银行增信工作，合理配置授信结构；二是拓展融资渠道，优化融资结构，以成本最优、效率优先为原则，引入中长期资金，缓解公司资金压力，降低融资成本；三是做好资本市场政策研究，拓宽融资渠道，创新融资思路改善公司债务情况，降低融资成本和资金风险。

### 5. 原料成本上升风险

2021年上半年，大宗商品整体延续强势。随着“碳达峰、碳中和”政策日趋明朗，刺激铁矿石及煤焦价格一路攀升。今年以来随着进口矿价格持续走高，国内资源抢夺进一步白热化，加之西部进口蒙古粉矿受疫情影响没有通关，周边铁料资源紧缺的局面进一步加剧，公司被迫扩大采购半径至山西、内蒙以及东部进口资源，公司原燃料采购成本持续攀升导致产品成本高企。

对策：公司将以推动高质量发展为主题，聚焦“一条主线”，实施“六大战略”，以深入开展对标对表工作为抓手，紧紧围绕全年生产经营任务，深入开展“提质增效、转型升级”攻坚行动，明确责任、压茬推进，一是从提高供应链稳定性入手，继续拓展国内资源采购渠道；二是持续开展经济用料工作，最大能力发挥自产铁矿优势，同时做到周边资源高效利用，进一步化解原燃料成本持续上升的风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020年年度股东大会	2021年5月20日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) (公告编号:2021-026)	2021年5月21日

### 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

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马鼎斌	董事	选举
田飏鹏	独立董事	选举
李月强	非职工监事	选举
蒋文武	非职工监事	选举
高凯	职工监事	选举
刘黎戮	董事	离任
高冠江	独立董事	离任
马鼎斌	监事会主席	离任
富志生	非职工监事	离任
张军	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年年度股东大会表决：①同意增补马鼎斌先生为公司第七届董事会非独立董事、同意增补田飏鹏先生为公司第七届董事会独立董事，任期自股东大会通过之日起至第七届董事会届满之日止；②同意增补李月强先生、蒋文武先生为公司第七届监事会非职工监事，任期自股东大会通过之日起至第七届监事会届满之日止。李月强先生、蒋文武先生和公司原职工监事李国文先生、穆峰先生以及由职工代表大会选举产生的职工监事高凯先生组成公司第七届监事会。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

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

2021 年上半年，公司大气、水污染物排放指标均符合排污许可证管理要求。公司本部被列入大气、土壤重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 1859.69 吨、氮氧化物 2013.77 吨、烟（粉）尘 5796.36 吨；榆钢公司被列入大气、水环境、土壤重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 940 吨、氮氧化物 872.69 吨、颗粒物 497.91 吨、化学需氧量 0.00071 吨，氨氮实现零排放；昕昊达公司被列入大气重点排污单位，报告期内排放二氧化硫 394.73 吨、氮氧化物 168.86 吨、颗粒物 605.64 吨。

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

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司本部各生产工序配套建设废气治理设施 228 套，废水处理系统 12 套，废气在线监测设施 47 套，废水在线监测设施 3 套；榆钢公司各生产工序配套建设废气治理设施 42 套，废水处理系统 3 套，废气在线监测设施 12 套，废水在线监测设施 1 套；昕昊达公司各工序配套建设废气治理

设施 14 套，废水处理系统 3 套，废气在线监测设施 4 套。环境保护设施与主体设施做到“同开同停”，接受省、市环境保护主管部门的监管，检修、停机均能够及时向行政主管部门上报审批。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照《建设项目环境影响评价分类管理名录》要求，督促各单位履行建设项目环境影响评价手续。2021 年上半年向甘肃省生态环境厅上报了《本部 1#2#焦炉优化升级建设项目环境影响报告书》，正在等待审批；并办理完成了《焦化酚氰废水达标处理回用项目》及《焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目》水土保持方案的审批工作。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据国家、省、市有关突发环境事件应急管理的相关要求，2021 年上半年选矿厂完成了应急预案的修订及备案工作，炼铁厂按计划组织开展突发环境事件应急预案的编制工作。同时，为持续提升全员安全救护意识和应急处置能力，各单位主要从涉及的废矿物油泄露、废酸泄露、除尘器系统异常故障、运输车辆泄露等方面，制定突发环境事件应急演练计划和方案，并按照既定计划组织开展了应急演练工作。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》等相关要求，公司结合实际情况，制定了自行监测计划和方案。2021 年上半年，按照方案委托有资质的单位开展污染物自测工作，同时定期将自测数据进行公布，报告期内自测计划完成率 100%，自测数据发布率 100%。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司深入贯彻学习习近平生态文明思想，坚持“绿色青山就是金山银山”理念，坚持尊重自然、顺应自然、保护自然，守好生态环境保护底线。认真落实中央生态环境保护督查整改要求，持续做好祁连山生态环境恢复治理工作，切实落实好公司钢铁行业超低排放实施计划与“十四五”规划的融合，强化“党政同责、一岗双责”和“生态环境保护长效化”管理制度及措施，持续强化环境管理体系，切实推进公司绿色高质量发展。

主要开展的工作有：做好中央第二轮生态环境保护督查整改工作；贯彻落实黄河流域生态环境恢复治理工作；编制并下发公司钢铁行业超低排放实施方案；持续推进公司生态环境保护长效化管理工作；修订并实施公司生态环境保护专业化管理评价体系；持续做好大气污染防治工作；强化水污染处理设施的运行及管理，加强水污染物系统性排查工作；组织开展公司固废（危废）的年度专题整治行动，降低环境风险；加强土壤环境污染防治工作，持续推进公司土壤污染防治工作；持续加强排污许可管理和污染源自行监测工作，做好持证排污及达标排放；持续开展清洁生产审核和环境标准化信用评价工作，保持环境管理体系有效运行；持续强化放射性同位素与射

线装置安全和防护的监督管理，杜绝辐射环境风险；强化环保类项目实施以及建设项目“三同时”管理，确保相关环境隐患得到控制；加强生态环境保护应急管理工作，强化公司应急处置能力。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司不断建立健全能源管理体系，设定能源管理目标、指标，通过加强管理，控制和减少跑、冒、滴、漏等现象，推广应用节能减排技术，开展项目节能评估等措施控制二氧化碳的排放。公司超低排放改造实施意见已结合公司“十四五”规划编制完成。目前实施的5#6#焦炉烟气脱硫脱硝、3#4#焦炉烟气脱硫脱硝、炼铁1#高炉地沟除尘改造、7#高炉超低排放改造等项目均已按照超低排放要求进行建设。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021年既是“十四五”规划开局之年，也是巩固拓展脱贫攻坚成果，实现同乡村振兴有效衔接的起步之年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记在中央农村工作会议、全国脱贫攻坚总结表彰大会上的重要讲话精神，在党委的坚强领导下，充分认识巩固和拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴任务的重要性和紧迫性，坚决落实“四个不摘”要求，持续开展驻村帮扶工作。报告期内，开展的主要工作有：

**(一) 扎实开展“党史学习教育”，为群众办实事做好事。**驻村帮扶工作站党支部采用“集中+自学+交流”学习方式，以《中国共产党简史》、习近平文汇《论中国共产党历史》《习近平新时代中国特色社会主义思想学习问答》等党史材料为主要内容，持续开展党员党史学习教育；立足当地史实，组织党员干部参观学习革命先烈感人事迹，守初心、担使命，切实把党史学习教育成果融入到驻村帮扶的各项工作中；开展特色实践活动，结合“我为群众办实事”活动，切实把学习成效转化为为民服务的动力，在服务群众时充分发挥党员先锋模范作用，利用双节开展困难户的走访慰问工作，赠送衣物等生活物资；为进一步促进政企融合，同时丰富驻村干部生活，凝心聚力，持续做好帮扶工作，驻村干部还积极参加当地的文艺和文体活动。

**(二) 严格落实摘帽不摘责任、摘帽不摘帮扶要求，做好乡村振兴有序衔接。**2020年公司帮扶村完成整体搬迁实现全部脱贫摘帽，原村确定为“空壳村”并申请撤销，搬迁群众重新划分乡镇。在这个过渡交接的特殊时期，公司帮扶工作队持续做好帮扶工作，入户动员宣传政策、申报奖补资金、申请低保补助、走访排查返贫风险、持续帮销果蔬等一系列的帮扶工作，有效避免了过渡中无人管理的真空地带，做好帮扶政策与农户有序衔接，工作不留空白，政策不挂空挡，让农户时刻感受到帮扶干部的关心和帮助。

为方便日后的帮扶工作，帮扶干部将原村扶贫档案规范化。严格按照综合管理类、精准识别类、精准施策类、精准脱贫类、贫困户类进行分类归档，统一移交镇政府。同时，按照统一标准整理、装订、入盒，实现扶贫档案规范化，便于查询和检索，确保精准扶贫档案在乡村振兴中发挥独特作用。

公司对帮扶干部进行轮换调整，持续选派政治素质好，工作能力强，热爱农村工作，善于做群众工作，具有开拓创新精神的精兵强将，不断夯实帮扶力量责任，坚决巩固和拓展来之不易的脱贫攻坚成果。

**(三) 加强返贫动态监测和帮扶，防止脱贫人口返贫和边缘人口致贫。**为切实做好防返贫监测，健全防返贫动态监测预警机制，防止脱贫人口返贫和边缘人口致贫，巩固脱贫成果。按照《甘肃省防止返贫监测对象的家庭经济状况评估核查办法》的通知要求，公司帮扶工作队按照“不漏一村、不落一户、不留死角”的要求，每月对本村的所有农户进行走访，重点排查脱贫不稳定户、边缘易致贫户以及因病因灾因意外事故等刚性支出较大或收入大幅缩减导致基本生活出现严重的困难户，对出现返贫风险的农户，及时纳入监测对象并根据各户实际情况与帮扶政策相衔接，制定专项帮扶措施，动态更新和完善“一户一策”帮扶计划，同时落实跟进工作，定期走访入户，电话沟通，落实帮扶计划，帮助农户发展产业、鼓励外出务工、帮销果蔬等多种方式相结合，消除农户返贫风险。

**(四) 强化产业和就业扶持，提高群众增收致富。**产业兴旺是乡村振兴的重点工作，帮扶工作队积极动员宣传产业奖补，协助农户申请补贴资金，鼓励农户发展自种自养产业，同时帮销农户自产瓜果蔬菜及各畜禽类农产品，解决农户种养的销售后顾之忧，有力地促进产业兴旺，农民富裕，有力保障农户增收致富。

**（五）发挥组织优势，完善消费帮扶长效机制。**消费帮扶作为拉动脱贫地区产业发展、巩固拓展脱贫攻坚成果的重要举措。帮扶工作队将消费帮扶工作作为当前工作的重要内容，总结 2020 年帮销经验，打通古浪种养殖农户与公司职工两方买卖渠道，建立长效帮销机制。与黑松驿镇政府牵头，以黑松驿镇扶贫产业开发公司为主，一方面负责组织收购农户产品，另一方面对接公司各基层单位，规范购销程序，为供需两地架起帮销桥梁。报告期内，帮助古浪地区农户销售时令瓜果蔬菜及牛羊肉等农特产品，价值为 78.34 万元，切实做到了消费扶贫利农户，为民办事惠职工，从而实现双赢，实现供需的良性循环，保障了消费帮扶持续、长远发展。

**（六）严把扶贫环节，创新销售模式，提高帮扶工作质量。**帮扶工作队推进消费扶贫产品质量上台阶。一是组建质量检查小组，对帮销产品进行质量监督，对收购的农产品质量、价格、数量、包装、运输等环节进行把控，进一步促进贫困地区在农产品质量上多下功夫；二是与黑松驿镇政府领导班子就消费扶贫产品质量良莠不齐，售后服务不完善，如何采取有效措施提升农产品供应的水平和质量等相关问题多次探讨，创新强化销售新模式，提升了脱贫地区农产品供应的水平和质量，提升消费者参与消费帮扶的获得感。通过对市场主体的行为监管强化及推动消费扶贫产品质量提升，使消费帮扶工作不断向规范、有序、可持续发展的方向。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	酒泉钢铁（集团）有限责任公司	<p>在 2009 年公司进行发行股份购买资产暨重大资产重组过程中，酒钢集团对公司做出了避免同业竞争的承诺，内容如下：</p> <p>1.本次重大资产重组完成后，除持有酒钢宏兴的股份外，酒钢集团不持有直接用于碳钢产品的生产、加工和销售等业务的资产和业务；</p> <p>2.本次重组完毕后，酒钢集团将不会直接或间接并促使酒钢集团的控股子公司不直接或间接经营与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的业务，也不会投资于与酒钢宏兴及酒钢宏兴控股子公司经营的业务构成竞争的其他企业；</p> <p>3.自本承诺函出具之日起，如酒钢集团及其控股子公司遇到酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司主要业务范围内的业务机会，酒钢集团将促使其控股子公司将该等机会介绍予酒钢宏兴及酒钢宏兴的控股子公司，并不会自行或通过酒钢集团的控股子公司直接或间接利用该机会从事碳钢产品的生产、加工和销售等业务。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	酒泉钢铁（集团）有限责任公司	<p>1.在本次重组过程中及本次重组后，我公司亦将采取合理、适当和必要的措施避免和减少与贵司进行同业竞争和贵司与我公司（包括我公司的关联方）之间的关联交易并本着市场化的原则确保该等关联交易的公平性和公允性。</p> <p>2.我公司本着有利于贵公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面独立于我公司之目的设计和实施本次重组；在本次重组过程中及本次重组后，我公司亦将采取合理、适当和必要的措施保持贵司在业务、资产、财务、人员和机构等方面对我公司的独立性，以促进和保持贵司作为上市公司的规范运作。</p> <p>3.我公司保证不通过下述方式或其他方式占用贵司资金、侵犯贵司合法权益：1) 违规、不公允、不公平的关联交易；2) 不正当地要求贵司为我公司垫付费用；3) 不正当的对贵司的逾期付款；4) 要求贵司提供借款和担保。</p> <p>4.我公司亦将督促我公司控制的其它子公司按上述承诺行事。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
玉得气体有限责任公司	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	无	仲裁	因能源合同纠纷，对方向兰州仲裁委员会对公司全资子公司榆钢公司提起仲裁请求。	12,650	是/6,000万元	<p>1. 2020年10月，兰州市仲裁委员会下达裁决，判定由榆钢公司向玉得气体公司支付赔偿费用共计9,727.61万元（详见2020年年度报告相关内容）；</p> <p>2. 2021年4月，玉得气体公司申请强制执行，基于对该案案情的最新判断和审慎原则，公司在2021年第一季度内进行了合理估计，相应计提了预计负债9,000万元；</p> <p>3. 2021年5月，榆钢公司与玉得气体公司签订《执行和解协议书》；榆钢公司于2021年6月向玉得气体公司支付赔偿款3,000万元，剩余6000万元将分期于2021年9月30日前结清。</p>	影响公司2021年上半年利润减少约900万元。	已支付仲裁金额300万元，剩余6000万元于本年度9月30日前分期执行。
日本制铁株式会社	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	上海万鸿国际贸易有限公司	诉讼	1.因涉及发明专利权行为纠纷，日本制铁株式会社对公司提起诉讼，申请公司停止制造、销	4,200	否	<p>已披露进展情况详见公司2020年半年度报告和年度报告；</p> <p>1.专利民事诉讼：2020年11月24日，上海知识产权法院指定鉴定机构为北京国创鼎诚司法鉴定所；2021年6月2日，上海知识产权法院组</p>	尚不明确	未执行

	司	公司		售被诉侵权的产品，停止使用原告专利方法的；2.申请公司赔偿原告经济损失，以及赔偿原告为制止侵权行为所支付的合理开支费用。			织北京国创鼎诚司法鉴定所、原被告讨论钢材样品鉴定事宜，各方对于鉴定专家、检测机构充分发表了各自意见，且法院对后续鉴定事宜做了安排和要求。 2.专利无效及行政诉讼： 2021年5月，北京知识产权法院在第十八法庭开庭审理，参加人为被告国家知识产权局、第三人日本制铁株式会社。		
河北九州环保设备工程有限公司	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	无	诉讼，	因劳务合同纠纷，河北九州环保公司向泊头市人民法院对公司提起诉讼。	2,226	否	2020年5月，公司收到泊头市人民法院传票及民事起诉状，目前公司正积极应诉。	尚不明确	未执行

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

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

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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	20.50	0.35%-2.025%	19.71	-0.67	19.04
合计	/	20.50	/	19.71	-0.67	19.04

注：公司在财务公司存款系公司将资金存放在公司开立于财务公司的账户内，随着业务的发生，每日均有资金流入、流出，上述本期发生额为本期公司在财务公司账户内的收支净额。

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	0	3.32%	3.20	-3.20	0
合计	/	0	3.32%	3.20	-3.20	0

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	综合授信	38.00	2.46

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	247,350
------------------	---------

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	质押、标记或冻结 情况		股东性质
				股份 状态	数量	
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	0	3,431,600,950	54.79	质押	700,000,000	国有法人
黄奕操	0	22,399,970	0.36	未知		境内自然人
石庭波	18,500,000	18,500,000	0.30	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	-819,800	13,871,491	0.22	未知		其他
彭清文	12,226,300	12,226,300	0.20	未知		境内自然人
张有贤	-90,000	10,570,000	0.17	未知		境内自然人
招商银行股份有限公司—鹏华国证钢铁行业指数证券投资基金(LOF)	10,296,200	10,296,200	0.16	未知		其他
胡强	9,000,000	9,000,000	0.14	未知		境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	3,096,400	8,967,400	0.14	未知		其他
宋仕江	1,764,200	8,879,000	0.14	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	3,431,600,950	人民币普通股	3,431,600,950
黄奕操	22,399,970	人民币普通股	22,399,970
石庭波	18,500,000	人民币普通股	18,500,000
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	13,871,491	人民币普通股	13,871,491
彭清文	12,226,300	人民币普通股	12,226,300
张有贤	10,570,000	人民币普通股	10,570,000
招商银行股份有限公司—鹏华国证钢铁行业指数证券投资基金(LOF)	10,296,200	人民币普通股	10,296,200
胡强	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	8,967,400	人民币普通股	8,967,400
宋仕江	8,879,000	人民币普通股	8,879,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,酒泉钢铁(集团)有限责任公司为公司的控股股东,公司未知上述流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
侯名强	高管	6,000	6,000	/	/

其它情况说明

适用 不适用

侯名强先生所持公司股份6,000股系其在担任公司副总经理之前购入,报告期持股内未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,185,087,322.77	4,391,454,968.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		249,467,799.25	240,307,307.59
应收账款		272,700,844.38	164,164,792.70
应收款项融资		1,512,495,355.02	2,072,345,946.47
预付款项		209,542,287.47	156,631,206.26
其他应收款		47,525,190.34	63,574,780.13
存货		6,519,193,950.72	6,574,555,539.53
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		191,573,180.30	268,266,008.84
流动资产合计		13,187,585,930.25	13,931,300,549.67
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		111,212,215.93	107,861,631.25
其他权益工具投资		612,500,000.00	612,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,739,883,527.15	23,170,453,341.21
在建工程		925,711,416.71	749,560,288.61
使用权资产			
无形资产		2,660,727,007.93	2,700,147,479.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,206,100.00	7,456,300.00
递延所得税资产		71,818,655.49	61,702,462.19
其他非流动资产		102,854,781.00	105,684,486.98
非流动资产合计		27,231,913,704.21	27,515,365,989.32
资产总计		40,419,499,634.46	41,446,666,538.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,470,560,000.00	14,334,365,128.25
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		3,886,416,930.10	5,599,092,025.47
应付账款		5,387,133,238.28	4,792,400,171.41
预收款项		42,887,151.21	15,423,945.32
合同负债		517,327,589.08	752,812,872.13
应付职工薪酬		92,472,259.69	160,405,851.90
应交税费		380,672,741.10	15,465,404.03
其他应付款		221,845,141.80	387,153,306.65
其中：应付利息		5,443,212.40	11,958,955.06
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		337,092,286.00	1,017,496,800.00
其他流动负债		67,318,283.41	97,865,039.35
流动负债合计		21,403,725,620.67	27,172,480,544.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,199,000,000.00	1,332,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		152,922,500.14	300,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		60,000,000.00	
递延收益		307,238,674.71	293,301,098.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,719,161,174.85	1,926,001,098.71
负债合计		26,122,886,795.52	29,098,481,643.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,709,809,645.05	6,709,809,645.05
减：库存股			
其他综合收益		14,250.00	14,250.00
专项储备		176,027,334.88	142,388,036.39
盈余公积		1,334,655,545.59	1,334,655,545.59
一般风险准备			
未分配利润		-187,251,360.58	-2,133,205,197.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,296,612,838.94	12,317,019,703.48
少数股东权益			31,165,192.29
所有者权益（或股东权益）合计		14,296,612,838.94	12,348,184,895.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,419,499,634.46	41,446,666,538.99

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,734,541,969.86	3,754,484,587.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		229,973,397.01	210,455,847.50
应收账款		1,255,978,228.34	1,452,253,708.50
应收款项融资		1,362,717,664.33	1,351,196,831.04
预付款项		100,359,346.28	116,779,102.11
其他应收款		1,361,770,262.62	1,600,936,478.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,098,813,758.43	4,104,863,728.71
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		6,176,913.61	22,720,297.45
流动资产合计		12,150,331,540.48	12,613,690,581.17
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,337,865,723.82	4,997,984,369.61
长期股权投资		7,017,377,471.38	7,014,026,886.70
其他权益工具投资		612,500,000.00	612,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,310,729,908.19	15,620,820,526.55
在建工程		463,963,431.65	355,036,339.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,144,846,277.67	2,174,931,905.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,098,272.19	35,522,126.90
其他非流动资产		913,758.00	3,743,463.98
非流动资产合计		31,921,294,842.90	30,814,565,618.51
资产总计		44,071,626,383.38	43,428,256,199.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,470,560,000.00	14,334,365,128.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,817,766,930.10	5,208,502,025.47

应付账款		3,124,318,135.54	2,848,261,581.24
预收款项		38,228,492.10	11,406,274.27
合同负债		2,059,945,818.85	713,168,121.49
应付职工薪酬		60,135,856.44	110,117,241.04
应交税费		306,727,166.89	7,057,274.96
其他应付款		269,550,850.65	405,131,435.40
其中：应付利息		5,443,212.40	11,958,955.06
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		337,092,286.00	1,017,496,800.00
其他流动负债		267,792,956.45	92,711,855.80
流动负债合计		20,752,118,493.02	24,748,217,737.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,199,000,000.00	1,332,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		152,922,500.14	300,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		168,652,410.44	159,072,634.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,520,574,910.58	1,791,772,634.44
负债合计		25,272,693,403.60	26,539,990,372.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,263,357,424.00	6,263,357,424.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,097,381,419.30	7,097,381,419.30
减：库存股			
其他综合收益		14,250.00	14,250.00
专项储备		16,810.59	3,193.76
盈余公积		1,341,282,312.39	1,341,282,312.39
未分配利润		4,096,880,763.50	2,186,227,227.87
所有者权益（或股东权益）合计		18,798,932,979.78	16,888,265,827.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,071,626,383.38	43,428,256,199.68

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		26,288,108,313.16	15,826,338,629.78

其中：营业收入		26,288,108,313.16	15,826,338,629.78
二、营业总成本		23,901,477,909.01	16,042,741,897.90
其中：营业成本		22,027,943,500.77	14,184,220,342.16
税金及附加		191,247,600.58	116,920,272.42
销售费用		800,573,333.96	886,305,257.68
管理费用		347,116,635.94	259,444,084.24
研发费用		206,157,730.03	224,578,385.89
财务费用		328,439,107.73	371,273,555.51
其中：利息费用		346,896,685.46	346,915,861.17
利息收入		32,254,107.15	18,230,247.79
加：其他收益		2,774,703.17	13,401,867.60
投资收益（损失以“-”号填列）		3,276,513.36	124,944,756.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,350,584.68	2,988,634.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,147,351.32	-24,446,470.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-98,003,745.31	-6,280,445.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		70,759,820.65	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,351,290,344.70	-108,783,560.01
加：营业外收入		12,180,830.13	6,010,166.75
减：营业外支出		92,878,721.91	543,767.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,270,592,452.92	-103,317,160.41
减：所得税费用		324,518,400.04	-20,118,499.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,946,074,052.88	-83,198,660.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,946,074,052.88	-83,198,660.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,945,953,836.97	-82,883,582.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		120,215.91	-315,078.35
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,946,074,052.88	-83,198,660.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,945,953,836.97	-82,883,582.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		120,215.91	-315,078.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3107	-0.0132
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3107	-0.0132

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		19,776,034,967.19	11,453,449,603.38
减：营业成本		15,871,851,465.13	10,177,305,282.12
税金及附加		133,432,337.43	59,913,671.06
销售费用		773,383,143.65	604,801,818.63
管理费用		211,543,685.82	126,081,804.76
研发费用		191,421,655.03	220,932,161.10

财务费用		311,514,844.87	352,315,129.21
其中：利息费用		325,853,836.39	321,498,899.33
利息收入		28,014,962.95	10,836,178.99
加：其他收益		2,483,946.95	11,660,181.15
投资收益（损失以“-”号填列）		3,276,513.36	114,615,996.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,350,584.68	2,988,634.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-454,103.57	-21,101,939.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,636,703.10	-6,280,445.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,240,557,488.90	10,993,529.47
加：营业外收入		4,639,236.61	2,735,648.56
减：营业外支出		49,638.91	212,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,245,147,086.60	13,517,178.03
减：所得税费用		334,493,550.97	-4,107,357.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,910,653,535.63	17,624,535.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,910,653,535.63	17,624,535.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,910,653,535.63	17,624,535.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3051	0.0028
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3051	0.0028

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,860,596,196.64	12,352,799,613.83
收到的税费返还			1,602,185.21
收到其他与经营活动有关的现金		78,759,467.33	83,375,323.46
经营活动现金流入小计		19,939,355,663.97	12,437,777,122.50
购买商品、接受劳务支付的现金		13,893,132,018.31	9,931,608,616.83
支付给职工及为职工支付的现金		1,596,240,876.99	1,167,393,707.82
支付的各项税费		992,635,856.56	336,529,466.88
支付其他与经营活动有关的现金		115,948,109.69	114,567,619.90
经营活动现金流出小计		16,597,956,861.55	11,550,099,411.43
经营活动产生的现金流量净额		3,341,398,802.42	887,677,711.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			121,956,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,512,400.00	
投资活动现金流入小计		91,512,400.00	121,956,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,725,320.00	502,590,068.20

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		289,725,320.00	502,590,068.20
投资活动产生的现金流量净额		-198,212,920.00	-380,633,668.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,795,943,722.20	6,851,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,871,688,694.47	2,158,825,000.00
筹资活动现金流入小计		10,667,632,416.67	9,010,395,000.00
偿还债务支付的现金		9,602,218,836.06	9,143,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,828,649.39	398,965,901.83
支付其他与筹资活动有关的现金		3,760,825,395.97	2,195,295,000.00
筹资活动现金流出小计		13,767,872,881.42	11,738,190,901.83
筹资活动产生的现金流量净额		-3,100,240,464.75	-2,727,795,901.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,596,389.66	-932,540.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		62,541,807.33	-2,221,684,399.71
加：期初现金及现金等价物余额		3,329,325,593.90	3,724,982,612.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,391,867,401.23	1,503,298,213.11

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,609,883,859.26	8,547,230,371.60
收到的税费返还			660,553.31
收到其他与经营活动有关的现金		61,501,807.90	52,162,106.09
经营活动现金流入小计		15,671,385,667.16	8,600,053,031.00
购买商品、接受劳务支付的现金		10,031,325,295.66	6,463,418,369.41
支付给职工及为职工支付的现金		1,220,682,500.00	866,582,500.00
支付的各项税费		843,099,300.00	168,504,900.00
支付其他与经营活动有关的现金		48,979,709.56	60,125,222.35
经营活动现金流出小计		12,144,086,805.22	7,558,630,991.76
经营活动产生的现金流量净额		3,527,298,861.94	1,041,422,039.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,025,564.17
取得投资收益收到的现金			121,956,400.00
投资活动现金流入小计			123,981,964.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,406,014.06	320,325,168.20
投资活动现金流出小计		215,406,014.06	320,325,168.20

投资活动产生的现金流量净额		-215,406,014.06	-196,343,204.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,795,943,722.20	6,094,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,546,143,694.47	1,842,225,000.00
筹资活动现金流入小计		10,342,087,416.67	7,936,225,000.00
偿还债务支付的现金		9,602,218,836.06	8,386,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		348,846,052.77	372,233,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,540,670,395.97	1,852,265,000.00
筹资活动现金流出小计		13,491,735,284.80	10,610,858,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,149,647,868.13	-2,674,633,800.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,596,389.66	-932,540.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		181,841,369.41	-1,830,487,505.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,818,821,212.77	2,769,115,430.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,000,662,582.18	938,627,924.59

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	6,709,809,645.05	14,250.00	142,388,036.39	1,334,655,545.59	-2,133,205,197.55	31,165,192.29	12,348,184,895.77
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	6,709,809,645.05	14,250.00	142,388,036.39	1,334,655,545.59	-2,133,205,197.55	31,165,192.29	12,348,184,895.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				33,639,298.49		1,945,953,836.97	-31,165,192.29	1,948,427,943.17
(一) 综合收益总额						1,945,953,836.97		1,945,953,836.97
(二) 所有者投入和减少资本							120,215.91	120,215.91
1. 所有者投入的普通股								
4. 其他							120,215.91	120,215.91
(三) 利润分配							-31,285,408.20	-31,285,408.20
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							-31,285,408.20	-31,285,408.20
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备				33,639,298.49				33,639,298.49
1. 本期提取				113,395,350.72				113,395,350.72
2. 本期使用				79,756,052.23				79,756,052.23
(六) 其他								
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	6,709,809,645.05	14,250.00	176,027,334.88	1,334,655,545.59	-187,251,360.58		14,296,612,838.94

项目	2020年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计

2021年半年度报告

	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05		142,156,415.93	1,268,179,594.98	-2,577,870,294.85	54,022,214.06	11,862,774,999.17
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05		142,156,415.93	1,268,179,594.98	-2,577,870,294.85	54,022,214.06	11,862,774,999.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				24,164,291.47		-82,883,582.24	-315,078.35	-59,034,369.12
(一)综合收益总额						-82,883,582.24		-82,883,582.24
(二)所有者投入和减少资本							-315,078.35	-315,078.35
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他							-315,078.35	-315,078.35
(三)利润分配								
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备				24,164,291.47				24,164,291.47
1.本期提取				66,719,361.22				66,719,361.22
2.本期使用				42,555,069.75				42,555,069.75
(六)其他								
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	6,712,929,645.05		166,320,707.40	1,268,179,594.98	-2,660,753,877.09	53,707,135.71	11,803,740,630.05

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	14,250.00	3,193.76	1,341,282,312.39	2,186,227,227.87	16,888,265,827.32
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	14,250.00	3,193.76	1,341,282,312.39	2,186,227,227.87	16,888,265,827.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,616.83		1,910,653,535.63	1,910,667,152.46

## 2021 年半年度报告

(一) 综合收益总额						1,910,653,535.63	1,910,653,535.63
(二) 所有者投入和减少资本							
(三) 利润分配							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备				13,616.83			13,616.83
1. 本期提取				57,225,545.56			57,225,545.56
2. 本期使用				57,211,928.73			57,211,928.73
(六) 其他							
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30	14,250.00	16,810.59	1,341,282,312.39	4,096,880,763.50	18,798,932,979.78

项目	2020 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30		13,978,797.73	1,268,169,024.23	1,528,207,634.45	16,171,094,299.71
二、本年期初余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30		13,978,797.73	1,268,169,024.23	1,528,207,634.45	16,171,094,299.71
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)				6,280,230.04		17,624,535.77	23,904,765.81
(一) 综合收益总额						17,624,535.77	17,624,535.77
(二) 所有者投入和减少资本							
(三) 利润分配							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备				6,280,230.04			6,280,230.04
1. 本期提取				13,349,112.66			13,349,112.66
2. 本期使用				7,068,882.62			7,068,882.62
(六) 其他							
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30		20,259,027.77	1,268,169,024.23	1,545,832,170.22	16,194,999,065.52

公司负责人：张正展

主管会计工作负责人：赵利军

会计机构负责人：逯玉龙

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

2011年5月本公司实施每10股转增10股的资本公积金转增股本方案，注册资本变更为4,091,357,424.00元人民币。

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

本公司法定代表人：张正展；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路12号；公司的经营范围：许可项目：天然水收集与分配；特种设备检验检测服务；检验检测服务；道路货物运输（含危险货物）；道路货物运输（不含危险货物）；公共铁路运输；货物进出口；燃气经营；发电、输电、供电业务；建筑用钢筋产品生产；铁路机车车辆维修；特种设备安装改造修理；矿产资源（非煤矿山）开采。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）\*\*\*一般项目：新材料技术推广服务；金属制品研发；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；耐火材料销售；石灰和石膏销售；建筑用钢筋产品销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；高品质特种钢铁材料销售；金属矿石销售；金属材料销售；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；污水处理及其再生利用；热力生产和供应；电气设备修理；专用设备修理；通用设备修理；金属制品修理；金属切削加工服务；金属材料制造；有色金属压延加工；钢压延加工；耐火材料生产；煤制活性炭及其他煤炭加工；炼焦。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）\*\*\*；本公司营业

期限暂定为1999年4月21日至2049年4月21日，期满后再续。

截止2021年6月30日，本公司股本总额6,263,357,424.00股，注册资本为6,263,357,424.00元，注册地址：甘肃嘉峪关市雄关东路12号，总部地址：甘肃嘉峪关市雄关东路12号，母公司为酒钢集团，实际控制人为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

## (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属钢铁行业，主要产品和服务为钢铁冶炼、钢材生产及销售。

## (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会批准于2021年8月12日报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共23户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历2021年1月1日起至6月30日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 2.同一控制下的企业合并

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

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

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

## 3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

## 4.为合并发生的相关费用

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

扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

## 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

会计期间的方法。

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

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

### 1.金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

**(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

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

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

**(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

**(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

**2.金融负债分类和计量**

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

#### (1) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

### 6.金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续

期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在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。

#### (1)信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已

发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

### (4) 减记金融资产

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

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	本公司所持有的银行承兑汇票。出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	本公司所持有的商业承兑汇票。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十)6.金融工具减值。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十)6.金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2. 持有待售核算方法

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

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(五)同一控制下和非同

一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，

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

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

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

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

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

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

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

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

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

本公司已经达到可使用状态但尚未办理竣工决算的在建工程暂估转入固定资产中的“其他”类别，分别按照上述各资产类别的折旧率暂估折旧。

#### (2) 固定资产的后续支出

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

#### (3) 固定资产处置

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	0	2.22-2.86
机器设备	年限平均法	15-28	5	3.39-6.33
电子及办公设备	年限平均法	5-10	0	10-20
运输设备	年限平均法	10-18	5	5.28-9.50

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费

用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，包括融资租赁和经营租赁。

##### 1. 使用权资产的初始计量

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

##### 2. 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即，以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

#### 29. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

##### 1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (1) 使用寿命不确定的无形资产

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### 1. 摊销方法

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

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出	20年	

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

承租人在租入资产确认使用权资产的同时确认租赁负债。

### 1. 租赁负债的初始计量

本公司在租入资产确认使用权资产的同时按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

### 2. 租赁负债的后续计量

本公司在确认租赁负债后按照固定的周期性利率（即折现率）计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，

将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

##### 2. 收入确认的具体方法

本公司的主要产品为钢材产品。

本公司钢材产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在本公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销收入在本公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，并已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

##### 3. 特定交易的收入处理原则

附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

##### 1. 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

## 2. 合同取得成本

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

## 3. 合同成本摊销

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

## 4. 合同成本减值

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

计提减值准备后, 如果以前期间减值的因素发生变化, 使得上述两项差额高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 类型

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

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

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

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

政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

##### 1.确认递延所得税资产的依据

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

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

##### 2.确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 经营租入资产

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

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

###### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(二十一) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》	2021 年 4 月 30 日，本公司发布关于执行《企业会计准则第 21 号-租赁》会计政策变更公告，业经本公司第七届董事会第十二次会议决议、第七届监事会第七次会议决议通过，并由独立董事发表关于企业会计政策变更的独立意见。	

其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

执行新租赁准则对 2021 年上半年度合并和母体财务报表无影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售钢材产品、化工产品	13%
增值税	提供交通运输服务、建筑、不动产租赁服务	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%/1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
全资子公司甘肃镜铁山矿业有限公司	15%
全资子公司酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司	15%
全资子公司酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	15%
其他子公司	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

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

本公司之全资子公司酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司符合《西北地区鼓励类产业目录》中“甘肃省第9条 镍钴铜及贵金属粉体材料开发及生产”产业要求，满足鼓励类产业企业所得税优惠等政策相关条件，并于2020年二季度开始将企业所得税税率由25%变更为15%，开始享受西部大开发政策。

本公司之全资子公司酒钢集团榆中钢铁有限责任公司符合《产业结构调整指导目录（2019年本）》（国家发展改革委令2019年第29号）中的鼓励类产业第八项目录 钢铁第4条 建筑结构用高强度抗震钢筋、钢板及型钢；钢铁第8条 钢铁产品全流程质量管控技术。满足鼓励类产业企业所得税优惠等政策相关条件，并于2021年开始将企业所得税税率由25%变更为15%，正式开始享受西部大开发政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		145.30
银行存款	3,391,867,401.23	3,329,325,448.60
其他货币资金	793,219,921.54	1,062,129,374.25
合计	4,185,087,322.77	4,391,454,968.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金 793,219,921.54 元，其中票据保证金 510,894,510.85 元，保理融资保证金 239,984,876.83 元，保函保证金 5,200,000.00 元，因诉讼案件被法院冻结 37,140,533.86 元。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	249,467,799.25	240,307,307.59
商业承兑票据		
合计	249,467,799.25	240,307,307.59

备注：本公司所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	227,555,698.24
1 至 2 年	11,486,970.38
2 至 3 年	20,393,549.40
3 至 4 年	2,978,963.41
4 至 5 年	92,677,195.37
5 年以上	14,326,748.91
坏账准备	-96,718,281.33
合计	272,700,844.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	369,419,125.71	100.00	96,718,281.33	26.18	272,700,844.38	245,742,261.40	100.00	81,577,468.70	33.20	164,164,792.70
其中：										
账龄组合	156,960,706.69	42.49	96,718,281.33	61.62	60,242,425.36	125,966,414.17	51.26	81,577,468.70	64.76	44,388,945.47
关联方组合	212,458,419.02	57.51	/	/	212,458,419.02	119,775,847.23	48.74	/	/	119,775,847.23
合计	369,419,125.71	100.00	96,718,281.33	26.18	272,700,844.38	245,742,261.40	100.00	81,577,468.70	33.20	164,164,792.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	61,980,371.86	1,859,411.16	3.00
1-2年			20.00
2-3年			50.00
3-4年	607,323.28	485,858.62	80.00
4-5年	80,046,526.24	80,046,526.24	100.00
5年以上	14,326,485.31	14,326,485.31	100.00
合计	156,960,706.69	96,718,281.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	165,575,326.38		
1-2年	11,486,970.38		
2-3年	20,393,549.40		
3-4年	2,371,640.13		
4-5年	12,630,669.13		
5年以上	263.60		
合计	212,458,419.02		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	81,577,468.70	17,886,199.22	2,345,386.59	400,000.00		96,718,281.33
关联方组合						
合计	81,577,468.70	17,886,199.22	2,345,386.59	400,000.00		96,718,281.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	400,000.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	270,302,115.51	73.17	77,618,831.68

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,512,495,355.02	2,072,345,946.47
合计	1,512,495,355.02	2,072,345,946.47

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## 1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,254,403,490.28	
商业承兑汇票		
合计	12,254,403,490.28	

注：公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现或背书，且符合终止确认的条件，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

截止2021年6月30日，本公司所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	198,624,916.62	94.79	141,597,786.39	90.40
1至2年	1,000.00	0.00	933,235.56	0.60
2至3年	131.47	0.00	105,851.20	0.07
3年以上	10,916,239.38	5.21	13,994,333.11	8.93
合计	209,542,287.47	100.00	156,631,206.26	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
兰州程致矿业有限公司	1,888,767.05	3年以上	合同尚未执行完毕
辽宁赢普节能服务有限公司	5,703,575.00	3年以上	合同尚未执行完毕
合计	7,592,342.05	—	—

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	175,570,127.02	83.79

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,525,190.34	63,574,780.13
合计	47,525,190.34	63,574,780.13

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	30,546,358.21
1至2年	20,353,374.13
2至3年	34,000.00
3年以上	
3至4年	4,095,166.21
4至5年	58,625,942.14

5年以上	77,356,387.62
减：坏账准备	-143,486,037.97
合计	47,525,190.34

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	27,808,263.07	44,313,207.39
往来款及暂付款	116,209,318.07	117,359,332.40
股权转让款	36,000,000.00	36,000,000.00
其他	10,993,647.17	11,781,739.62
合计	191,011,228.31	209,454,279.41

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	85,291,289.07		60,588,210.21	145,879,499.28
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,111,354.44			1,111,354.44
本期转回	12,634.40		2,000,000.00	2,012,634.40
本期转销	492,181.35			492,181.35
本期核销	1,000,000.00			1,000,000.00
其他变动				
2021年6月30日余额	84,897,827.76		58,588,210.21	143,486,037.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
非关联方	往来款	53,930,000.00	4-5年	28.23	53,930,000.00
非关联方	保证金	26,353,436.03	1年以内	13.80	/
非关联方	股权转让款	36,000,000.00	5年以上	18.85	36,000,000.00
非关联方	往来款	31,682,000.00	5年以上	16.59	31,682,000.00
非关联方	往来款	4,000,000.00	4-5年	2.09	4,000,000.00
合计	/	151,965,436.03	/	79.56	125,612,000.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
材料采购	51,023,462.61		51,023,462.61	184,914,366.73	117,293.27	184,797,073.46
原材料	3,175,510,198.63	57,663,281.63	3,117,846,917.00	3,579,286,401.03	38,785,474.07	3,540,500,926.96
自制半成品	1,701,393,027.16	7,607,411.99	1,693,785,615.17	1,667,932,547.55	19,915,670.13	1,648,016,877.42
库存商品	1,694,733,265.06	39,948,772.84	1,654,784,492.22	1,211,987,371.91	15,879,218.67	1,196,108,153.24
其他	1,753,463.72		1,753,463.72	5,181,574.40	49,065.95	5,132,508.45
合计	6,624,413,417.18	105,219,466.46	6,519,193,950.72	6,649,302,261.62	74,746,722.09	6,574,555,539.53

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
材料采购	117,293.27			117,293.27		
原材料	38,785,474.07	50,501,799.08		31,623,991.52		57,663,281.63
自制半成品	19,915,670.13	7,607,411.99		19,915,670.13		7,607,411.99
库存商品	15,879,218.67	39,894,534.24		15,824,980.07		39,948,772.84
其他	49,065.95			49,065.95		
合计	74,746,722.09	98,003,745.31		67,531,000.94		105,219,466.46

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证及留抵增值税额	183,736,782.82	263,523,002.61
预缴企业所得税	509,282.69	792,253.17
预缴资源税	3,780,613.02	3,780,613.02
待摊费用	3,546,501.77	170,140.04
合计	191,573,180.30	268,266,008.84

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收翼钢公司款	822,819,723.66	822,819,723.66		822,819,723.66	822,819,723.66	
合计	822,819,723.66	822,819,723.66		822,819,723.66	822,819,723.66	

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			822,819,723.66	822,819,723.66
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			822,819,723.66	822,819,723.66

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他	
一、合营企业				
二、联营企业				
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司	107,861,631.25	3,350,584.68		111,212,215.93
合计	107,861,631.25	3,350,584.68		111,212,215.93

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有上述两家公司的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层已指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

**19、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,739,883,527.15	23,170,453,341.21
固定资产清理		
合计	22,739,883,527.15	23,170,453,341.21

其他说明：

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	13,887,970,941.54	27,691,532,964.87	1,578,184,473.46	6,036,202,036.68	1,973,251,056.59	51,167,141,473.14
2. 本期增加金额	98,759,437.61	164,526,731.80	22,342,160.20	64,383,106.46	81,084,376.63	431,095,812.70
(1) 购置		19,693,164.42	8,964,478.55	11,015,344.95	-	39,672,987.92
(2) 在建工程转入	55,767,328.12	45,066,625.62	1,944,905.93	10,841,950.63	81,084,376.63	194,705,186.93
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类	42,992,109.49	99,766,941.76	11,432,775.72	42,525,810.88	-	196,717,637.85
3. 本期减少金额		447,276,569.25		7,810,632.58	196,717,637.85	651,804,839.68
(1) 处置或报废		447,276,569.25		7,810,632.58		455,087,201.83
(2) 重分类					196,717,637.85	196,717,637.85
4. 期末余额	13,986,730,379.15	27,408,783,127.42	1,600,526,633.66	6,092,774,510.56	1,857,617,795.37	50,946,432,446.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,313,784,719.75	16,669,009,008.54	967,359,334.82	4,603,260,324.90	171,378,693.59	27,724,792,081.60
2. 本期增加金额	129,298,288.08	251,732,973.08	51,628,548.99	186,029,509.32	23,758,682.76	642,448,002.23
(1) 计提	129,298,288.08	251,732,973.08	51,628,548.99	186,029,509.32	23,758,682.76	642,448,002.23
3. 本期减少金额		346,565,994.50		3,621,807.48	150,200.04	350,338,002.02
(1) 处置或报废		346,565,994.50		3,621,807.48	150,200.04	350,338,002.02
4. 期末余额	5,443,083,007.83	16,574,175,987.12	1,018,987,883.81	4,785,668,026.74	194,987,176.31	28,016,902,081.81
三、减值准备						
1. 期初余额	125,177,395.85	144,019,859.15	40,724.26	2,658,071.07		271,896,050.33
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		80,507,442.41		1,741,770.72		82,249,213.13
(1) 处置或报废		80,507,442.41		1,741,770.72		82,249,213.13

4. 期末余额	125,177,395.85	63,512,416.74	40,724.26	916,300.35		189,646,837.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,418,469,975.47	10,771,094,723.56	581,498,025.59	1,306,190,183.47	1,662,630,619.06	22,739,883,527.15
2. 期初账面价值	8,449,008,825.94	10,878,504,097.18	610,784,414.38	1,430,283,640.71	1,801,872,363.00	23,170,453,341.21

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	393,328,684.99	150,499,265.96	125,162,577.33	117,666,841.70	
机器设备	281,296,181.67	200,094,411.62	63,607,835.37	17,593,934.68	
运输设备	7,715,645.66	7,238,101.72	26,234.36	451,309.58	
电子设备	28,413,822.29	26,958,293.72	850,190.12	605,338.45	
合计	710,754,334.61	384,790,073.02	189,646,837.18	136,317,424.41	

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

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	108,689,387.76	天风不锈钢由本公司的子公司变更为分公司，固定资产中天风不锈钢前期所属房屋建筑物，产权过户手续正在办理过程中。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	925,690,049.19	749,538,921.09
工程物资	21,367.52	21,367.52
合计	925,711,416.71	749,560,288.61

其他说明：

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
镜铁山桦树沟矿区中西区 2760m~2640m 阶段开拓接续工程	117,003,081.59		117,003,081.59	54,039,924.07		54,039,924.07
焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目	86,875,659.71		86,875,659.71	83,858,519.99		83,858,519.99
焦化厂 1 号、4 号焦炉煤气净化系统优化改造	57,791,102.30		57,791,102.30	27,863,276.04		27,863,276.04
2019 榆钢 3 号高炉鼓风机站新增鼓风机项目	54,904,112.94		54,904,112.94	39,348,523.79		39,348,523.79
焦化厂 1、2 号焦炉环保治理项目	51,284,111.10		51,284,111.10	51,284,111.10		51,284,111.10
榆钢二高线高速棒材技术改造项目	45,110,437.12		45,110,437.12	30,589,390.81		30,589,390.81
2019 榆钢新建废钢加工生产线项目	42,547,814.01		42,547,814.01	35,559,843.49		35,559,843.49
新焦化厂 1 号、2 号焦炉环保治理项目	31,143,288.94		31,143,288.94	254,614.12		254,614.12
4 号烧结机合规性改造项目	29,842,229.21		29,842,229.21	23,247,706.92		23,247,706.92
2019 榆钢烧结提质降耗一期项目	29,491,667.39		29,491,667.39	29,491,667.39		29,491,667.39
焦化厂 3 号、4 号焦炉烟气脱硫脱销项目	26,807,138.18		26,807,138.18	7,001,751.61		7,001,751.61
2020 年榆钢一高线加热炉改造项目	24,682,910.35		24,682,910.35	24,682,910.35		24,682,910.35
镜铁山矿桦树沟矿区 I 矿体北翼矿体开采项目	24,025,305.65		24,025,305.65	21,442,785.45		21,442,785.45
不锈钢新建中频炉项目	23,206,033.10		23,206,033.10	16,339,927.69		16,339,927.69

2021 年半年度报告

不锈钢新增两台板坯修磨机建设项目	22,657,952.78		22,657,952.78	15,770,209.79		15,770,209.79
不锈钢分公司新增罩式炉项目	21,337,258.69		21,337,258.69	1,838,913.57		1,838,913.57
焦化厂 1、2#焦炉优化升级建设项目-35kv 变电站建设项目	18,427,326.17		18,427,326.17			
不锈钢热轧分厂粗精轧除尘改造项目	17,213,790.10		17,213,790.10	10,714,685.41		10,714,685.41
榆钢储运综合一料场改造项目	17,078,381.01		17,078,381.01	17,078,381.01		17,078,381.01
榆钢厂区雨水排放系统优化改造项目	16,619,929.84		16,619,929.84			
酒钢选烧厂、储运部及炼铁厂皮带机无人值守项目	16,563,029.07		16,563,029.07	15,282,055.53		15,282,055.53
储运嘉北综合料场胶带机转运站通廊粉尘治理项目一期	13,633,669.82		13,633,669.82			
不锈钢中厚板切割与修磨能力提升项目	12,737,643.90		12,737,643.90	11,561,752.23		11,561,752.23
镜铁山矿业公司桦树沟矿区排土场建设项目	12,032,705.66		12,032,705.66	10,232,874.74		10,232,874.74
能源中心动力分厂煤气系统隐患整治项目	11,327,177.23		11,327,177.23	8,490,094.82		8,490,094.82
2020 榆钢胶带系统无人值守改造项目	10,353,255.13		10,353,255.13	4,257,550.77		4,257,550.77
镜铁山矿业公司桦树沟矿区风水电动力通道建设项目	9,329,672.00		9,329,672.00	6,025,464.60		6,025,464.60
镜铁山矿 35KV 变电所改良项目	8,651,039.88		8,651,039.88	8,651,039.88		8,651,039.88
镜铁山矿业公司彩钢房改良项目	7,784,022.82		7,784,022.82	7,784,022.82		7,784,022.82
2019 榆钢炼铁块矿筛分系统改造项目	6,791,799.41		6,791,799.41	6,791,799.41		6,791,799.41
镜铁山矿业公司保温矿仓除尘系统改造项目	4,410,136.31		4,410,136.31	3,503,873.12		3,503,873.12
选烧厂 4 号烧结机配料系统改造项目	4,334,890.43		4,334,890.43	2,803,710.42		2,803,710.42
YUG-2021-100 榆钢金桥水厂排泥系统升级项目施工总承包合同	4,290,006.70		4,290,006.70			
动力厂中压氧气管网节能优化改造项目	3,969,175.89		3,969,175.89	3,969,175.89		3,969,175.89
西沟矿业公司卷扬系统隐患治	3,962,373.20		3,962,373.20	3,698,153.02		3,698,153.02
镜铁山矿桦树沟铜矿 2880m 水平充填制备站搬迁及自动化升级改造项目	3,745,206.37		3,745,206.37	30,441.93		30,441.93
镜铁山矿五、六宿舍楼加固维修项目	3,519,075.63		3,519,075.63	3,519,075.63		3,519,075.63
榆钢焦化化产区域 VOCs 治理项目	3,294,043.72		3,294,043.72			
镜铁山新村自备储油设备设施建设项目	3,211,673.07		3,211,673.07	3,211,673.07		3,211,673.07
炼轧厂中板工业厂房 CD 跨屋面板改良项目	3,000,162.63		3,000,162.63	1,089,690.15		1,089,690.15
不锈钢开发工程酸洗配套项目-铬钢酸洗线分项工程	2,435,204.30		2,435,204.30			
碳钢薄板厂镀锌 2 号机组产品结构调整改造项目	2,223,078.29		2,223,078.29	245,283.02		245,283.02
炼轧厂中板厂房屋面安全改造项目	2,164,698.25		2,164,698.25	618,935.99		618,935.99
(动力厂) 不锈钢冷轧区域水系统岗位集中优化技术改进项目监控设备施工合同	2,109,899.56		2,109,899.56			
YUG-2020-187 榆钢焦炉机测新建地面除尘系统项目	2,022,600.49		2,022,600.49			
西沟矿业公司西沟矿区至腰泉公路紧急避险车道建设项目	1,972,278.28		1,972,278.28	748,532.11		748,532.11
榆钢炼铁高炉新建蓄水池建设施工 YUG-2020-195	1,829,325.64		1,829,325.64			
选烧厂四烧 1 号、3 号混合机节能改造	1,771,748.98		1,771,748.98	1,192,660.55		1,192,660.55

2021 年半年度报告

镜铁山矿业公司桦树沟矿区 V 矿体单独输出改造项目	1,002,132.22		1,002,132.22	641,113.45		641,113.45
项目前期启动费	750,592.53		750,592.53	384,297.28		384,297.28
钢铁物流在建工程	698,610.00	698,610.00		698,610.00	698,610.00	
YUG-2021-079 榆钢棒材标牌自动焊接项目施工总承包标段合同	628,318.58		628,318.58			
变电所输配电工程	618,284.00	618,284.00		618,284.00	618,284.00	
镜铁山矿业公司桦树沟矿区 I、II 矿体采区变电所易地建设项目	608,823.23		608,823.23	79,097.35		79,097.35
镜铁山矿业公司皮带无人值守改造项目	477,626.44		477,626.44	444,213.52		444,213.52
通用订单-榆钢炼铁高炉新建蓄水池项目	272,031.68		272,031.68			
一选浮选酸系统升级改造项目	183,538.10		183,538.10			
变压器	167,435.90	167,435.90		167,435.90	167,435.90	
二选尾矿回水利用配套改造项目	122,102.13		122,102.13			
球团工艺升级改造项目	96,198.70		96,198.70	2,951.01		2,951.01
碳钢热轧增建轧辊磨床项目	21,395.42		21,395.42			
焦化厂 5#6#焦炉化产系统逸散气治理项目	8,167.32		8,167.32			
镜铁山桦树沟铜矿 2760m~2640m 水平接续项目				37,532,463.87		37,532,463.87
铁矿石冶金煤基还原回转窑中试线建设项目				36,289,024.39		36,289,024.39
镜铁山矿业公司给排水系统优化改造项目				28,129,469.63		28,129,469.63
粉煤灰提铁生产线建设项目				25,156,340.18		25,156,340.18
西沟矿业公司南排土场封场恢复治理项目				8,633,098.74		8,633,098.74
尾矿库子坝一期项目				5,168,600.27		5,168,600.27
选烧厂选矿工序设备远程监控及自控优化改造				4,901,684.41		4,901,684.41
西沟矿业公司自备储油设备设施建设项目				3,205,013.85		3,205,013.85
炼铁 1 号高炉水渣拔气烟囱治理项目				3,074,657.12		3,074,657.12
炼轧厂炼钢转炉放散烟囱加固项目				1,781,893.72		1,781,893.72
合计	927,174,379.09	1,484,329.90	925,690,049.19	751,023,250.99	1,484,329.90	749,538,921.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金额	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
镜铁山桦树沟矿区中西区 2760m~2640m 阶段开拓接续工程	45,000	54,039,924.07	62,963,157.52	117,003,081.59	26.00	27.90	2,714,771.78	1,801,583.64	4.35	贷款

2021 年半年度报告

焦化厂 1 号、4 号焦炉煤气净化系统优化改造	14,500	27,863,276.04	29,927,826.26	57,791,102.30	39.86	45.00	1,478,829.50	1,034,533.49	4.35	贷款
2019 榆钢 3 号高炉鼓风机站新增鼓风机项目	7,000	39,348,523.79	15,555,589.15	54,904,112.94	78.43	90.00				其他来源
榆钢二高线高速棒材技术改造项目	5,800	30,589,390.81	14,521,046.31	45,110,437.12	77.78	90.00				其他来源
2019 榆钢新建废钢加工生产线项目	4,700	35,559,843.49	6,987,970.52	42,547,814.01	90.53	100.00				其他来源
新焦化厂 1 号、2 号焦炉环保治理项目	246,000	254,614.12	30,888,674.82	31,143,288.94	1.27	1.00	237,881.08	237,881.08	4.35	贷款
4 号烧结机合规性改造项目	5,300	23,247,706.92	6,594,522.29	29,842,229.21	56.31	70.00	1,204,638.96	672,076.47	4.35	贷款
焦化厂 3 号、4 号焦炉烟气脱硫脱销项目	9,610	7,001,751.61	19,805,386.57	26,807,138.18	27.90	85.00	413,527.99	336,752.61	4.35	贷款
合计	337,910	217,905,030.85	187,244,173.44	405,149,204.29	—	—	6,049,649.31	4,082,827.29	—	—

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	21,367.52		21,367.52	21,367.52		21,367.52
合计	21,367.52		21,367.52	21,367.52		21,367.52

## 21、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、使用权资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	信息化项目	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,272,788,055.30	279,795,900.00	71,084,377.80	294,600.00	3,623,962,933.10
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	3,272,788,055.30	279,795,900.00	71,084,377.80	294,600.00	3,623,962,933.10
二、累计摊销					
1.期初余额	740,829,383.94	133,178,383.04	49,678,989.54	128,697.50	923,815,454.02
2.本期增加金额	32,803,668.16	4,743,411.36	1,869,709.13	3,682.50	39,420,471.15
（1）计提	32,803,668.16	4,743,411.36	1,869,709.13	3,682.50	39,420,471.15
3.本期减少金额					
4.期末余额	773,633,052.10	137,921,794.40	51,548,698.67	132,380.00	963,235,925.17
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,499,155,003.20	141,874,105.60	19,535,679.13	162,220.00	2,660,727,007.93
2.期初账面价值	2,531,958,671.36	146,617,516.96	21,405,388.26	165,902.50	2,700,147,479.08

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不锈钢分公司土地使用权	106,386,225.19	本公司之子公司不锈钢公司变更为分公司后，所属土地使用权过户手续尚未办妥。
子公司采矿权	3,420,730.47	本公司之子公司昕昊达无形资产中M1037、M1037-5铁矿采矿权因不具备延续价值，目前正在办理矿权注销手续；M1033铁矿采矿权转移手续正在办理过程中。

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末无公司内部研发形成的无形资产。

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出	7,456,300.00		250,200.00		7,206,100.00
合计	7,456,300.00		250,200.00		7,206,100.00

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	355,391,114.67	62,205,389.17	310,402,748.65	53,340,163.73
内部交易未实现利润	64,088,442.11	9,613,266.32	55,748,656.31	8,362,298.46
合计	419,479,556.78	71,818,655.49	366,151,404.96	61,702,462.19

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

资产减值损失	1,226,177,170.06	1,226,177,170.06
可抵扣亏损	913,076,049.01	1,028,549,268.89
合计	2,139,253,219.07	2,254,726,438.95

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	10,753,432.30	163,162,578.11	
2022	520,524,025.81	582,081,226.72	
2023	23,263,593.69	32,083,391.05	
2024	26,176,819.58	25,747,236.19	
2025	250,752,317.84	225,474,836.82	
2026	81,605,859.79		
合计	913,076,049.01	1,028,549,268.89	

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程款	6,010,638.00	6,010,638.00	8,840,343.98	8,840,343.98
预付土地款	96,844,143.00	96,844,143.00	96,844,143.00	96,844,143.00
合计	102,854,781.00	102,854,781.00	105,684,486.98	105,684,486.98

## 30、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	511,654,128.25
保证借款	4,644,240,000.00	8,970,221,000.00
信用借款	5,676,320,000.00	4,852,490,000.00
合计	10,470,560,000.00	14,334,365,128.25

短期借款分类的说明：

注1：本公司保证借款均为本公司之母公司酒钢集团提供的保证。担保信息详见十一、（五）关联方交易5、关联担保情况。

注2：本公司质押借款质押物均为本公司存货。质押信息详见七、注释81、所有权或使用权受到限制的资产。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,886,416,930.10	5,599,092,025.47
合计	3,886,416,930.10	5,599,092,025.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及材料款	4,770,639,125.49	4,202,182,498.21
应付工程及设备款	427,607,806.99	405,927,327.97
应付服务费	85,231,574.08	80,811,920.54
应付劳务费	54,754,276.91	53,663,889.90
应付质保金	46,200,910.44	48,208,493.80
其他	2,699,544.37	1,606,040.99
合计	5,387,133,238.28	4,792,400,171.41

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶南方工程技术有限公司	19,226,593.37	尚未结算
中冶集团北京冶金设备研究设计总院	12,908,369.17	尚未结算
北京利德衡环保工程有限公司	6,839,540.32	尚未结算
西安凯盛建材有限公司	5,165,638.77	尚未结算
西安有色冶金设计研究院	3,632,779.43	尚未结算
合计	47,772,921.06	

其他说明：

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收保证金及其他款项	42,887,151.21	15,423,945.32
合计	42,887,151.21	15,423,945.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	517,327,589.08	752,812,872.13
合计	517,327,589.08	752,812,872.13

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	156,145,530.10	1,311,406,544.79	1,378,559,637.22	88,992,437.67
二、离职后福利-设定提存计划	4,260,321.80	184,367,910.36	185,148,410.14	3,479,822.02
三、辞退福利				
合计	160,405,851.90	1,495,774,455.15	1,563,708,047.36	92,472,259.69

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	134,532,440.90	999,584,637.53	1,125,842,420.28	8,274,658.15
二、职工福利费		97,558,304.85	51,777,476.74	45,780,828.11
三、社会保险费	8,794,881.43	91,210,962.71	90,679,763.36	9,326,080.78
其中：医疗保险费	8,284,165.63	77,743,246.31	77,189,038.25	8,838,373.69
工伤保险费	117,611.34	9,588,746.23	9,617,185.61	89,171.96
生育保险费	393,104.46	3,878,970.17	3,873,539.50	398,535.13
四、住房公积金	3,210,737.58	84,751,377.80	85,025,672.00	2,936,443.38
五、工会经费和职工教育经费	9,529,098.41	38,301,261.90	25,234,304.84	22,596,055.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	78,371.78			78,371.78
合计	156,145,530.10	1,311,406,544.79	1,378,559,637.22	88,992,437.67

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,483,698.06	146,380,293.80	147,139,297.53	1,724,694.33
2、失业保险费	589,892.74	6,569,206.56	6,601,722.61	557,376.69
3、企业年金缴费	1,186,731.00	31,418,410.00	31,407,390.00	1,197,751.00
合计	4,260,321.80	184,367,910.36	185,148,410.14	3,479,822.02

其他说明：

√适用 □不适用

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

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	140,522,602.18	1,135,058.02
印花税	3,758,496.60	3,012,469.04
企业所得税	209,238,163.70	395,961.42
代扣代缴个人所得税	852,948.16	1,059,371.51
城市维护建设税	8,758,477.07	120,127.03
房产税	228,002.08	179,573.95
环境保护税	5,360,335.36	5,634,844.63
城镇土地使用税	95,436.34	121,014.33
水利基金	282,833.25	245,499.78
资源税	4,367,465.11	3,443,987.87
教育费附加	4,273,946.72	80,264.44
地方教育费附加	2,815,550.52	33,882.11
其他	118,484.01	3,349.90
合计	380,672,741.10	15,465,404.03

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,443,212.40	11,958,955.06
应付股利		
其他应付款	216,401,929.40	375,194,351.59
合计	221,845,141.80	387,153,306.65

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	2,651,545.71	
短期借款应付利息	2,791,666.69	11,958,955.06
合计	5,443,212.40	11,958,955.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	69,188,465.96	75,706,482.74
修理费	6,280,922.89	6,327,069.65
关联公司借款	/	230,000,000.00
其他	140,932,540.55	63,160,799.20
合计	216,401,929.40	375,194,351.59

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
龙泰集团有限责任公司	7,156,451.79	尚未结算
甘肃东兴铝业有限公司嘉峪关分公司	1,976,570.40	尚未结算
酒泉钢铁（集团）有限责任公司贵友物业管理分公司	1,023,887.52	尚未结算
合计	10,156,909.71	—

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	240,000,000.00	1,017,496,800.00
1 年内到期的长期非金融机构借款	97,092,286.00	
合计	337,092,286.00	1,017,496,800.00

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用维修费	65,683.83	

待转销项税额	67,252,599.58	97,865,039.35
合计	67,318,283.41	97,865,039.35

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,589,000,000.00	1,230,196,800.00
信用借款	2,850,000,000.00	1,120,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	-240,000,000.00	-1,017,496,800.00
合计	4,199,000,000.00	1,332,700,000.00

长期借款分类的说明:

注:本公司长期借款中的保证借款均为本公司之母公司酒钢集团提供的保证。担保信息详见十一、(五)关联方交易 5、关联担保情况。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	152,922,500.14	300,000,000.00
专项应付款		
合计	152,922,500.14	300,000,000.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	250,014,786.14	300,000,000.00
减：1年内到期的长期非金融机构借款	-97,092,286.00	
合计	152,922,500.14	300,000,000.00

其他说明：

2020年12月3日，本公司与中信金融租赁有限公司签订合同，借款金额为300,000,000.00元，借款期限为2020年12月15日至2023年12月15日，共3年。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
预计负债		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

其他说明：

根据公司全资子公司榆钢公司与玉得气体有限责任公司关于“能源合同纠纷案”的进展情况，基于对该案案情的最新判断和审慎原则，公司在报告期内进行了合理估计，并相应计提了预计负债，截止报告期末尚有预计负债6,000万元。

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	279,142,562.61	11,326,500.00		290,469,062.61	政府补助拨款
与收益相关政府补助	14,158,536.10	3,757,800.00	1,146,724.00	16,769,612.10	政府补助拨款
合计	293,301,098.71	15,084,300.00	1,146,724.00	307,238,674.71	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
干熄焦项目专项补助	2,216,666.64				2,216,666.64	资产
技术中心创新能力项目	600,000.00				600,000.00	资产
污水处理项目专项补助	725,000.00				725,000.00	资产
污染源自动监控能力及焦化厂筛焦楼除尘系统项目	283,333.33				283,333.33	资产
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	162,333.33				162,333.33	资产
1、2号高炉地沟工程	1,140,000.00				1,140,000.00	资产
焦化厂3号、4号焦炉除尘改造项目	237,500.00				237,500.00	资产
5号、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	1,479,000.00				1,479,000.00	资产
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程项目	4,000,000.00				4,000,000.00	资产
选烧厂3号烧结机烟气脱硫项目	600,000.00				600,000.00	资产
矿产资源节约与综合利用	2,400,000.00				2,400,000.00	资产
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目工程	1,200,000.00				1,200,000.00	资产
选烧厂1、2、3号烧结机烟气脱硫项目	1,600,000.00				1,600,000.00	资产
1号、2号高炉优化升级改造项目	6,000,000.00				6,000,000.00	资产
2250选矿磁选降尾技术改造项目	5,880,000.00				5,880,000.00	资产
5、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	1,120,000.00				1,120,000.00	资产
1、2号高炉及3*130烧结机烟气脱硫项目	5,400,000.00				5,400,000.00	资产
污水处理厂建设工程	1,040,000.00				1,040,000.00	资产
污染源在线自动检测项目	16,000.00				16,000.00	资产
选烧厂4号烧结机铬渣无害化处理与利用项目	6,000,000.00				6,000,000.00	资产
循环经济资源综合利用项目	400,000.00				400,000.00	资产
煤气资源优化利用项目	2,876,000.00				2,876,000.00	资产
动力厂节水技术应用项目	400,000.00				400,000.00	资产
酒钢企业技术中心创新能力建设	400,000.00				400,000.00	资产

嘉东综合料场防风抑尘墙建设工程一期建设项目	3,115,200.00				3,115,200.00	资产
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目	800,000.00				800,000.00	资产
储运部嘉东料场加装防风抑尘墙二期项目	1,338,000.00				1,338,000.00	资产
选烧厂1号、3号烧结机脱硫在线监测设备升级改造项目	600,000.00				600,000.00	资产
回用水系统优化升级项目	840,000.00				840,000.00	资产
大气污染防治“以奖待补”嘉北料场挡风墙三期项目	504,000.00				504,000.00	资产
酒钢专用铁路南环线声屏障项目	480,000.00				480,000.00	资产
炼铁厂大数据智能互联平台项目	1,600,000.00				1,600,000.00	资产
储运部嘉北料场加装防风抑尘墙三期项目	288,000.00				288,000.00	资产
酒钢公司2012年循环经济水系统节能改造项目	480,000.00				480,000.00	资产
储运部嘉东、嘉北料场道路硬化项目	480,000.00				480,000.00	资产
焦化厂5号、6号焦炉脱硫脱硝项目	1,920,000.00				1,920,000.00	资产
老尾矿库辅助系统设备完善项目	186,000.00				186,000.00	资产
甘肃省碳钢除镀产品表面处理重点实验室建设经费	800,000.00				800,000.00	资产
嘉东嘉北料场道路硬化及增设车辆清晰装置项目	320,000.00				320,000.00	资产
焦化厂5、6号焦炉烟气脱硫脱硝项目	1,280,000.00				1,280,000.00	资产
焦化厂酚氰废水项目	2,700,000.00				2,700,000.00	资产
焦化厂酚氰废水和一烧环境除尘	12,960,000.00				12,960,000.00	资产
选烧厂选原料皮带输送系统除尘改造项目	4,905,000.00				4,905,000.00	资产
焦化产3号4号焦炉烟气脱硫脱硝治理项目	4,000,000.00				4,000,000.00	资产
宏兴炼轧厂7号高炉超低排放改造项目	17,400,000.00				17,400,000.00	资产
双相不锈钢产品开发项目	11,892,000.00				11,892,000.00	资产
不锈钢开发工程酸洗配套项目	31,880,666.67				31,880,666.67	资产
不锈钢电炉、混铁炉和原料除尘系统改造工程项目	1,200,000.00				1,200,000.00	资产
榆钢出城入园搬迁项目	31,725,000.00				31,725,000.00	资产
榆钢265平方米烧结机烟气脱硫治理项目	8,245,600.00				8,245,600.00	资产
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	16,000,000.00				16,000,000.00	资产
榆中棒材生产线项目	19,736,000.00				19,736,000.00	资产
榆钢公司公租房项目补助	26,432,000.00				26,432,000.00	资产
二高线项目补助	50,000.00				50,000.00	资产
榆钢锅炉改造补助	3,633,822.63				3,633,822.63	资产
燃气锅炉余热回收奖励资金	1,964,285.43				1,964,285.43	资产

竖炉烟气脱硫减排项目	560,000.00				560,000.00	资产
西沟矿石灰石扩能改造项目	4,000,000.00				4,000,000.00	资产
西沟矿 2018 年污染减排与治理环保专项资金项目	720,000.00				720,000.00	资产
西沟矿对南排土场恢复治理项目工程资金	1,600,000.00				1,600,000.00	资产
河道治理专项补助	810,000.00				810,000.00	资产
肃南环保局水土保持治理项目专项资金	1,791,630.00				1,791,630.00	资产
张掖市财政局省级安全生产及应急救援装备补助资金	500,000.00				500,000.00	资产
肃南宏兴矿业安全环保专项资金	8,229,524.58				8,229,524.58	资产
新型金属复合材料产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	资产
肃南矿业燃煤锅炉项目		600,000.00			600,000.00	资产
焦化厂酚氰废水回用项目		5,600,000.00			5,600,000.00	资产
选烧厂一烧环境除尘效果改进项目		4,000,000.00			4,000,000.00	资产
4#合规性烧结机项目		1,126,500.00			1,126,500.00	资产
甘肃省焊接材料工程研究中心培育经费	400,000.00				400,000.00	收益
2017 年省级战略性新兴产业发展攻坚战专项资金	500,000.00				500,000.00	收益
高强度碳钢产品开发科技经费	300,000.00				300,000.00	收益
悬浮磁化焙烧关键技术研究与应用	500,000.00				500,000.00	收益
功能性复合板产品开发	200,000.00				200,000.00	收益
钛宽幅中厚板轧制工艺与技术研究	200,000.00				200,000.00	收益
嘉峪关市人大拨付人大代表之家活动经费	28,734.47				28,734.47	收益
科技办 2018 年陇原青年创新创业团队项目经费	200,000.00				200,000.00	收益
CSP 与罩式炉流程汽车用冷轧高强钢产品奖励款	500,000.00				500,000.00	收益
水资源综合利用项目前期费	500,000.00				500,000.00	收益
嘉峪关市财政局 2019 科技项目经费	800,000.00				800,000.00	收益
轨道车辆用 301L 不锈钢板材批量生产关键技术科技经费	1,000,000.00				1,000,000.00	收益
稳岗补贴	1,150,601.63				1,150,601.63	收益
省级技能大师补助	40,000.00				40,000.00	收益
数字化条件下大区域爆破技术研究	200,000.00				200,000.00	收益
酒钢镀铝锌彩色镀层板工艺研究与应用	200,000.00				200,000.00	收益
镜铁山式难选氧化铁矿石高效利用研究	1,500,000.00				1,500,000.00	收益
线上职业技能培训补贴	3,859,200.00			1,146,724.00	2,712,476.00	收益

2021 年半年度报告

一季度工业增加值和营业收入突出企业奖励	80,000.00				80,000.00	收益
疫情期间中小企业研发费用补贴资金	200,000.00				200,000.00	收益
地方财政税收先进集体奖励	300,000.00				300,000.00	收益
“十强双百”县级配套奖补资金	1,500,000.00				1,500,000.00	收益
榆钢公司收到 2020 年“以工代训”补贴资金		2,557,800.00			2,557,800.00	收益
西沟矿收 2021 年省级污染减排项奖励款		600,000.00			600,000.00	收益
镜铁山收 2021 年省级污染减排项奖励款		600,000.00			600,000.00	收益
财政厅 2020 年工业转型升级专项资金		150,000.00	150,000.00			收益
收商务局 2021 年度外经贸项目资金 200 万元		2,000,000.00	2,000,000.00			收益
合计	293,301,098.71	17,234,300.00	2,150,000.00	1,146,724.00	307,238,674.71	—

其他说明：

√适用 □不适用

本期递延收益分摊冲减管理费用共计 1,146,724.00 元。

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,704,759,468.88			6,704,759,468.88
其他资本公积	5,050,176.17			5,050,176.17
合计	6,709,809,645.05			6,709,809,645.05

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	期末 余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益		
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,250.00	14,250.00
现金流量套期储备	14,250.00	14,250.00
其他综合收益合计	14,250.00	14,250.00

**56、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	142,371,532.53	113,395,601.24	79,756,302.75	176,010,831.02
维简费	16,503.86			16,503.86
合计	142,388,036.39	113,395,601.24	79,756,302.75	176,027,334.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备中安全生产费本期计提 113,395,601.24 元，费用性支出 79,756,302.75 元。

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	986,138,175.48			986,138,175.48
任意盈余公积	348,517,370.11			348,517,370.11
合计	1,334,655,545.59			1,334,655,545.59

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。

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

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,133,205,197.55	-2,577,870,294.85
调整后期初未分配利润	-2,133,205,197.55	-2,577,870,294.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,945,953,836.97	517,778,385.46
减：提取法定盈余公积	/	73,113,288.16
期末未分配利润	-187,251,360.58	-2,133,205,197.55

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,530,488,125.46	21,493,669,007.00	15,017,610,933.82	13,591,200,587.29
其他业务	757,620,187.70	534,274,493.77	808,727,695.96	593,019,754.87
合计	26,288,108,313.16	22,027,943,500.77	15,826,338,629.78	14,184,220,342.16

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,435,514.48	10,983,373.15
教育费附加	24,484,489.78	5,451,456.67
地方教育费附加	16,056,170.38	3,558,818.10
资源税	20,862,024.08	29,411,287.99
房产税	18,262,431.41	17,114,491.95
土地使用税	32,275,866.90	32,275,627.57
车船使用税	262,205.96	281,376.68
印花税	22,724,099.62	15,520,717.50

环境保护税	1,941,519.95	1,773,730.27
其他	943,278.02	549,392.54
合计	191,247,600.58	116,920,272.42

### 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,081,991.47	39,427,332.80
办公费及物料消耗	53,247,979.52	36,992,932.38
运费	699,563,957.53	797,394,339.90
装卸费	5,360,470.23	2,532,111.07
其他	16,318,935.21	9,958,541.53
合计	800,573,333.96	886,305,257.68

其他说明：

本公司按照新收入准则的规定，本期将 347,400,620.51 元运输费记入主营业务成本中。

### 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	161,208,525.12	128,532,295.03
折旧及摊销	61,344,784.38	62,965,690.42
修理费	2,193,934.11	2,964,611.59
中介服务费	1,948,113.21	1,972,699.66
租赁费	21,076,954.76	21,853,238.57
水土危害补偿防治费	7,108,394.87	6,616,713.87
党建工作经费	6,538,156.21	16,479,315.71
其他	85,697,773.28	18,059,519.39
合计	347,116,635.94	259,444,084.24

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	92,074,930.53	156,048,226.60
职工薪酬费用	47,623,324.50	51,592,314.57
委外费用	20,990,951.76	4,522,120.83
折旧费用	40,877,234.85	12,403,302.27
其他	4,591,288.39	12,421.62
合计	206,157,730.03	224,578,385.89

## 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	366,212,995.58	346,915,861.17
减：利息收入	-32,254,107.15	-18,230,247.79
汇兑损益	-14,875,379.08	25,924,910.00
银行手续费	4,935,751.15	10,247,064.54
担保费	4,419,847.23	6,415,967.59
合计	328,439,107.73	371,273,555.51

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,774,703.17	13,401,867.60
合计	2,774,703.17	13,401,867.60

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,350,584.68	2,988,634.91
处置长期股权投资产生的投资收益		121,956,400.00
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-74,071.32	-278.43
合计	3,276,513.36	124,944,756.48

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,147,351.32	-24,446,470.36
合计	-14,147,351.32	-24,446,470.36

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-98,003,745.31	-6,280,445.61
合计	-98,003,745.31	-6,280,445.61

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	70,759,820.65	
合计	70,759,820.65	

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		1,320,000.00	
合同违约金及罚款收入等	12,180,830.13	4,690,166.75	12,180,830.13
合计	12,180,830.13	6,010,166.75	12,180,830.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	92,878,721.91	543,767.15	92,878,721.91
合计	92,878,721.91	543,767.15	92,878,721.91

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	334,634,593.34	5,501,319.09
递延所得税费用	-10,116,193.30	-25,619,818.91
合计	324,518,400.04	-20,118,499.82

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注合并财务报表项目注释七、57。

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,254,107.15	18,230,247.79
政府补助	17,265,889.00	21,242,830.93
收到的违约金、罚款收入及保险赔款	687,686.21	2,154,870.31
收到经营性往来款	22,895,865.97	33,313,103.43
押金保证金	5,655,919.00	8,434,271.00
合计	78,759,467.33	83,375,323.46

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	4,935,751.15	10,247,064.54
支付的质保金	18,699,741.85	17,213,534.01
支付管理、销售费用等	74,156,696.88	60,792,457.01
其他支出	18,155,919.81	26,314,564.34
合计	115,948,109.69	114,567,619.90

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,365,757,478.65	2,158,825,000.00
信用证借款	1,505,931,215.82	
合计	2,871,688,694.47	2,158,825,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	1,322,039,237.55	2,195,295,000.00
信用证借款	2,204,366,311.19	
企业间往来借款	230,000,000.00	
借款担保费	4,419,847.23	
合计	3,760,825,395.97	2,195,295,000.00

## 77. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	1,946,074,052.88	-83,198,660.59
加：资产减值准备	98,003,745.31	6,280,445.61
信用减值损失	14,147,351.32	24,446,470.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	656,881,565.20	620,236,098.14
使用权资产摊销		
无形资产摊销	39,420,471.15	40,088,561.82
长期待摊费用摊销	250,200.00	250,605.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	404,828,649.39	398,965,901.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,276,513.36	-124,944,756.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,116,193.30	-25,619,818.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,361,588.81	-466,724,769.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	484,815,091.21	213,964,505.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-344,991,206.19	283,568,665.70
其他		364,461.33
经营活动产生的现金流量净额	3,341,398,802.42	887,677,711.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,391,867,401.23	1,503,298,213.11
减：现金的期初余额	3,329,325,593.90	3,724,982,612.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,541,807.33	-2,221,684,399.71

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,391,867,401.23	3,329,325,593.90
其中：库存现金		145.30
可随时用于支付的银行存款	3,391,867,401.23	3,329,325,448.60
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,391,867,401.23	3,329,325,593.90

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	793,219,921.54	年末票据保证金、保理融资保证金。
存货	4,117,856,144.92	其中，194,400,000.00 元存货用于短期借款的质押； 3,923,456,144.92 元存货用于向母公司酒钢集团提供反担保。
合计	4,911,076,066.46	-

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	2,781,589.32	6.4601	17,969,345.17
欧元	74.62	7.6862	573.54
短期借款	-	-	-
其中：美元	200,000,000.00	6.4728	1,294,560,000.00

**(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

**81、套期**

适用 不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	17,234,300.00	2,150,000.00
计入其他收益的政府补助	624,703.17	624,703.17
合计	17,859,003.17	2,774,703.17

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**83、其他**

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃嘉利晟钢业有限公司（以下简称“嘉利晟”）	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100		投资设立
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司（以下简称“嘉利汇”）	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	钢铁贸易	100		投资设立
陕西嘉利隆钢贸有限公司（以下简称“嘉利隆”）	陕西省西安市	陕西省西安市	钢铁贸易	100		投资设立
银川嘉利鑫商贸有限公司（以下简称“嘉利鑫”）	宁夏银川市	宁夏银川市	钢铁贸易	100		投资设立
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司（以下简称“嘉利晋”）	山西省太原市	山西省太原市	钢铁贸易	100		投资设立
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司（以下简称“河西商贸”）	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	钢铁贸易	100		投资设立
青海嘉利泰贸易有限公司（以下简称“嘉利泰”）	青海省西宁市	青海省西宁市	钢铁贸易	100		投资设立
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司（以下简称“天泽矿业”）	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100		投资设立
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司（以下简称“天亨矿业”）	甘肃省敦煌市	甘肃省敦煌市	矿产品加工销售	100		投资设立
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司（以下简称“宏兴矿业”）	甘肃省肃南县	甘肃省肃南县	矿产品加工销售	100		投资设立
陕西酒钢钢铁物流有限公司（以下简称“钢铁物流”）	陕西省泾阳县	陕西省泾阳县	物流贸易	100		投资设立
兰州嘉利华金属加工配售有限公司（以下简称“嘉利华”）	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	钢铁贸易	100		投资设立
海安酒钢商贸有限责任公司（以下简称“海安商贸”）	江苏南通	江苏南通	钢铁贸易	100		投资设立
合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司（以下简称“嘉利诚”）	安徽合肥	安徽合肥	钢铁贸易	100		投资设立
嘉峪关天暨物业服务有限责任公司（以下简称“天暨物业”）	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	物业服务	100		投资设立
嘉峪关天源新材料有限责任公司（以下简称“天源新材料”）	甘肃省嘉峪关市	甘肃省嘉峪关市	金属加工	100		投资设立
甘肃镜铁山矿业有限公司（以下简称“镜铁山矿”）	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	矿产开发	100		投资设立
甘肃西沟矿业有限公司（以下简称“西沟矿业”）	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	矿产开发	100		投资设立
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司（以下简称“榆钢”）	甘肃省榆中县	甘肃省榆中县	钢铁生产	100		同一控制下企业合并
新疆昕昊达矿业有限责任公司（以下简称“昕昊达”）	新疆哈密	新疆哈密	球团矿生产	100		同一控制下企业合并
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司（以下简称“佛山博瑞”）	广州佛山	广州佛山	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并
无锡市酒钢博创钢业有限公司（以下	江苏无锡	江苏无锡	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并

简称“无锡博创”)						
天津市酒钢博泰钢业有限公司(以下简称“天津博泰”)	天津	天津	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
酒钢集团甘肃兴安民爆器材有限责任公司(以下简称“兴安民爆”)	甘肃兰州	甘肃兰州	爆破产品生产销售	40.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	兴安民爆	兴安民爆
流动资产	260,145,888.33	290,120,064.00
非流动资产	168,626,552.20	165,186,884.56
资产合计	428,772,440.53	455,306,948.56
流动负债	120,641,744.41	166,471,456.29
非流动负债	1,000,000.00	
负债合计	121,641,744.41	166,471,456.29
归属于母公司股东权益	307,130,696.12	288,835,492.27
按持股比例计算的净资产份额	122,852,278.45	115,534,196.91
对联营企业权益投资的账面价值	111,212,215.93	107,861,631.25

营业收入	247,120,606.86	209,754,325.93
净利润	8,376,461.70	7,471,587.28
综合收益总额	8,376,461.70	7,471,587.28

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

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

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

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

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

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

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	249,467,799.25	
应收账款	369,419,125.71	96,718,281.33
应收款项融资	1,512,495,355.02	
其他应收款	191,011,228.31	143,486,037.97
长期应收款	822,819,723.66	822,819,723.66
合计	3,145,213,231.95	1,063,024,042.96

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

## （二）流动性风险

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

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 根据2017年9月27日签订的《衍生交易总协议》，本公司2020年10月20日向中国银行股份有限公司嘉峪关分行申请叙做区间宝交易，约定协定汇率以规避汇率风险。

(2) 截止2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	17,969,345.17	573.54	17,969,918.71
小计	17,969,345.17	573.54	17,969,918.71
外币金融负债：			
短期借款	1,294,560,000.00		1,294,560,000.00
小计	1,294,560,000.00		1,294,560,000.00

#### (3) 敏感性分析：

截止2021年6月30日，对于本公司美元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,115.65万元。

#### 2. 利率风险

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

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
权益工具投资			612,500,000.00	612,500,000.00
应收款项融资			1,512,495,355.02	1,512,495,355.02

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
酒钢集团	甘肃省嘉峪关市	钢铁制品	1,454,410.95	54.79	54.79

### 本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海嘉利兴国际贸易有限公司(以下简称“嘉利兴”)	母公司的全资子公司
酒钢(集团)宏联自控有限责任公司(以下简称“宏联自控”)	母公司的控股子公司
酒钢集团兰州长虹焊接材料有限责任公司(以下简称“长虹焊接”)	母公司的全资子公司
甘肃吉安保险经纪有限责任公司(以下简称“吉安保险”)	母公司的全资子公司
酒钢集团甘肃宏腾科技开发有限责任公司(以下简称“宏腾科技”)	母公司的全资子公司
酒钢集团兰州聚东房地产开发有限公司(以下简称“聚东房地产”)	母公司的全资子公司
上海华昌源实业投资有限责任公司(以下简称“华昌源”)	母公司的全资子公司
上海酒钢大酒店有限公司(以下简称“上海大酒店”)	母公司的全资子公司
嘉峪关宏晟电热有限责任公司(以下简称“宏晟电热”)	母公司的控股子公司
嘉峪关宏电铁合金有限责任公司(以下简称“宏电铁合金”)	母公司的全资子公司
甘肃丝路宏聚煤炭有限公司(以下简称“丝路宏聚”)	母公司的控股子公司
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司(以下简称“汇丰工业制品”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢物流有限公司(以下简称“酒钢物流”)	母公司的全资子公司
陕西大舜物流有限公司(以下简称“大舜物流”)	母公司的控股子公司
酒钢集团华泰矿业投资有限责任公司(以下简称“华泰矿业”)	母公司的全资子公司
上海聚嘉源车业有限公司(以下简称“聚嘉源”)	母公司的全资子公司
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司(以下简称“紫玉酒店”)	母公司的控股子公司
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司(以下简称“西部重工”)	母公司的控股子公司
甘肃润源环境资源科技有限公司(以下简称“润源环境”)	母公司的全资子公司
酒钢集团中天置业有限公司(以下简称“中天置业”)	母公司的控股子公司
甘肃筑鼎建设有限责任公司(以下简称“筑鼎建设”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团科力耐火材料股份有限公司(以下简称“科力耐材”)	母公司的控股子公司
酒钢(集团)天工矿业投资有限公司(以下简称“天工矿业”)	母公司的全资子公司
平凉天元煤电化有限公司(以下简称“天元煤电化”)	母公司的控股子公司
酒钢集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)	母公司的控股子公司
甘肃东兴铝业有限公司(以下简称“东兴铝业”)	母公司的控股子公司
新疆昂大资源开发有限责任公司(以下简称“新疆昂大”)	母公司的全资子公司
甘肃宏昇新能源有限公司(以下简称“宏昇新能源”)	母公司的控股子公司
甘肃新洲矿业有限公司(以下简称“新洲矿业”)	母公司的控股子公司
海口酒钢房地产有限责任公司(以下简称“海口房地产”)	母公司的全资子公司
酒钢丰晟有限责任公司(以下简称“酒钢丰晟”)	母公司的全资子公司
甘肃钢铁职业技术学院(以下简称“钢铁技术学院”)	母公司的全资子公司
哈密市龙诚工贸有限责任公司(以下简称“龙诚工贸”)	母公司的全资子公司
上海嘉鑫国际贸易有限公司(以下简称“上海嘉鑫”)	母公司的全资子公司
上海峪鑫金属材料有限公司(以下简称“上海峪鑫”)	母公司的全资子公司

北京市泰盛嘉泽商贸有限公司(以下简称“北京泰盛”)	母公司的全资子公司
甘肃宏汇能源化工有限公司(以下简称“宏汇能源”)	母公司的控股子公司
上海捷思科国际贸易有限公司(以下简称“上海捷思科”)	母公司的全资子公司
酒钢(集团)智美广告装潢工程有限责任公司(以下简称“智美广告”)	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团宏源新实业有限公司(以下简称“宏源实业”)	母公司的全资子公司
酒钢医院(以下简称“酒钢医院”)	母公司的全资子公司
甘肃紫轩酒业销售有限公司(以下简称“紫轩销售”)	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东兴铝业	废钢、铝锭、耐材	13,610,662.20	18,404,879.54
润源环境	备件、检修及工程服务、合金、矿料、劳务加工费、电焊条、废钢、钢渣、其他	145,439,134.95	103,806,148.72
宏联自控	备品备件、其他	45,461,820.42	47,765,253.44
宏晟电热	动力产品、不锈钢废钢、其他	200,938,890.68	133,332,790.40
酒钢物流	矿料、服务、合金、合金、钢板、备件材料、其他	411,992,806.48	348,713,417.00
吉安保险	保险费	1,274,192.15	1,439,542.64
汇丰工业制品	废钢、辅材、合金、服务、其他	49,257,557.18	30,854,179.97
酒钢集团	原料及备件、动力产品、合金、融资担保、检验检测、其他	1,666,984,102.40	1,566,424,269.25
科力耐材	备件、辅助材料、工程、其他	272,434,919.40	206,149,559.03
丝路宏聚	矿料	149,358,291.67	76,153,056.25
天工矿业	矿料、进口蒙古粉	4,163,646.58	1,933,746.54
西部重工	备件、废钢、辅助材料、镁砂、精矿、铁块、加工检修费	123,005,949.49	89,253,621.27
筑鼎建设	提供工程劳务、废钢、设计费、维修费	68,208,041.92	43,252,543.39
长虹焊接	备件、辅助材料	546,345.19	811,441.24
宏电铁合金	硅锰、硅铁、铬铁	584,018,411.73	127,713,887.16
华昌源	原燃料、合金	212,232,649.34	215,042,644.65
嘉利兴	原燃料、合金	277,742,057.34	
上海嘉鑫	焦煤、镍铁等原燃料	142,442,644.78	
上海峪鑫	焦煤、镍铁等原燃料	219,601,519.38	185,784,933.82
兴安民爆	辅助材料	16,221,993.93	17,582,800.00
紫玉酒店	配餐费	1,576,000.00	10,511,328.00
酒钢医院	体检费、应急药品	174,126.54	58,461.00
智美广告	设计服务费	9,514,652.94	351,062.11
宏源实业	乳制品、防暑降温费、卡点费	4,214,700.00	1,296,820.77
上海捷思科	焦煤、肥煤、蒙古粉、进口矿、物流服务费		89,717,242.71
中天置业	工程劳务		1,273,570.00
合计	—	4,620,415,116.69	3,317,627,198.90

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东兴铝业	钢材、辅助材料、动力产品、运费、修理费、劳务费	35,800,132.87	95,898,446.54
宏汇能源	动力产品、其他	3,752,151.60	1,846,826.50
宏联自控	动力产品	427,123.21	151,128.98
宏晟电热	煤气、动力产品、仓储费、运输费等	227,664,119.03	163,255,137.10
酒钢物流	钢材、辅助材料	193,095,718.08	99,051,440.80
汇丰工业制品	废钢、辅助材料、钢材	39,089,448.09	27,695,568.58
润源环境	废钢、动力产品、矿料、中水	84,436,479.19	31,819,208.40
酒钢集团	动力产品、镍铁、租赁、其他	41,865,588.18	36,743,746.34
科力耐材	动力产品、焦化产品、材料、辅助材料	103,350,965.36	88,447,867.80
西部重工	矿料、焦化产品、钢材、动力产品	50,637,482.70	121,761,289.63
兴安民爆	辅助材料	-	65,667.54
长虹焊接	钢材、动力能源	48,112,191.16	20,944,175.98
中天置业	辅助材料	-	585.78
宏电铁合金	钢材、焦碳、动力煤、动力产品、其他	33,655,086.48	16,721,896.23
华昌源	钢材	100,390,208.14	165,590,397.19
上海嘉鑫	钢材	31,364,699.95	
上海峪鑫	钢材	109,583,954.38	126,163,884.63
紫玉酒店	热水、物业服务	5,389.00	
嘉利兴	钢材	217,987,455.50	
宏源实业	辅助材料、电话费、动力产品、其他	18,690.28	16,664.60
筑鼎建设	钢材、动力产品、辅助材料	17,554,502.44	31,876,291.85
酒钢医院	动力产品、辅助材料	4,047.36	15,976.01
钢铁技术学院	电话费	58,041.68	241.83
丝路宏聚	钢材	8,596,046.27	
新洲矿业	其他	4,245.28	
合计	—	1,347,453,766.23	1,028,066,442.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
酒钢集团	土地使用权	20,571,428.58	20,571,428.58
合计	—	20,571,428.58	20,571,428.58

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本公司向酒钢集团租赁土地，租赁土地面积为 5,400,000.00 平方米，每平方米每年租金 8.00 元（含税），年租金 4,320.00 万元（含税）。租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
酒钢集团	3,923,456,144.92	2020-06-24	2023-6-24	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
酒钢集团	200,000,000.00	2020/7/20	2021/7/19	否
酒钢集团	300,000,000.00	2020/8/12	2021/8/10	否
酒钢集团	200,000,000.00	2020/8/14	2021/8/12	否
酒钢集团	200,000,000.00	2020/8/19	2021/8/18	否
酒钢集团	400,000,000.00	2020/8/20	2021/8/19	否
酒钢集团	400,000,000.00	2020/12/7	2021/12/6	否
酒钢集团	300,000,000.00	2020/12/9	2021/12/8	否
酒钢集团	292,000,000.00	2020/12/14	2021/12/13	否
酒钢集团	265,000,000.00	2020/12/23	2021/12/22	否
酒钢集团	400,000,000.00	2021/2/22	2022/2/21	否
酒钢集团	240,000,000.00	2021/2/24	2022/2/23	否
酒钢集团	210,000,000.00	2021/3/16	2022/3/15	否
酒钢集团	200,000,000.00	2021/3/31	2022/3/30	否
酒钢集团	300,000,000.00	2021/4/29	2023/4/28	否
酒钢集团	200,000,000.00	2021/3/19	2022/3/18	否
酒钢集团	189,000,000.00	2020/6/30	2021/6/29	否
酒钢集团	136,000,000.00	2012/3/23	2021/12/20	否
酒钢集团	64,000,000.00	2012/1/4	2021/12/20	否
酒钢集团	40,000,000.00	2011/12/11	2021/12/20	否
宏晟电热	299,500,000.00	2021/1/29	2023/1/28	否
宏晟电热	259,500,000.00	2021/1/29	2023/1/28	否
酒钢集团	160,000,000.00	2020/6/2	2035/6/1	否
酒钢集团	40,000,000.00	2020/10/26	2035/10/25	否
酒钢集团	12,700,000.00	2020/6/2	2035/6/1	否
酒钢集团	277,300,000.00	2020/6/2	2035/6/1	否
酒钢集团	\$100,000,000.00	2020/10/29	2021/10/29	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：本公司将 392,345.61 万元的存货用于向酒钢集团提供反担保，其中原燃料 266,426.30 万元、钛铁精矿 2,097.12 万元、焦炭 21,996.23 万元、合金 56,658.81 万元、材料备件 11,784.71 万元、半成品 33,382.45 万元。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1. 本公司在关联方存放资金情况

资金存放方	被存放单位	年末存款金额	本期利息收入	说明
酒钢宏兴	财务公司	1,903,661,048.29	16,047,232.46	财务公司账户存款

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中天置业	2,070.70		2,479.35	
应收账款	宏汇能源	57,271,777.23		53,300,054.53	
应收账款	长虹焊接	16,374,348.50		11,549,409.61	
应收账款	东兴铝业	29,748,785.27		16,507,005.63	
应收账款	润源环境	56,026,071.43		36,701,490.49	
应收账款	酒钢物流	51,102,242.85			
应收账款	宏晟电热	1,932,859.44		1,701,008.27	
应收账款	紫玉酒店			13,720.00	
应收账款	酒钢医院			343.55	
应收账款	钢铁技术学院	263.60		263.60	
应收账款	智美广告			57.05	
应收账款	宏源实业			15.15	
应收账款	小计	212,458,419.02		119,775,847.23	
应收票据	酒钢集团	450,000.00			
应收票据	西部重工	1,330,000.00		10,837,513.35	
应收票据	汇丰工业制品			850,000.00	
应收票据	宏晟电热			1,000,000.00	
应收票据	筑鼎建设	200,000.00		1,000,000.00	
应收票据	酒钢医院				
应收票据	小计	1,980,000.00		13,687,513.35	
应收款项融资	东兴铝业	450,000.00			
应收款项融资	科力耐材	450,000.00		800,000.00	
应收款项融资	筑鼎建设	6,700,000.00		650,000.00	
应收款项融资	宏晟电热	50,000.00		1,550,000.00	
应收款项融资	宏联自控	200,000.00		5,000,000.00	
应收款项融资	酒钢集团	10,950,000.00			
应收款项融资	西部重工	12,456,200.00		25,313,088.24	

应收款项融资	小计	31,256,200.00		33,313,088.24	
预付款项	宏电铁合金	63,716,338.11		70,451,063.54	
预付款项	小计	63,716,338.11		70,451,063.54	
其他应收款	华泰矿业	735,942.14		735,942.14	
其他应收款	宏电铁合金	30,000.00			
其他应收款	筑鼎建设	236,785.48			
其他应收款	小计	1,002,727.62		735,942.14	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西部重工	31,189,809.15	81,052,893.39
应付账款	筑鼎建设	33,580,129.37	73,076,235.12
应付账款	酒钢物流	25,735,814.95	100,160,736.98
应付账款	汇丰工业制品	1,085,765.82	1,196,759.40
应付账款	宏联自控	35,866,350.23	32,297,498.37
应付账款	兴安民爆	3,769,369.88	2,634,555.69
应付账款	天工矿业	161,541.54	801,057.43
应付账款	酒钢集团	76,125,088.81	86,810,803.77
应付账款	科力耐材	49,060,668.69	33,971,937.93
应付账款	润源环境	24,144,942.78	
应付账款	丝路宏聚	19,829,240.06	52,372,208.68
应付账款	吉安保险	602,671.73	204,294.33
应付账款	宏晟电热	32,799,136.67	35,218,918.80
应付账款	紫轩销售		16,088.40
应付账款	中天置业	3,950,114.12	5,565,404.12
应付账款	华昌源	20,473,000.94	26,337,500.67
应付账款	上海峪鑫	10,711,879.27	46,023,787.06
应付账款	上海嘉鑫	1,979,904.85	22,406,220.84
应付账款	智美广告	7,748,110.80	3,762,228.93
应付账款	酒钢医院		1,974,768.81
应付账款	长虹焊接	38,211.84	
应付账款	紫玉酒店	262,125.20	255,350.00
应付账款	宏源实业	1,121,122.99	1,361,556.99
应付账款	嘉利兴	54,045,780.84	59,727,895.14
应付账款	小计	434,280,780.53	667,228,700.85
应付票据	酒钢集团	1,393,785,714.28	2,285,785,714.28
应付票据	酒钢物流		2,050,000.00
应付票据	宏电铁合金		76,950,000.00
应付票据	华昌源		7,000,000.00
应付票据	上海峪鑫		7,500,000.00
应付票据	财务公司		127,500,000.00
应付票据	嘉利兴		10,400,000.00
应付票据	丝路宏聚	8,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	小计	1,401,785,714.28	2,527,185,714.28
其他应付款	酒钢集团	375,900.50	223,002,367.66
其他应付款	酒钢物流	867,500.00	1,517,500.00

其他应付款	筑鼎建设	418,002.60	
其他应付款	宏晟电热	2,306,451.79	3,306,451.79
其他应付款	宏联自控	607,454.54	805,954.54
其他应付款	紫玉酒店	2,750,109.28	4,187,978.24
其他应付款	上海嘉鑫	150,000.00	150,000.00
其他应付款	上海峪鑫	350,000.00	350,000.00
其他应付款	汇丰工业制品	100,000.00	100,000.00
其他应付款	丝路宏聚	50,000.00	50,000.00
其他应付款	宏源实业	1,651,478.20	477,695.62
其他应付款	兴安民爆	54,405.01	54,405.01
其他应付款	嘉利兴	450,000.00	450,000.00
其他应付款	小计	10,131,301.92	234,452,352.86
合同负债/其他流动负债	润源环境	8,956.50	
合同负债/其他流动负债	筑鼎建设	20,549.72	20,549.72
合同负债/其他流动负债	酒钢物流	9,245,886.86	8,229,840.60
合同负债/其他流动负债	中天置业	29,778.98	29,778.98
合同负债/其他流动负债	汇丰工业制品	74,284.99	283,200.46
合同负债/其他流动负债	科力耐材	8,747.58	197,344.21
合同负债/其他流动负债	上海峪鑫	13,791,521.91	18,387,839.39
合同负债/其他流动负债	酒钢集团	1,978.87	
合同负债/其他流动负债	宏晟电热	1,999,820.00	
合同负债/其他流动负债	兴安民爆		0.07
合同负债/其他流动负债	华昌源	484,647.03	838,625.54
合同负债/其他流动负债	上海嘉鑫	18,320,177.50	
合同负债/其他流动负债	酒钢医院	10,000.33	10,784.48
合同负债/其他流动负债	丝路宏聚		9,582,400.00
合同负债/其他流动负债	嘉利兴	2,148,516.92	25,545,941.78
合同负债/其他流动负债	钢铁技术学院	9,712.90	
合同负债/其他流动负债	小计	46,154,580.09	63,126,305.23

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### 日本制铁株式会社与本公司专利权纠纷诉讼事项

2019年8月9日，本公司接到上海知识产权法院的《应诉通知书》（（2019）沪73知民初562号），日本制铁株式会社诉本公司及上海万鸿国际贸易有限公司侵害其所拥有的第99,813,095.8号中国发明专利，向上海知识产权法院提起诉讼，申请判令本公司及上海万鸿国际贸易有限公司停止被诉发明专利侵权行为，并要求本公司赔偿日本制铁株式会社经济损失人民币4,000万元，本公司和上海万鸿国际贸易有限公司共同承担日本制铁株式会社因制止侵权行为所支付的合理支出200万元及案件受理费。诉讼发生后，本公司就日本制铁株式会社拥有的涉案专利，向国家知识产权局申请无效宣告，同时向上海知识产权法院申请中止审理。2020年6月23日国家知识产权局做出审查决定书，维持专利权有效。2020年7月28日专利权纠纷案在上海知识产权法院一审开庭，双方质证分歧较大，法院要求对本公司生产车间组织勘验。2020年10月12日，本公司向北京知识产权法院提请对国家知识产权局行政诉讼，北京知识产权法院已受理。2021年5月12日，北京知识产权法院在第十八法庭开庭审理，参加人为被告国家知识产权局、第三人日本制铁株式会社。截止本财务报告批准对外报出日，该案件尚处于进一步审理过程中。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

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

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,090,264,805.96
1 至 2 年	96,312,261.64
2 至 3 年	18,058,791.08
3 至 4 年	2,371,640.13
4 至 5 年	93,123,895.37
5 年以上	39,216,036.15
减：坏账准备	-83,369,201.99
合计	1,255,978,228.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,339,347,430.33	100.00	83,369,201.99	6.22	1,255,978,228.34	1,520,415,465.61	100.00	68,161,757.11	4.48	1,452,253,708.50
其中：										
账龄组合	85,549,264.80	6.39	83,369,201.99	97.45	2,180,062.81	108,116,822.90	7.11	68,161,757.11	63.04	39,955,065.79
关联方组合	1,253,798,165.53	93.61			1,253,798,165.53	1,412,298,642.71	92.89			1,412,298,642.71
合计	1,339,347,430.33	100.00	83,369,201.99	6.22	1,255,978,228.34	1,520,415,465.61	100.00	68,161,757.11	4.48	1,452,253,708.50

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,247,487.44	67,424.63	3.00
1-2年			20.00
2-3年			50.00
3-4年			80.00
4-5年	80,046,526.24	80,046,526.24	100.00

5年以上	3,255,251.12	3,255,251.12	100.00
合计	85,549,264.80	83,369,201.99	97.45

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,088,017,318.52		
1-2年	96,312,261.64		
2-3年	18,058,791.08		
3-4年	2,371,640.13		
4-5年	13,077,369.13		
5年以上	35,960,785.03		
合计	1,253,798,165.53		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	68,161,757.11	16,032,489.88	825,045.00			83,369,201.99
关联方组合						
合计	68,161,757.11	16,032,489.88	825,045.00			83,369,201.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	843,418,442.35	62.97	77,618,831.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,361,770,262.62	1,600,936,478.84
合计	1,361,770,262.62	1,600,936,478.84

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,187,454,780.26
1 至 2 年	65,720,062.02
2 至 3 年	4,920,000.00
3 至 4 年	4,696,908.11

5年以上	188,606,456.98
减：坏账准备	-89,627,944.75
合计	1,361,770,262.62

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及拆借款	1,414,093,373.75	1,601,024,782.98
保证金及押金款	26,473,436.03	42,594,112.34
其他	10,831,397.59	61,698,869.58
合计	1,451,398,207.37	1,705,317,764.90

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	99,806,075.85		4,575,210.21	104,381,286.06
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	259,026.69			259,026.69
本期转回	15,000,000.00			15,000,000.00
本期转销	12,368.00			12,368.00
2021年6月30日余额	85,052,734.54		4,575,210.21	89,627,944.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
关联方	拆借款	700,000,000.00	1年以内	48.23	
关联方	拆借款	150,000,000.00	1年以内	10.33	
关联方	拆借款	117,133,917.01	5年以上	8.07	
关联方	拆借款	45,095,000.00	5年以上	3.11	45,095,000.00
非关联方	往来款	31,682,000.00	5年以上	2.18	31,682,000.00
合计	/	1,043,910,917.01	/	71.92	76,777,000.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,036,165,255.45	130,000,000.00	6,906,165,255.45	7,036,165,255.45	130,000,000.00	6,906,165,255.45
对联营、合营企业投资	111,212,215.93		111,212,215.93	107,861,631.25		107,861,631.25
合计	7,147,377,471.38	130,000,000.00	7,017,377,471.38	7,144,026,886.70	130,000,000.00	7,014,026,886.70

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
榆钢	4,172,440,000.00			4,172,440,000.00		
昕昊达	500,000,000.00			500,000,000.00		
天泽矿业	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
天亨矿业	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00
钢铁物流	100,000,000.00			100,000,000.00		
宏兴矿业	45,000,000.00			45,000,000.00		
嘉利华	50,000,000.00			50,000,000.00		
海安商贸	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉利诚	142,386,165.81			142,386,165.81		
天暨	255,059,253.04			255,059,253.04		
天源	100,000,000.00			100,000,000.00		
嘉利晟	262,690,000.00			262,690,000.00		

嘉利隆	343,616,000.00			343,616,000.00		
河西商贸	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉利汇	70,000,000.00			70,000,000.00		
嘉利泰	20,000,000.00			20,000,000.00		
嘉利鑫	50,000,000.00			50,000,000.00		
嘉利晋	80,000,000.00			80,000,000.00		
酒钢博瑞	50,000,000.00			50,000,000.00		
无锡博创	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津博泰	50,000,000.00			50,000,000.00		
镜铁山	395,159,314.96			395,159,314.96		
西沟矿	154,814,521.64			154,814,521.64		
合计	7,036,165,255.45			7,036,165,255.45		130,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
兴安民爆	107,861,631.25			3,350,584.68						111,212,215.93
小计	107,861,631.25			3,350,584.68						111,212,215.93
合计	107,861,631.25			3,350,584.68						111,212,215.93

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,744,916,681.91	15,029,291,477.73	10,804,339,631.69	9,634,905,766.05
其他业务	1,031,118,285.28	842,559,987.40	649,109,971.69	542,399,516.07
合计	19,776,034,967.19	15,871,851,465.13	11,453,449,603.38	10,177,305,282.12

**(2). 合同产生的收入情况**适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,350,584.68	2,988,634.91
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,328,759.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		121,956,400.00
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-74,071.32	-278.43
合计	3,276,513.36	114,615,996.77

**6、其他**适用 不适用**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,551,274.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,697,891.78	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,759,820.65	
所得税影响额	-1,035,669.28	
合计	-8,422,466.33	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.61	0.3107	0.3107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.67	0.3120	0.3120

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张正展

董事会批准报送日期：2021年8月12日

## 修订信息

适用 不适用