

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司合并口径 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 1,487,640,358.03 元，提取法定盈余公积 141,877,830.75 元，加上 2020 年末未分配利润 -2,133,205,197.55 元，报告期末可供投资者分配的利润为 -787,442,670.27 元。根据《公司章程》、《公司未来三年（2019-2021 年）股东分红回报规划》及相关规定，公司 2021 年度盈利全部用于弥补以前年度亏损，因此拟定的 2021 年度利润分配预案为：拟不进行利润分配及资本公积转增股本。

该预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第六节关于公司未来发展的讨论与分析”中详细描述存在的相关风险，敬请投资者查阅。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	47

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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
榆钢公司	指	酒钢集团榆中钢铁有限责任公司
翼钢公司	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
肃南矿业	指	酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司
西沟矿	指	甘肃西沟矿业有限公司
报告期	指	2021 年
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》
《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、 基本情况简介

公司注册地址	甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号
公司注册地址的历史变更情况	735100
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	甘肃省嘉峪关市雄关东路12号

#### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	张海英、樊苍

#### 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	48,668,438,514.38	37,021,045,089.81	31.46	46,736,057,848.24
归属于上市公司股东的净利润	1,487,640,358.03	517,778,385.46	187.31	1,237,328,548.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,546,684,670.01	482,056,770.82	220.85	1,144,621,184.19
经营活动产生的现金流量净额	3,828,716,502.22	1,118,355,848.02	242.35	3,134,989,458.92
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	13,785,068,139.75	12,317,019,703.48	11.92	11,808,752,785.11
总资产	41,921,367,505.77	41,446,666,538.99	1.14	39,587,050,412.83

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.2375	0.0829	186.49	0.1976
稀释每股收益（元/股）	0.2375	0.0829	186.49	0.1976
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2469	0.0771	220.23	0.1827
加权平均净资产收益率（%）	11.39	4.28	增加7.11个	10.94

			百分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.84	3.99	增加 7.85 个百分点	10.12

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,492,373,150.62	15,795,735,162.54	14,089,477,017.50	8,290,853,183.72
归属于上市公司股东的净利润	475,977,864.45	1,469,975,972.52	535,790,400.50	-994,103,879.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	489,796,299.68	1,464,580,003.62	514,539,253.93	-922,230,887.22
经营活动产生的现金流量净额	192,958,141.28	3,148,440,661.14	2,266,851,819.53	-1,779,534,119.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-71,562,540.27	-1,755,322.59	63,008,937.62
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	60,956,648.02	60,094,767.91	57,654,708.83
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,065,166.21		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,488,357.21	-14,982,466.01	10,904,716.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	414,281.09		
减：所得税影响额	-8,570,490.18	7,635,364.67	29,424,600.26
少数股东权益影响额(税后)			9,436,397.86
合计	-59,044,311.98	35,721,614.64	92,707,364.66

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 第三节 经理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深入落实习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神，坚持“党建统领、改革统揽、创新驱动、提质增效、转型升级”，紧扣“安全第一、生态优先、质量至上、效益为本”的生产经营方针，聚焦“一条主线”，实施“六大战略”，在面对原燃料、钢材价格剧烈波动的复杂局面，以深入推进“提质增效、转型升级”攻坚行动为抓手，加强不同阶段经营策划，上半年围绕“双千万”目标积极开展工作，下半年认真落实粗钢压减及“减产不减效”措施，较好的完成了各项生产经营任务，实现了“十四五”的良好开局，推动了公司高质量发展。

**党的建设展现新作为。**坚决执行党的政治路线，坚持党的全面领导不动摇，加强党的建设不放松，以党的政治建设为统领，以提升组织力为重点，以党支部建设为基础，全面提高公司党的建设质量，以高质量党建引领企业高质量发展。

**生产经营再创新佳绩。**2021 年公司铁、钢、材产量分别完成 761.01 万吨、875.16 万吨、870.44 万吨。实现营业收入 486.7 亿元，同比增加 116.47 亿元，实现利润总额 17.08 亿元，同比增加 11.95 亿元。

**改革发展取得新进展。**国企改革三年行动任务完成 49 项，完成年度任务；整体 54 项改革任务累计完成 52 项，完成率 96%。对标对表重点指标中，公司级指标 17 项，同比进步 14 项，进步率 82.4%；二级单位 60 项，同比进步 44 项，进步率 73.3%；完成技术经济指标攻关 25 项，同比进步 24 项，进步率 96%。

**科技创新注入新活力。**开展科技项目 139 项、新产品研发试制与扩大试验生产 57.41 万吨、新增专利受理 261 件，申报省级科技成果 11 项、省级科技进步奖 3 项、甘肃省工业新产品奖 2 项，主编、参编国家、行业、团体标准 16 项。

**提质增效呈现新亮点。**高质量完成 46 项“提质增效、转型升级”攻坚行动具体措施，生产经营指标显著改善，运行质量和效益全面提升，产业与产品结构实现升级优化。

**强链延链补链取得突破。**通过聚集产业发展要素强链、拓展产品应用领域延链、激发体制改革补链，有效促进了产业链、创新链、价值链的融合发展，链主企业作用发挥凸显。启动实施镀锌 2#机组产品结构调整改造、炼轧厂 1#加热炉升级改造等一批强链项目；全年拳头产品销量稳步提升，超纯铁素体不锈钢、高端剃须刀用钢分别在国内市场占有率 30%、80%以上；高效率落实不锈钢光亮退火生产线建设等对外合作项目，积极引进浙江甬金公司合作建设项目，有效推动了公司补链延链工作落实落地。产线产能充分释放。

**坚持“以炼铁为中心”理念，充分发挥“铁前一体化”优势。**成立炼铁大高炉、线棒轧钢及钢后专项工作组，健全“稳生产、增产量、保质量、降成本”协调机制。上半年围绕“双千万”生产目标，统筹协调解决烧结机台时产量低、自产焦炭量不足等瓶颈问题，榆钢高炉、本部 7#高炉等 4 个生产工序日产量实现了历史突破。下半年认真落实粗钢压减方案要求，有计划地组织高炉停炉检修，策划物料平衡、能源平衡，保证生产系统安全稳定，圆满完成全年产量控制目标。

**产品营销实现新突破。**持续完善销售薪酬分配和绩效考核体系，实现“技术+营销+服务”高效联动，大力提升公司品牌影响力和产品服务能力。积极拓展西北地区销售渠道，强化战略客户、重点工程对接，提高西北地区市场占有率。新增中国铁路物资、上海电气等 7 家战略用户，借助战略客户资源优势，进一步延伸战略合作深度和广度，拓宽直供品种。全年直供销量完成 428.3 万吨，直供率为 48.9%，同比增加 33.6 万吨，向金川集团、中核四〇四、甘肃建投等战略客户供货 181.5 万吨。

**财务管理作用凸显。**坚持资金“紧平衡、保刚需、保生产”原则，加大资金保有量，全年完成经营活动现金净流入 38.29 亿元，完成目标。通过净偿还到期借款或提前归还贷款，持续修复资产负债表，资产负债率较年初进步了 3.1 个百分点。建立票据动态管理台账，制定票据支付规则，实现应收票据资金较年初压降，有效盘活了票据资金。

**对标对表进步明显。**深入开展对标世界一流管理提升行动，细化形成 20 个对标领域包含 54 条提升举措，全层级、全领域开展管理提升和技术经济指标双对标。全年公司各级专业对标小组先后赴南钢、重钢等 51 家企业开展对标，形成专题报告 33 篇。积极构建全要素对标对表管理运

行体系，同步策划开展内外部对标，确定改进提升项目 126 项，其中 39 项达到近 5 年最优水平，指标提升效果显著。

**风险防控体系进一步稳固。**建立健全风险识别、内部控制、合规管理、案件评审、制度建设“五位一体”的全面风险管理体系。对标内控指引梳理排查 296 个风险点，确定了 569 项风险防控措施，修订经营管理制度 78 部。公司层面建立 148 个信息化内控流程，二级厂矿建立 1,430 个内控流程，使用率达到 85% 以上。

**科技成果应用突出。**粉矿悬浮磁化焙烧工艺技术实现工业化应用，金属回收率提高 25.4%，达到提高镜铁山铁矿资源利用率，缓解铁料不足局面的效果，废气排放指标满足 2025 年甘肃工业炉窑排放标准要求。

**质量管理持续优化。**以提升质量受控水平为目标，深入完善质量管理运维机制，加强质量过程控制管理。实施周统计、月评价，确保出厂产品 100% 合格、100% 受控。持续开展全员质量管理和 QC 攻关活动，经过专家组的评审 32 项获得优秀 QC 质量小组成果。

**疫情防控慎终如始。**以“抓落实”为工作定位和主要职责，建立“双例会”协调机制与“双检查”督导机制，实现疫情防控工作日清日结、问题即日整改。疫情期间共组织“拉网式”检查 160 余次，发现整改疫情防控问题 110 余项，及时堵塞疫情防控漏洞。有序组织完成了 5 轮全员核酸检测工作，共协助采集 12.5 万余份样本，做到应检尽检、不漏一人。分阶段制定疫情防控期间生产组织方案，动员公司 993 名人员驻厂保产，组织 343 人参加集中培训与技术比武，协调 233 名工艺娴熟调度人员驻厂，确保生产组织顺畅运转。

**重点工作高效落实。**围绕公司全年重点工作，建立动态督办库，实施督办色彩化管理，着力推动各项工作提速、提质、提效。全年办结 173 项，办结率达 96.1%，同比增加 14 个百分点。同时，扎实开展党史学习教育，以解决问题、服务职工群众为着力点，各单位确定“为民办实事”项目 392 项，办实事内容涵盖了基层班组基础设施改善、冶金厂区绿化及道路修缮、公共厕所及浴室改造等多个方面，进一步提升了职工群众获得感、幸福感和安全感。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，钢铁行业继续深化供给侧结构性改革，进一步巩固钢铁去产能成果，推动行业绿色低碳转型，积极应对国内外需求形势变化，保供稳价，维护产业链供应链安全稳定，行业总体运行态势良好，为行业高质量发展奠定了良好基础。

**粗钢产量前高后低，全年实现累计同比下降。**上半年，受国内外需求拉动，全国累计粗钢产量 5.63 亿吨，同比增长 11.80%，创同期历史新高。下半年，随着国家调控政策的落实，钢铁产量过快增长得到有效遏制。自 7 月以来，粗钢产量连续 6 个月保持同比下降。全年累计粗钢产量 10.33 亿吨，同比减少约 3,200 万吨，降幅 3.0%。累计粗钢表观消费量约 9.92 亿吨，同比下降 5.3%。

**铁矿石价格上半年持续冲高，下半年震荡回落。**上半年进口铁矿石价格大幅上涨，5 月 12 日达到历史最高点 230.59 美元/吨，极大偏离了供需基本面，严重影响了钢铁行业稳定运行。下半年随着钢铁产量下降带动铁矿石需求减少，铁矿石价格明显回落。全年累计进口铁矿石 11.2 亿吨，同比下降 3.9%，均价为 164 美元/吨，同比上涨 55.3%。

**钢材价格波动上行，四季度开始高位回调。**2021 年上半年，钢材价格一路走高，5 月中旬国内钢材综合价格指数达到 174.81 点，创历史新高。随后钢材价格高位回调，尤其是四季度以来，受粗钢限产任务目标控制、总体需求下降等影响，钢材价格大幅下滑。至 2021 年末，国内钢材综合价格指数 131.70 点，较 2021 年最高点下降 24.7%。全年平均指数为 142.03 点，同比上涨 36.46 点。

**钢材出口总量高于 2020 年，下半年逐月回落。**受国外需求恢复较快、国际钢材价格大幅上涨等因素影响，2021 年我国钢材出口在连续 5 年下降的情况下大幅反弹。上半年钢材出口持续增长，我国累计出口钢材 3,738 万吨，同比增长 30.2%；累计进口钢材 735 万吨，同比增长 0.1%。随着取消出口退税等政策效果显现，自 7 月开始，钢材出口环比持续下降。全年累计出口钢材 6,690 万吨，同比增长 24.6%；累计进口钢材 1,427 万吨，同比下降 29.5%。

**销售利润率明显改善，行业效益创历史最高。**受国民经济整体向好、全球大宗商品价格上涨等因素影响，2021 年钢铁行业效益呈前高后低走势，钢铁行业效益创历史最高。全年重点大中型钢铁企业累计营业收入 6.93 万亿元，同比增长 32.7%；累计利润总额 3,524 亿元，同比增长 59.7%，创历史新高；销售利润率达到 5.08%，较 2020 年提高 0.85 个百分点。

2021 年，全国生铁产量 86,856.8 万吨，同比降低 4.3%；粗钢产量 103,278.8 万吨，同比降低 3.0%，钢材 133,666.8 万吨，同比增加 0.6%。2021 年国内生产总值 1,143,669.7 亿元，同比增长 12.57%；国民总收入实现 1,133,518.0 亿元，同比增长 12.64%。

(以上数据均来源于国家工信部、国家统计局网站)

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司凭借自身发展积累和资本市场助力，形成了集采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧及不锈钢生产为一体的，具备年产 1,000 万吨以上钢材生产能力的综合型钢铁联合企业。公司致力于打造西北地区优质建材和精品板材生产基地，拥有嘉峪关本部和兰州榆钢公司两大钢铁生产基地，成为西北地区实力强劲、装备优良、影响力深远的钢铁联合企业。

公司产品结构丰富，主要产品涵盖线、棒、板、带四大系列，细分产品有高速线材、棒材、中厚板材、热轧卷板、冷轧卷板、各类涂镀材卷板（镀锌、镀铝锌、锌铝镁）及不锈钢板带材等，在西北地区乃至全国钢铁行业具备较强的综合竞争力。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。

公司产品已通过 ISO9001:2000 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证，理化检验通过了国家实验室认可。其中，A、B、D 级船板钢通过中国、法国、挪威、英劳的船级社认证。钢铁产品曾荣获中国冶金工业协会“金杯奖”、冶金行业“品质卓越产品奖”、甘肃省“名牌产品”。焊条焊丝钢、压力容器钢、桥梁用钢、管线钢、集装箱用钢、汽车结构钢、冷轧基料等产品在国内外市场享有广泛的声誉。产品先后打入长江三峡、黄河小浪底水电站、青藏铁路、北京奥运主场馆、西北风电基地、高铁工程等国家重点建设项目。不锈钢系统主要设备由德国、奥地利、意大利和日本等国外知名公司设计并制造，是国内第三家拥有从炼钢、热轧到冷轧配套完整的全流程不锈钢生产企业。

近年来，面对复杂多变的市场经济环境和严峻挑战，公司坚持以人为本，安全为先，诚信守法，夯实基础，创新驱动，以质取胜的质量强企之路，进一步发挥品牌、资本、服务、管理、文化等优势，积极主动应对人才、技术、市场、资源等激烈竞争，大力实施品牌强企战略，持续推进质量提升工程，增强综合实力和竞争力。公司注重提升“酒钢”品牌无形资产价值，推进企业品牌文化建设，经过几十年的培育和发展，公司产品所注册、使用的“酒钢”品牌已形成了良好的社会声誉，“酒钢”牌部分碳钢和不锈钢产品荣获多项荣誉，公司目前形成的品牌优势可以更好地提升公司及公司产品在国内外市场上的知名度和影响力，为全面实现公司“十四五”发展战略规划创造品牌环境。公司曾先后获得了“全国先进生产力发展典范企业、海关 AA 类管理企业资质、钢铁工业环境保护统计工作先进单位、全省节能降耗工作先进企业、甘肃质量信用等级 AA 级企业、甘肃省实施卓越绩效模式先进企业、甘肃省质量奖”等多项荣誉。公司始终践行绿色发展理念，积极履行社会责任，以国家钢铁行业超低排放标准为目标，2017 年被工业和信息化部确定为“绿色工厂”冶金企业。

2021 年公司主营业务未发生变化。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，极大的降低了应收款项呆坏账风险。

报告期内，公司增强产销业务人员衔接，不间断委派技术服务人员协助驻外公司人员进行工地走访、摸排，通过专人对酒钢产品的推广、宣传，以及对客户及工地进行技术营销，提高客户对酒钢产品的认知度，扩大产品的销售使用范围，提高市场占比的同时，提升用户满意度。2021 年公司产品销量完成 875.89 万吨，其中西北地区市场销量 672.10 万吨，占总销量的 76.73 %。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1. 公司拥有完整的钢铁生产线和丰富的产品结构，抗风险能力强。

公司拥有采矿、选矿、烧结、焦化、炼铁、炼钢、热轧、冷轧、不锈钢生产等一整套具备现代化生产工艺流程的钢铁资产以及与之配套的能源动力系统、销售物流系统等资产，形成一条完整的钢铁生产一体化产业链条；产品结构丰富，主要产品涵盖线、棒、板、带四大系列，细分产品有高速线材、棒材、中厚板材、热轧卷板、冷轧卷板、各类涂镀材卷板（镀锌、镀铝锌、锌铝镁）及不锈钢板带材等，在西北地区乃至全国钢铁行业具备较强的综合竞争力。

## 2. 公司拥有资源丰富的自有矿山，为公司经营发展提供战略支撑。

公司拥有镜铁山矿桦树沟矿区（铁、铜矿）、镜铁山矿黑沟矿区（铁矿）、石灰石矿及白云岩矿等四座矿山。在国内外铁矿石价格高居不下的情况下，自有矿山能够发挥最大的低成本优势，为公司生产经营提供强有力的支撑。2021 年，镜铁山矿业公司完成铁矿石输出量 960.65 万吨。

## 3. 公司坚持以质取胜的“酒钢”品牌建设，持续提升市场竞争力。

公司持续加强和培育以“酒钢”商标的品牌文化建设，以碳钢、不锈钢为代表的部分产品曾不断获得国家及行业授予的各项荣誉，坚持以质取胜的发展战略持续提升了“酒钢”品牌的竞争力和影响力，为公司“品牌”文化建设奠定了坚实的基础。

## 4. 公司不断深化技术革新，为公司“提质增效、转型升级”注入强大动力。

公司坚定不移实施创新驱动战略，以科技项目为依托，推进产品结构调整和升级换代，以镀锌汽车高强钢、超纯低磁奥氏体不锈钢等为代表的产品相继研发，填补了酒钢技术的空白，为公司提质增效、转型升级注入了强大动力。

## 5. 公司的“铁山精神”是激励酒钢人奋勇争先、开拓前进的内生动力。

公司传承和弘扬的“艰苦创业、坚韧不拔、勇于献身、开拓前进”的铁山精神被冶金部誉为全国冶金系统“六大”精神之一，是激励酒钢人干事创业的行动指南，是激励一代又一代酒钢人奋勇向前、顽强拼搏的中坚力量。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 486.68 亿元；归属于上市公司股东的净利润 14.88 亿元，归属于上市公司股东的股东权益 137.85 亿元。详细情况分析如下：

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	48,668,438,514.38	37,021,045,089.81	31.46
营业成本	42,289,040,155.21	33,101,212,230.78	27.76
销售费用	1,605,200,150.50	1,648,724,311.83	-2.64
管理费用	940,137,219.57	578,385,043.29	62.55
财务费用	585,713,256.98	510,970,019.30	14.63
研发费用	741,284,649.04	508,660,969.26	45.73
经营活动产生的现金流量净额	3,828,716,502.22	1,118,355,848.02	242.35
投资活动产生的现金流量净额	-541,482,656.30	-480,141,341.88	12.78
筹资活动产生的现金流量净额	-3,250,692,705.55	-988,922,225.22	228.71

营业收入变动原因说明：主要系报告期内钢材销售价格同比上涨所致；

营业成本变动原因说明：主要系报告期内原燃料及合金等辅料价格上涨所致。

期间费用、现金流量表项目变动原因分析详见本节（一）主营业务分析、3. 费用分析和 5. 现金流分析。

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司收入和成本分析如下：

##### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁产品	46,462,609,131.03	40,441,730,904.94	12.96	33.37	30.88	增加 1.66 个百分点
焦化产品	458,197,064.11	452,181,040.41	1.31	64.02	49.89	增加 9.30 个百分点

动力产品	184,408,844.71	203,378,460.50	-10.29	-3.53	-4.24	增加 0.81 个百分点
其他	17,143,068.89	16,899,366.21	1.42	5.12	4.66	增加 0.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焦炭	2,879,536.99	2,262,422.11	21.43	-63.35	-74.25	增加 33.27 个百分点
化产	455,317,527.12	449,918,618.30	1.19	67.71	53.62	增加 9.07 个百分点
动力	184,408,844.71	203,378,460.50	-10.29	-3.53	-4.24	增加 0.81 个百分点
钢坯	49,178,033.37	43,286,330.39	11.98	417.62	414.83	增加 0.48 个百分点
板材	2,796,217,985.30	2,340,070,971.33	16.31	44.96	43.21	增加 1.02 个百分点
线材	7,725,318,987.05	7,144,954,722.41	7.51	9.50	7.31	增加 1.88 个百分点
棒材	15,001,912,296.22	13,454,191,703.91	10.32	43.18	43.18	减少 0.00 个百分点
卷板	10,973,593,206.84	8,956,567,869.59	18.38	33.32	30.17	增加 1.97 个百分点
不锈钢	9,916,388,622.25	8,502,659,307.31	14.26	39.00	34.49	增加 2.88 个百分点
其他	17,143,068.89	16,899,366.21	1.42	5.12	4.66	增加 0.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西北地区	28,534,986,510.23	22,812,982,305.87	20.05	30.23	19.52	增加 20.05 个百分点
其他地区	18,587,371,598.51	18,301,207,466.19	1.54	38.58	48.27	增加 1.54 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
建材	万吨	506.14	510.32	11.35	-1.95	-0.52	-26.90
板材	万吨	267.78	269.49	4.90	-1.92	-1.09	-25.93
不锈钢	万吨	96.52	96.08	5.15	12.00	11.37	9.34
合计	万吨	870.44	875.89	21.38	-0.57	0.48	-20.32

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钢铁产品	原材料	31,326,701,518.21	77.46	22,365,283,316.93	72.38	40.07
	人工工资	1,455,538,535.21	3.60	1,348,120,553.10	4.36	7.97
	折旧	852,638,307.30	2.11	817,168,221.77	2.64	4.34
	能源	2,726,829,608.86	6.74	2,795,427,216.87	9.05	-2.45
	制造费用	4,080,022,935.36	10.09	3,574,195,812.28	11.57	14.15
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
高速线材	原材料	5,459,684,155.93	76.41	5,065,191,871.72	76.07	7.79
	人工工资	246,156,437.19	3.45	258,878,938.41	3.89	-4.91
	折旧	139,055,959.31	1.95	133,381,443.33	2	4.25
	能源	541,812,914.77	7.58	551,364,366.61	8.28	-1.73
	制造费用	758,245,255.20	10.61	649,464,199.15	9.75	16.75
螺纹钢	原材料	11,274,883,628.39	83.79	7,202,027,849.16	76.64	56.55
	人工工资	396,642,962.68	2.95	380,687,462.72	4.05	4.19
	折旧	168,848,583.99	1.25	171,213,438.73	1.82	-1.38
	能源	641,539,211.63	4.77	702,025,020.22	7.47	-8.62
	制造费用	974,551,178.64	7.24	940,663,712.73	10.01	3.60
热轧板	原材料	7,301,699,466.61	81.52	5,354,139,187.14	77.82	36.37
	人工工资	267,698,446.57	2.99	237,552,187.25	3.45	12.69
	折旧	124,435,908.18	1.39	114,272,911.87	1.66	8.89
	能源	530,312,772.97	5.92	542,772,022.53	7.89	-2.30
	制造费用	732,421,275.26	8.18	631,796,688.20	9.18	15.93
中厚板	原材料	1,867,032,324.39	79.79	1,217,552,995.90	74.51	53.34
	人工工资	94,111,272.11	4.02	82,056,183.32	5.02	14.69
	折旧	36,677,441.27	1.57	33,682,710.49	2.06	8.89
	能源	133,834,724.91	5.72	126,967,225.25	7.77	5.41
	制造费用	208,415,208.65	8.91	173,731,631.20	10.63	19.96
300系列不锈钢	原材料	2,395,562,985.47	70.13	1,900,977,245.93	66.82	26.02
	人工工资	147,648,571.11	4.32	132,218,852.10	4.65	11.67
	折旧	117,815,344.52	3.45	108,952,211.04	3.83	8.13
	能源	301,922,761.25	8.84	308,694,240.89	10.85	-2.19
	制造费用	452,710,265.90	13.25	394,221,752.06	13.86	14.84
400系列不锈钢	原材料	3,027,838,957.42	59.05	1,616,986,207.66	46.5	87.25
	人工工资	303,280,845.56	5.91	256,726,929.29	7.38	18.13
	折旧	265,805,070.04	5.18	255,665,506.32	7.35	3.97
	能源	577,407,223.33	11.26	563,604,341.37	16.21	2.45
	制造费用	953,679,751.70	18.60	784,317,828.94	22.56	21.59

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见本报告第十节 财务报告 八、合并范围变更之 5.其他原因的合并范围变动相关内容。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 577,376.88 万元，占年度销售总额 11.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 825,211.69 万元，占年度采购总额 39.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 513,773.63 万元，占年度采购总额 24.60%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

项目	单位	2021 年度	2020 年度	变动幅度 (%)
销售费用	元	1,605,200,150.50	1,648,724,311.83	-2.64
管理费用	元	940,137,219.57	578,385,043.29	62.55
财务费用	元	585,713,256.98	510,970,019.30	14.63

(1) 管理费用与上年同期相比增加 62.55%，主要因报告期内为完成粗钢限产任务目标，全资子公司榆钢公司四季度停产，期间发生的固定资产折旧等费用归集至管理费用，加之 2021 年享受的能够计入当期损益的政府优惠政策同比减少所致；

(2) 财务费用与上年同期相比增加 14.63%，主要 2021 年度汇兑收益同比减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	741,284,649.04
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	741,284,649.04
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.52
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	972
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.34
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	40
本科	804
专科	126
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	58
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	509
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	220
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	185

#### (3). 情况说明

适用 不适用

上述研发人员中有 63 人为公司钢铁研究院专职研发人员，其余为参与研发日常工作的生产工艺技术技术人员。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	37,210,544,801.86	30,183,622,897.65	23.28
经营活动现金流出小计	33,381,828,299.64	29,065,267,049.63	14.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,828,716,502.22</b>	<b>1,118,355,848.02</b>	<b>242.35</b>
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	163,961,132.65	412,496,715.19	-60.25
投资活动现金流出小计	705,443,788.95	892,638,057.07	-20.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-541,482,656.30</b>	<b>-480,141,341.88</b>	<b>不适用</b>
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	20,303,357,485.83	26,405,506,148.69	-23.11
筹资活动现金流出小计	23,554,050,191.38	27,394,428,373.91	-14.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,250,692,705.55</b>	<b>-988,922,225.22</b>	<b>不适用</b>

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 242.35%，主要因本期公司经营经济效益较好，相应的经营性资金回款同比大幅增长。

2. 投资活动产生的现金流量净流出额较上期增加，主要因本期取得投资收益等投资性现金流入较上年减少所致

3. 筹资活动产生的现金流量净流出额较上期增加，主要因本期公司经营性回款较好，公司在修复资产负债表的同时积极优化带息负债，净偿还了部分短期银行贷款。

## (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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	4,765,079,970.99	11.37	4,391,454,968.15	10.59	8.51
应收票据	269,764,620.23	0.64	240,307,307.59	0.58	12.26
应收账款	242,324,551.73	0.58	164,164,792.70	0.40	47.61
应收款项融资	30,292,716.22	0.07	2,072,345,946.47	5.00	-98.54
预付款项	149,219,051.94	0.36	156,631,206.26	0.38	-4.73
存货	8,142,859,953.63	19.42	6,574,555,539.53	15.86	23.85
其他流动资产	612,582,475.23	1.46	268,266,008.84	0.65	128.35
固定资产	22,724,077,439.64	54.21	23,170,453,341.21	55.89	-1.93
在建工程	1,307,955,351.74	3.12	749,560,288.61	1.81	74.50
无形资产	2,612,711,568.87	6.23	2,700,147,479.08	6.51	-3.24
递延所得税资产	85,022,932.02	0.20	61,702,462.19	0.15	37.80
其他非流动资产	215,927,742.61	0.52	105,684,486.98	0.25	104.31

短期借款	9,517,772,000.00	22.70	14,334,365,128.25	34.19	-33.60
应付账款	5,716,347,080.56	13.64	4,792,400,171.41	11.43	19.28
合同负债	1,129,059,660.55	2.69	752,812,872.13	1.80	49.98
应付职工薪酬	243,073,711.15	0.58	160,405,851.90	0.38	51.54
应交税费	19,997,705.17	0.05	15,465,404.03	0.04	29.31
其他应付款	252,923,449.14	0.60	387,153,306.65	0.92	-34.67
一年内到期的非流动负债	1,222,838,386.64	2.92	1,019,376,095.80	2.43	19.96
其他流动负债	146,777,090.82	0.35	97,865,039.35	0.23	49.98
长期借款	3,851,370,000.00	9.19	1,332,700,000.00	3.18	188.99
长期应付款	102,860,942.45	0.25	300,000,000.00	0.72	-65.71

## 其他说明

(1) 应收账款较期初增加 47.61%，主要因本期公司大力开拓战略合作方，在保证回款安全的情况下给予一定的应收款项信用额度，使得期末钢材销售应收款较期初增加；

(2) 应收款项融资较期初减少 98.54%，主要因公司为盘活库存承兑汇票，充分提高应收票据周转率，报告期内控制承兑汇票的签发量，增加应收票据支付量所致；

(3) 其他流动资产较期初增加 128.35%，主要因公司为完成政府粗钢限产任务目标，四季度产量大幅下降，产线维修增加及大宗原燃料冬储使得增值税留抵额增加，以及公司预缴企业所得税所致；

(4) 在建工程较期初增加 74.50%，主要因公司在报告期内项目投资额增加所致；

(5) 递延所得税资产较期初增加 37.80%，主要因公司在报告期计提存货跌价准备所致；

(6) 其他非流动资产较期初增加 104.31%，主要因预付进口设备款增加所致；

(7) 短期借款较期初减少 33.60%，主要因报告期内经营性回款较好，公司在修复资产负债表的同时积极优化带息负债，净偿还了部分短期银行贷款所致。

(8) 合同负债较期初增加 49.98%，主要因公司根据《企业会计准则》相关规定，将预收货款重分类至合同负债，报告期末钢材价格较期初上涨及销售政策影响公司预收钢材款增加所致；

(9) 应付职工薪酬较期初增加 51.54%，主要因报告期末计提未发放的工资性费用增加所致；

(10) 其他应付款较上期减少 34.67%，主要因报告期内归还其他应付款所致；

(11) 长期借款较上期增加 188.99%，主要因报告期内公司在修复资产负债表的同时为降低企业短期偿债风险，优化了长短期带息负债结构所致；

(12) 长期应付款较上期减少 65.71%，主要因报告期内偿还到期融资租赁款所致。

## 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 1,420,489,033.86 元，主要为票据保证金、保理融资保证金、信用证保证金、海关保证金、冻结资金、用于担保的定期存款；

2. 应收票据 230,000,000.00 元，主要为借款质押的应收票据；

3. 存货 3,923,456,144.92 元，主要为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. 固定资产 321,525,365.69 元，主要为向中信金融租赁有限公司提供抵押。

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”报告期内公司所处行业情况。公司产品按行业信息分析情况详细分析如下：

## 钢铁行业经营性信息分析

## 1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	439,576	380,156	440,443	376,644	216,117	147,638	173,626	130,373	19.66	11.69
热轧钢材	956,870	1,165,882	960,129	1,164,140	455,751	394,505	380,938	337,196	16.42	14.53
镀涂层钢材	711,996	643,504	711,717	650,874	409,983	282,579	341,077	241,850	16.81	14.41
其他	6,595,991	6,564,460	6,646,602	6,525,496	3,564,411	2,658,948	3,148,532	2,380,601	11.67	10.47

## 2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
板带材	3,643,045	3,591,980	3,655,735	3,587,435	2,078,223	2,477,317	1,779,526	2,181,652	14.37	11.93
管材	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
其他	5,061,388	5,162,022	5,103,156	5,129,720	2,568,038	1,006,353	2,264,647	908,368	11.81	9.74

## 3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	4,646,260.91	3,483,670.00	100	100
线上销售	0	0	0	0

## 4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

## 5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	9,606,518.94	9,063,843.11	103,039.68	81,902.70
国内采购	5,809,465.93	5,630,419.17	732,320.05	520,310.62
国外进口	3,406,658.85	3,272,724.70	529,893.49	373,444.21
合计	18,822,643.72	17,966,986.98	1,365,253.22	975,657.53

## 6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）	支出金额
--------	--------	------

	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	239,086.78	317,055.65	37,087.78	65,055.62
国内采购	1,116,270.97	1,182,175.80	378,616.06	301,985.48
合计	1,355,357.75	1,499,231.45	415,703.84	367,041.10

## 7. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 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

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 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、钢材轧制、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)\*\*\*

报告期内,榆钢公司深入贯彻落实公司有关决策部署和要求,坚持“稳中求进”总基调,以实施创新驱动、资源保障为支撑,持续开展“提质增效、转型升级”攻坚行动,切实推动企业效益和效率双提升,推动企业绿色发展、创新发展、转型发展、稳健发展。2021年,榆钢公司安全生产、环保工作整体受控,生产运行平稳,产量稳步提升,经营结果逐步改善。

2021年,榆钢公司实现营业收入 1,360,700.35 万元、净利润-7,267.85 万元;报告期末总资产 733,541.64 万元、净资产-5,261 万元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021年国外疫情进一步有效控制,经济持续复苏,生产、消费自给率提高;国内经济将回归常态化发展,消费、投资、出口增长减速。宏观经济将回归常态化发展,部分新建钢铁项目产能释放条件增加,但政策性调控保持延续性,粗钢产量增幅减缓,不排除与 2021 年产量规模基本持平,市场供应基本处于受控状态,需求端保持一定韧性,预期增长放缓,且受 2021 年钢材市场价格高基数影响,加之季节性供需错配导致的震荡性,预计 2022 年钢材市场价格中枢将震荡下移。铁矿石、煤炭原料价格在 2021 年已至相对高位,2022 年预计将跟随钢材价格波动,呈震荡下行趋势。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司深入聚焦“一条主线”，实施“六大战略”，打好产业基础高级化、产业链现代化攻坚战。提升资源保障能力、工艺装备水平、绿色发展水平、产品市场竞争力，将公司打造成具有较强竞争力和影响力的现代化钢铁企业。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

公司 2022 年生产经营目标：计划产生铁 890 万吨、钢 1,060 万吨（含不锈钢 104 万吨）、钢材 1,035 万吨（含不锈钢材 97 万吨），计划实现营业收入 540 亿元。（以上前瞻性计划不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险）

**(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 经营风险**

2022 年预计宏观经济回归常态化发展，部分新建钢铁项目产能释放条件增加，但政策性调控保持延续性，粗钢产量增幅减缓，不排除与 2021 年产量规模基本持平，市场供应基本处于受控状态，需求端保持一定韧性，预期增长放缓，且受 2021 年钢材市场价格高基数影响，加之季节性供需错配导致的震荡性，预计钢材市场价格中枢将震荡下移，市场波动性增大，经营难度增加。

对策：公司将全面落实“十四五”发展战略规划，充分发挥钢铁产业链主作用，促进公司高质量发展提速提质；加强资源保障，统筹协调发展，确保生产经营稳健顺行；增强对标对表工作力度，加强全要素成本管控，巩固优化市场营销体系，扎实推进提质增效向纵深迈进，奋力完成 2022 年度的生产经营目标。

**2. 环保风险**

随着国家深入推进的环保、低碳发展战略和不断加大的环保执法和监管力度，对钢铁企业环保工作的要求进一步提高，使公司面临较大的环保压力。其次，钢铁企业必须按照《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见（环大气〔2019〕35 号）》的要求在 2025 年底前完成超低排放改造及验收，使公司超低排放改造任务面临巨大的资金压力和时间紧迫的双重压力。

对策：公司将持续深入学习习近平生态文明思想，树牢绿色发展理念，持续提升全员生态环境保护意识；加快超低排放改造项目的可行性报告编制，推动项目立项；不断增强提升环保风险的辨识能力，制定行之有效的保障措施；通过提前预判、及时遏制、有效避免，确保各类污染物指标满足超低排放要求的同时，有序推动公司超低排放改造任务。

**3. 政策风险**

2021 年能耗双控政策对钢铁行业影响较大，短期来看政策约束仍然存在，但中共中央政治局会议提出，要统筹有序做好碳达峰、碳中和工作，纠正运动式“减碳”，坚决遏制“两高”项目盲目发展，预计 2022 年粗钢压减推进工作将有所放缓，但对于高耗能制造业能耗管控的影响还有待于进一步观察。

对策：公司将密切关注国家产业政策，有序推进超低排放改造项目，同时按照国家及省市关于“能耗双控”指标要求，统筹有序组织开展生产经营，确保公司生产经营的稳定顺行。

**4. 资金风险**

国内新冠肺炎疫情控制面临较大挑战，全球经济复苏充满不确定性，国内钢铁市场阶段性结构性供大于求的矛盾仍会出现，对公司资金流产生阶段性冲击。

对策：公司将继续拓宽融资渠道，优化融资结构，使资金来源多元化，从而改变公司过度依赖银行贷款的现状；提高资金运作效率，降低资金成本、减少资金占用；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。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定，持续完善公司法人治理结构和内部控制机制建设，以股东大会、党委会、董事会、监事会、经营管理层组成的法人治理结构能够各司其职、各尽其责、协调运作、有效制衡。报告期内，公司在规范法人治理方面开展的主要工作如下：

**1. 股东大会** 公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开一次年度股东大会、一次临时股东大会。在股东大会召开前严格按照有关规定提前发布会议通知及会议资料，为股东充分行使表决权利提供详实的资料。会后及时披露决议公告，充分保障投资者的知情权。

**2. 董事会** 公司组织召开六次董事会会议，审议议案 44 项；公司监事通过列席董事会会议，对董事会的表决事项进行有效监督。独立董事忠实勤勉地履行职责，对公司的重要事项发表事前认可意见或独立意见，充分维护了公司及中小股东的合法权益。报告期内，董事会制定并发布《公司重大事项决策实施管理制度》《董事会重大事项合规性审核制度》《董事会决议跟踪落实及后评估制度》等共计五部治理制度，为持续规范公司法人治理提供了制度保障。

**3. 董事会专门委员会** 董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略发展与投资决策委员会、审计委员会 4 个专门委员会。主任委员分别由擅长专业领域的相关人士担任，其中审计委员会主任委员由会计专业人士聂兴凯先生担任。董事会专门委员会能够充分发挥各自专业优势，为董事会科学决策提供支撑，有力提升了董事会的决策效率。

**4. 监事会** 监事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定和要求，恪尽职守、履职尽责，本着对全体股东认真、负责的原则，通过列席公司股东大会、董事会、总经理办公会及其他与生产经营相关的重要会议，对公司财务、重大生产经营情况、财务决算、关联交易等事项以及董事、高级管理人员的履职行为进行有效的监督、检查，并对定期报告进行审核并签署书面意见，确保公司治理层规范运作、高效运转。

**5. 信息披露** 公司按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规，持续提升信息披露质量，能够及时、准确、完整、公平的履行信息披露职责，为投资者投资决策提供重要的信息支撑，所披露的信息均在指定媒体上发布，董事会能够保证所披露的信息不存在虚假性记录、误导性陈述或重大遗漏的情形。针对年内股价连续涨停的异常波动情形，公司及时与大股东进行信息核实，及时发布《股票交易异常波动公告》《股票交易风险提示公告》，及时消除市场疑虑，告知投资者潜在风险，理性决策、审慎投资，确保投资者合法权益得到有效保护。

**6. 投资者关系管理** 公司增强主动管理市场的价值意识，持续加强投资者关系管理工作，全面提升服务市场主体质量。报告期内，公司通过投资者热线电话、电子邮件等方式与投资者建立良好的沟通渠道，2021 年公司顺利召开一次年度业绩说明会，接待 10 余人次的机构投资者调研。通过上证 e 互动平台，答复投资问询共计 90 余项，及时有效的帮助投资者全面了解上市公司情况，积极消除投资者疑虑，稳定市场预期，为投资者理性决策提供了有力依据。

**7. 内幕信息管理** 为加强公司内幕信息管理工作，公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》，对公司未公开的重要事项、对涉及编制定期报告、财务报告的相关人员及公司董事、监事、高管及其他能够获取公司定期报告或重大信息的人员建立重大事项内幕信息知情人档案登记和备案工作，促使公司相关人员严格履行保密责任和义务，维护信息披露的公平，保护广大投资者的合法权益。

**8. 利益相关者权益保护** 公司与供应商、消费者、银行及其他债权人建立良好的沟通渠道，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，遵循风险共担、利益共享、共同发展的原则，实现利益相关者效益最大化。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

**三、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	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 21 日	详见《公司 2020 年年度股东大会决议公告》（编号：2021-026）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn	2021 年 8 月 31 日	详见《公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2021-036）

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张正展	董事长	男	47	2020-05-20	2022-09-16	0	0	0	37.66	否
孙山	总经理、董事	男	51	2019-12-06	2022-09-16	0	0	0	36.87	否
马鼎斌	董事	男	52	2021-05-21	2022-09-16	0	0	0	31.17	否
郭继荣	董事	男	50	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0		是
赵浩洁	董事	女	48	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0		是
陈平	董事	男	52	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0		是
聂兴凯	独立董事	男	47	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0	7.79	否
李闯	独立董事	男	39	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0	7.79	否
田飏鹏	独立董事	男	56	2021-05-21	2022-09-16	0	0	0	7.79	否
李月强	监事会主席	男	43	2021-05-21	2022-09-16	0	0	0		是
蒋文武	非职工监事	男	57	2021-05-21	2022-09-16	0	0	0		是
李国文	职工监事	男	48	2018-04-27	2022-09-16	0	0	0	33.43	否
穆峰	职工监事	男	51	2019-09-17	2022-09-16	0	0	0	33.11	否
高凯	职工监事	男	47	2021-04-28	2022-09-16	0	0	0	19.15	否
王嘉盛	副总经理	男	49	2019-12-06	2022-09-16	0	0	0	31.07	否
赵利军	财务总监兼董事会秘书	女	50	2019-12-06	2022-09-16	0	0	0	32.05	否
侯名强	副总经理	男	47	2020-04-28	2022-09-16	22,000	22,000	0	31.38	否
刘黎戮	董事（已辞职）	男	56	2019-09-17	2021-04-30	0	0	0		是
高冠江	董事（已辞职）	男	69	2019-09-17	2021-05-20	0	0	0		否
马鼎斌	监事会主席（原）	男	52	2020-05-20	2021-05-20	0	0	0		否
富志生	非职工监事（已辞职）	男	52	2019-09-17	2021-04-30	0	0	0	5.63	否
张军	职工监事（已辞职）	男	47	2018-08-22	2021-04-30	0	0	0		否

合计	/	/	/	/	/	22,000	22,000	314.89	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	--------	---

姓名	主要工作经历
张正展	曾任酒钢集团人力资源部劳动监察办公室主任；本公司综合办公室主任、人事企管处处长、党委组织部部长、副总经理；酒钢集团采购供应分公司总经理等职务；现任本公司党委书记、董事长。
孙山	曾任本公司动力厂厂长、党委书记、总工程师；公司副总经理等职务。现任本公司总经理、第七届董事会董事。
马鼎斌	曾任酒钢集团公司党委办公室主任、机关党委书记、纪委书记、工会主席，本公司第七届监事会主席等职务；现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、第七届董事会董事。
郭继荣	曾任本公司财务处处长、财务总监；酒钢集团产权管理委员会副主任、产权管理部副部长、董事监事办公室主任和资产运营管理部副部长；现任酒钢集团公司资本资源国际部总经理，兼任甘肃银行股份有限公司非执行董事及本公司第七届董事会董事。
赵浩浩	曾任本公司计划财务处副处长、处长，财务总监；现任酒钢集团公司预算财务部总经理、本公司第七届董事会董事。
陈平	曾任酒钢集团物流中心铁路系统改造项目前期组副组长、物流中心副主任；现任酒钢集团公司战略研究室主任、本公司第七届董事会董事。
聂兴凯	现任北京国家会计学院会计系主任(不属于学校党政领导班子成员和高校中层领导干部)，兼任京蓝科技独立董事、本公司第七届董事会独立董事。
李 闯	现任冶金工业规划研究院综合规划处处长、总设计师、正高级工程师，本公司第七届董事会独立董事。
田飏鹏	曾任甘肃省高级人民法院政治部法官管理处处长、甘肃省纪委监委驻省法院纪检组副组长等职务（现已退休）；现任本公司第七届董事会独立董事。
李月强	曾任酒钢集团党委办公室调研秘书、纪委综合室副主任、纪委（监察部）督查巡视办公室主任、酒钢纪委（监察部）纪检监察业务总监、酒钢集团纪委（监察办公室）案件审理室主任等职务；现任酒钢集团纪委副书记，兼任纪委监察专员办公室纪检监察三室主任，本公司第七届监事会主席。
蒋文武	曾任酒钢新实业开发公司副经理、兰钢党委宣传部副部长兼统战部副部长、甘肃省国资委统计评价处副处长、酒钢职工培训中心党委副书记、甘肃冶金高级技术学院副院长、酒钢集团公司工会副主席、双联办公室主任等职务；现任酒钢集团脱贫攻坚帮扶工作办公室主任，本公司第七届监事会非职工监事。
李国文	曾任公司炼铁厂高炉工长、酒钢集团人力资源部薪酬管理办公室主任、劳动监察业务总监等职务；现任本公司储运部党委书记、本公司第七届监事会职工监事。
穆 峰	曾任酒钢龙泰公司政工部部长；酒钢碳钢薄板厂纪委书记、工会主席；武威前期工作组副组长等职务；现任本公司炼轧厂党委副书记、纪委书记、工会主席、第七届监事会职工监事。
高 凯	曾任酒钢集团资产运营管理部专职监事；公司动力厂党委副书记、纪委书记、工会主席；现任本公司党群工作部部长、机关纪委书记。
王嘉盛	曾任本公司炼轧厂厂长；酒钢不锈钢厂党委书记兼副厂长；榆钢公司经理；本公司副总经理兼总经济师；现任本公司副总经理。
赵利军	曾任酒钢集团价税管理办公室主任；本公司财务处处长；现任本公司财务总监兼董事会秘书。

侯名强	曾任公司计划财务处副处长，计划经营处副处长、处长；酒钢集团发展规划部副部长等职务；现任本公司副总经理。
-----	---

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 报告期内公司独立董事聂兴凯先生因个人原因，申请辞去其所担任的公司第七届董事会独立董事及董事会各专门委员会相关职务（公告编号：2021-040）。聂兴凯先生辞去独立董事职务后，将导致公司独立董事人数低于董事会人数的三分之一，根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等有关规定，在公司补选出新的独立董事前聂兴凯先生仍将履行职责。

公司 2022 年 3 月 7 日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过了《公司关于提名董事候选人的议案》，拟增补贾萍女士为公司第七届董事会独立董事候选人，待公司股东大会审议通过后，将承接聂兴凯先生担任的董事会及董事会各专门委员会相应职务（公告编号：2022-004、005）。

2. 2022 年 3 月，公司原董事、总经理孙山先生因职务调整向董事会提交了辞职报告，申请辞去其所担任的总经理、董事及董事会各专门委员会相应职务，按照《公司章程》及其他相关规定，孙山先生的辞职不会导致公司董事人数低于法定标准，其辞职报告自送达董事会之日起生效，辞职后不再担任公司任何职务。

经公司 2022 年 3 月 7 日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过《公司关于聘任总经理的议案》《公司关于提名董事候选人的议案》（公告编号：2022-004、005）董事会聘任杜昕先生为公司总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。董事会同意提名增补杜昕先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，同意报请股东大会选举，任期自公司股东大会审议通过之日起至第七届董事会届满之日止。经公司股东大会选举增补杜昕先生为公司董事后，将承接原由孙山先生担任的董事会各专门委员会相应职务。

3. 2022 年 3 月，公司原副总经理王嘉盛先生因个人原因向董事会提交了辞职报告，申请辞去其担任的副总经理职务，按照《公司章程》规定，王嘉盛先生的辞职报告自送达之日起生效，辞职后不再担任公司任何职务。

4. 报告期末，公司副总经理侯名强先生持有公司股票 22,000 股（其中普通账户持股 6,000 股，信用证券账户持股 16,000 股），均为担任公司副总经理之前买入持有，报告期内持股无变动。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭继荣	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	资本资源国际部总经理	2019年10月9日	
赵浩浩	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	预算财务部总经理	2018年5月30日	
陈平	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	战略研究室主任	2021年12月13日	
李月强	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	纪委监察专员办公室纪检副书记、外派监事	2019年11月27日 2021年5月21日	
蒋文武	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	脱贫攻坚帮扶工作办公室主任、外派监事	2020年11月20日 2021年5月21日	
富志生	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	专职外派监事	2016年12月1日	2021年4月30日
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘黎戮	酒泉钢铁(集团)有限责任公司供应链管理分公司	党委书记、副总经理	2020年4月6日	2021年12月23日
郭继荣	甘肃银行股份有限公司	非执行董事	2016年10月31日	
在其他单位任职情况的说明	上述任职对公司生产经营不产生影响，并符合相关监管要求。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司章程的有关规定，董事、独立董事和监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经股东大会批准，独立董事实行津贴制，每人每年7.79万元(税前)，独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职权的所需费用，在公司据实报销；公司对高级管理人员实行年薪制，年薪按照高级管理人员岗位、任职情况、经营业绩等核定。年薪由基本工资、绩效薪酬、津贴补贴和专项奖励组成。基本工资按月发放。年度经营业绩考核实行月考核，月通报；季考核，季记账；年度考核，年决算，年兑现。绩效工资分为季绩效工资、年绩效工资和延期兑现工资，分别占绩效工资总额的30%、40%和30%。季绩效工资与季度考核结果挂钩兑现。年绩效工资按综合考评结果兑现，延期兑现工资在财务审计结束后，按审计结果核定，在下一年度考核结束后兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员，公司根据制订的绩效管理考核办法对其进行了考核并确定了报酬数额，经公司董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认后如数发放了报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	314.89万元(税前)

**(四) 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	变动原因
----	-------	------	------

马鼎斌	董事	选举	经公司召开的第七届董事会第十二次会议、2020 年年度股东大会选举为公司第七届董事会非独立董事。
田飏鹏	独立董事	选举	经公司召开的第七届董事会第十二次会议、2020 年年度股东大会选举为公司第七届董事会独立董事。
李月强	监事会主席	选举	经公司召开的第七届监事会第七次会议、2020 年年度股东大会选举为公司第七届监事会非职工监事，经公司召开的第七届监事会第八次会议选举为公司第七届监事会主席。
蒋文武	非职工监事	选举	经公司召开的第七届监事会第七次会议、2020 年年度股东大会选举为公司第七届监事会非职工监事。
高 凯	职工监事	选举	经公司召开的职工代表大会选举为公司第七届监事会职工监事。
刘黎戮	董事	离任	因工作原因，辞去公司董事及董事会下设各专门委员会相应职务。
高冠江	独立董事	离任	因连续担任公司独立董事已满六年，辞去公司独立董事及董事会各专门委员会相应职务。
马鼎斌	监事会主席	离任	因进入公司董事会，辞去公司监事会主席职务。
富志生	非职工监事	离任	因个人原因，辞去公司非职工监事职务。
张 军	职工监事	离任	因个人原因，辞去公司职工监事职务。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十次会议	2021 年 1 月 28 日	详见《公司第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-001）。
第七届董事会第十一次会议	2021 年 2 月 26 日	详见《公司第七届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-004）。
第七届董事会第十一次会议	2021 年 4 月 28 日	详见《公司第七届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-007）。
第七届董事会第十三次会议	2021 年 8 月 12 日	详见《公司第七届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-031）。
第七届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 27 日	详见《公司第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-037）。
第七届董事会第十五次会议	2021 年 12 月 14 日	详见《公司第七届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-041）。

#### 六、董事履行职责情况

##### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张正展	否	6	6	2	/	/	否	2
孙 山	否	6	6	2	/	/	否	2

马鼎斌	否	3	3	2	/	/	否	1
郭继荣	否	6	6	2	/	/	否	2
赵浩浩	否	6	6	2	/	/	否	2
陈平	否	6	6	2	/	/	否	2
聂兴凯	是	6	6	2	/	/	否	1
李闯	是	6	6	2	/	/	否	1
田飏鹏	是	3	3	2	/	/	否	2
刘黎戮	否	2	2	/	/	/	否	/
高冠江	是	3	3	/	/	/	否	/

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

报告期内，公司召开年度股东大会时，马鼎斌先生作为公司第七届董事会非独立董事候选人因工作原因未能出席股东大会；聂兴凯先生、李闯先生因个人原因未能出席年度股东大会。

以上三人均对年度股东大会的议案及表决结果无意见。

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张正展、赵浩浩、聂兴凯（独立董事）、李闯（独立董事）、田飏鹏（独立董事）
提名委员会	张正展、马鼎斌、聂兴凯（独立董事）、李闯（独立董事）、田飏鹏（独立董事）
薪酬与考核委员会	张正展、郭继荣、聂兴凯（独立董事）、李闯（独立董事）、田飏鹏（独立董事）
战略委员会	张正展、孙山、郭继荣、赵浩浩、陈平、李闯（独立董事）、田飏鹏（独立董事）

### (2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	其他履行职责情况
2021年1月29日	大华会计师事务所就《甘肃证监局与大华会计师事务所关于酒钢宏兴2020年年报审计座谈会会议要点》与公司相关人员进行了传达。	与大华会计师事务所（特殊普通合伙）就2020年年报审计工作进行了沟通，对公司相关部门需配合年审会计师开展的审计工作进行了安排，部署。
2021年4月12日	公司与大华会计师事务所对《关于大华会计师事务所与公司治理层沟通函》中的相关事项进行沟通和安排。	
2021年4月26日	1. 审议通过了《2020年度董事会审计委员会工作报告》； 2. 审议通过了《2020年度内部控制评价报告》； 3. 审议通过了《2020年年度报告（正文及摘要）》； 4. 审议通过了《公司2020年财务决算及2021年财务预算报告》； 5. 审议通过了《公司2020年日常关联交易及2021	

	年日常关联交易预计的议案》； 6. 审议通过了《公司 2020 年利润分配的预案》； 7. 审议通过了《公司 2021 年第一季度报告（正文及摘要）》； 8. 审议通过了《公司聘任 2021 年审计机构的议案》； 9. 审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》。	
2021 年 8 月 10 日	1. 审议通过了《公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》。	
2021 年 10 月 22 日	1. 审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》。	

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容
2021 年 4 月 26 日	1. 审议通过了《关于提名第七届董事会非独立董事候选人的议案》； 2. 审议通过了《关于提名第七届董事会独立董事候选人的议案》。

**(4). 报告期内战略发展与投资决策委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容
2021 年 1 月 28 日	1. 审议通过了《公司 2021 年度生产经营计划》； 2. 审议通过了《公司 2021 年固定资产投资计划》； 3. 审议通过了《公司 2021 年期货套期保值计划》。
2021 年 3 月 5 日	1. 审议通过了《关于启动本部 1#2#焦炉优化升级建设项目的议案》。
2021 年 4 月 27 日	1. 审议通过了《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉部分条款的议案》； 2. 审议通过了《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》； 3. 审议通过了《公司关于办理美元贷款远期锁汇的议案》； 4. 审议通过了《关于向全资子公司提供借款的议案》； 5. 审议通过了《关于向全资子公司提供担保的议案》； 6. 审议通过了《关于制定〈公司重大事项决策实施管理制度〉的议案》； 7. 审议通过了《关于制定〈董事会重大事项合规性审核制度〉的议案》； 8. 审议通过了《关于制定〈董事会决议跟踪落实及后评估制度〉的议案》； 9. 审议通过了《关于吸收合并山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司的议案》； 10. 审议通过了《关于吸收合并嘉峪关天源新材料有限责任公司的议案》。
2021 年 8 月 10 日	1. 审议通过了《关于调整内部管理机构议案》； 2. 审议通过了《关于向镜铁山矿业公司项目贷款提供担保的议案》； 3. 审议通过了《关于启动碳钢薄板厂热轧酸洗板（2.5-6.0mm）镀锌铝镁联合机组项目的议案》； 4. 审议通过了《关于调整 2021 年固定资产投资计划议案》。
2021 年 12 月 13 日	1. 审议通过了《公司关于向银行申请综合授信额度的议案》； 2. 审议通过了《公司关于制定〈落实董事会职权实施方案〉的议案》。

**(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容
2021 年 4 月 27 日	1. 审议通过了《关于 2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。
2021 年 8 月 9 日	1. 审议通过了《关于调整第七届董事会专门委员会委员的议案》。

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

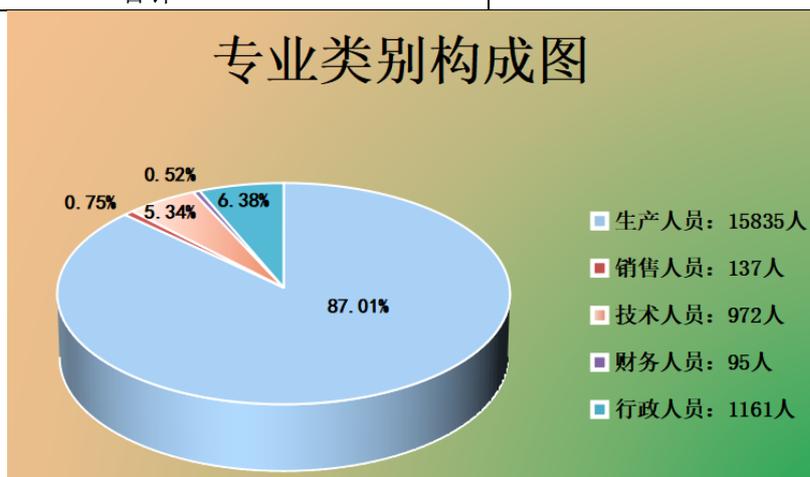
□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13,436
主要子公司在职员工的数量	4,764
在职员工的数量合计	18,200
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	15,835
销售人员	137
技术人员	972
财务人员	95
行政人员	1,161
合计	18,200
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	72
本科	3,692
大专及以下	14,436
合计	18,200



**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

1. 工资总额分级分类管理原则。根据单位的功能定位、行业特点，分类实行差异化的工资总额管理模式，建立与劳动力市场基本适应、与企业经济效益和劳动生产率挂钩的工资总额决定和正常增长机制。

2. 公司管控与自主分配相结合原则。公司管控单位工资总额，确定工资结构和职位系数倍差，合理调控收入分配结构，各单位根据工资总额制定分配办法，组织实施。

3. 以岗定薪与以绩取酬相结合原则。工资分配以职位合同为基础，以业绩贡献为依据，体现职位和业绩差别。

4. 适度倾斜与统筹平衡相结合原则。参考职位测评结果、标杆职位薪酬价位，适度向苦脏累险和核心关键人才倾斜，统筹确定职位之间的薪酬分配关系。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

**2021 年培训计划开展 1,862 项，实际完成 2,497 项，完成率 134%。**

1. 满足公司安全生产经营管理需要，加强重点培训工作。安排 257 名消防设施设备人员参加消防培训；组织 534 名班组长参加班组长初、复训和高危企业班组长培训；组织 19,229 名职工参加人社部稳岗留工线上培训。

2. 构建多元化人力资源培训开发，发掘企业人力资源潜能。组织 220 名职工参加注册安全工程师培训考试；安排 160 名工程建设专业及后备人才开展培训；安排碳管理、碳核算员取证、碳排放系统填报、辐射安全等专业培训；创新企校合作人才培养模式，对 273 名在校生进行订单式培训；对 538 名技能人才按企业新型学徒制实行“双师带教”。

3. 围绕公司安全生产，精准开展专项培训，发挥培训最大效能。对 3,668 名转岗、新分人员制定 212 项培训计划针对性开展培训；利用产量控制期间集中对涉及的 2,790 名职工，制定 182 项培训计划，开展安全与技能专项培训；安排 221 名各专业管理技术人员外出参加安全、财会、工艺技术、设备管理、班组长能力提升、资质取证等培训，拓宽视野。

4. 积极争取政府培训惠企政策，全年共计申请培训补贴费用 1,182.27 万元，其中参加“迎春稳岗留工送培训”，申请培训补贴 576.87 万元；对参加高危行业领域安全技能提升取证的 1,652 人申请培训补贴 82.6 万元；确定 538 名新分转岗职工按企业新型学徒制模式培养，申请培训补贴 322.8 万元；申请稳岗补贴用于培训的政府补贴资金 200 万元。

**2022 年编制培训计划 2,804 项(含安全培训)，累计培训 207,031 人次，其中内部培训 2,398 项，各类从业资质取证项目 222 项，外出培训 115 项，外聘内训 52 项，其它 17 项。**

2022 年培训主要内容：

1. 公司级培训。主要结合专业开展党组织建设及业务、注册安全工程师、工程建设项目法规和实务、能源管理师、质量（测量）体系、人力资源管理、碳排放管理、设备管理、财会、对标对标等专业的管理技术人才储备及能力提升培训；组织开展新分大学生、企业新型学徒、实习生、技能大师等技能人才队伍建设培训；安排参加酒钢集团公司及中钢协组织开展的规章制度、业务流程和以冶金、材料为主的高端前沿专业技术知识培训。

2. 厂矿级培训。主要包括开展“三项岗位”人员等准入类资质取证理论和实操培训以及职工技能等级提升培训、专业技术人员专业知识更新培训和继续教育等综合能力提升培训、专业管理人员管理能力和业务培训；开展全员安全生产管理知识及应急演练培训、操作岗位一般性和特殊性知识和能力培训及训练，旨在满足日常生产经营所必须的知识和技能。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包支付的报酬总额	3.73 亿元
-------------	---------

2021 年公司劳务外包支付报酬总额共计 3.73 亿元，其中生产类支付劳务外包报酬 2.22 亿元、运输类支付劳务外包报酬 0.39 亿元、矿山及其他后勤加工类合计支付劳务外包报酬总额 1.12 亿元。

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》证监会公告[2013]43号及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》中有关利润分配政策的规定,公司于2019年第六届董事会第十六次会议审议通过了《未来三年(2019-2021年)股东分红回报规划》,并经股东大会审议通过,公司制定的《未来三年(2019-2021年)股东分红回报规划》完备了利润分配的决策程序和机制,明确了利润分配原则、现金分红的条件和比例等,提高了现金分红的透明度和可操作性,维护中小股东和投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》及《未来三年(2019-2021年)股东分红回报规划》的规定和股东大会决议内容执行。

公司实施积极的利润分配政策,充分考虑对投资者的回报;在盈利并符合公司业务发展对资金要求的前提下,保持利润分配政策的连续性和稳定性,同时兼顾公司长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司一般按照年度进行利润分配,采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利,并优先采用现金分红的利润分配方式;在有条件的情况下,公司可以进行中期利润分配。在满足公司日常生产经营和发展资金需求的前提下,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。在利润分配政策及方案制定或调整的决策或论证过程中,充分考虑独立董事和股东(特别是中小股东)的意见。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
虽报告期内公司盈利且母公司期末可供分配利润为正,但合并报表归属于上市公司股东的未分配利润仍有较大待弥补亏损额,且为提高公司发展质量,保障投资者权益,公司2022年拟启动多个“三化”改造项目,所需资金投入较大,因此,公司拟定了不进行现金利润分配的预案,最终以股东大会审议结果为准。	1. 弥补以前年度合并报表累计亏损额; 2. 投入公司2022年“三化”改造项目。

## 十一、 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

员工持股计划情况

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

经董事会批准,公司高级管理人员的薪酬由基本工资和绩效薪酬组成,津贴补贴在年薪之外按规定执行,基本工资按月发放,绩效工资分为季绩效工资、年绩效工资和延期兑现工资,分别占绩效工资总额的30%、40%和30%。年度经营业绩考核实行月考核,月通报;季考核,季记账;年度考核,年决算,年兑现。报告期内,公司为董事、监事、高级管理人员共计发放2020年度绩效工资及2021年基本薪酬总计314.89万元(含独董津贴)。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内公司一是持续完善内部控制体系，制定下发各类制度共计 80 余项。通过制定制度体系评审标准，在年底组织开展规章制度的评审工作，从制度的合规性、全面性、适应性等三个方面深入排查制度缺失、相互冲突、不适应等问题，并以此来作为下年度制度建设计划的有力依据。二是建立健全制度循环改进工作机制，指导修订完善内部规章制度，同时建立企业管理评价体系，制定下发了《专业管理评价办法》，通过各单位的集中检查、专项评价等方式，开展制度执行情况检查工作。三是加强业务流程的信息化建设，将制度流程嵌套至OA系统当中，用信息化手段来强化规章制度的执行落实。内容详见本报告同日披露的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

1. 按照权责法定、权责透明的原则，公司组织对子公司的法人治理基础制度进行规范性制订，进一步厘清各参与主体的权责边界，规范决策程序，推进决策科学化、民主化和法治化，有效提升子公司的治理水平和运行成效。

2. 根据公司对子公司的人事调整，及时配齐建强子公司的董事和监事，确保子公司法人治理的结构完整及规范性运作。

3. 依法有序开展子公司法人治理自查自评的专项活动，针对股权结构情况、子公司规范运作情况和子公司治理结构中存在亟待解决的问题进行自查，完成子公司法人治理自查自评专项报告，进一步提升子公司的治理水平和运行成效，夯实子公司法人治理基础工作。

4. 为确保子公司规范运作，进一步厘清子公司股东、董事会或执行董事、经理层之间的职责权限，有序推进子公司章程的修订工作，公司指导并建立了全资子公司章程范本、执行董事工作规则范本、经理层工作规则范本，有序保障子公司章程修订事宜的平稳过渡。

5. 为不断提升子公司监事的履职行权能力，公司对子公司的监事形成定期报告管理机制，监事对子公司日常的经营管理、财务报表、重要事项等发表意见或建议的事项进行统计、报告，形成强大的监督、检查合力，确保子公司法人治理权责明确、各尽其责。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》（大华内字[2022]000242 号），详见上交所的网站（www.sse.com.cn）。认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年，公司按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动》及甘肃证监局《关于开展上市公司治理专项自查工作的通知》的相关要求，根据《上市公司治理专项自查清单》认真开展专项自查，逐条排查了公司治理问题，并按照甘肃证监局的指导意见积极整改。按照《上市公司治理专项自查清单》-71.【资产独立性】上市公司控股股东、实际控制人是否存在以下情形之（C）与上市公司共用商标、专利、非专利技术等。公司自查结果为“是”（公司授予控股股东酒钢集团无偿使用本公司商标权）。具体情况如下：

公司于 2009 年实施重大资产重组过程中，与控股股东酒钢集团先后签订了《非公开发行股份购买资产之协议》、《非公开发行股份购买资产之补充协议》及《非公开发行股份购买资产之补充协议（二）》。根据上述协议的约定，酒钢集团无偿将“酒钢”、“JISCO”等 18 项商标权转让予本公司，待转让至本公司后，公司将无偿受让的商标权许可予酒钢集团无偿使用。2012 年，为确保公司对“酒钢”、“JISCO”、“JG”等商标的使用权益，2012 年 4 月 23 日，公司再次与酒钢集团签订《商标转让协议》，在前次《非公开发行股份购买资产之补充协议（二）》转让

18 项商标的基础上,由酒钢集团再向本公司无偿转让 11 项与之类似的商标,待转让至本公司后,公司将受让的商标权许可予酒钢集团无偿使用。(具体内容详见公司 2012 年发布的公告《关于受让酒泉钢铁(集团)有限责任公司部分商标权进展情况的公告》(公告编号:2012-024))

上述 29 项商标转让工作已全部办理完毕,公司结合实际,对已到期的 22 项商标办理了续展。鉴于上述商标使用权为公司在重大资产重组过程中从控股股东方无偿取得,取得时协议约定取得后许可予酒钢集团无偿使用,且酒钢集团无与本公司产生同业竞争的产品,加之酒钢集团的品牌影响力,公司认为,与酒钢集团共同使用该商标不仅不会对公司及中小投资者利益产生损害,反而更加有利于提升公司品牌形象,促进产品销售,进而提升投资者权益。

## 十六、 其他

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

公司是一家拥有从采矿、选矿、烧结、焦化到炼铁、炼钢、热轧、冷轧等完整产业链条的碳钢和不锈钢生产钢铁联合企业,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。2021 年公司各污染物排放总量均在许可范围内。

公司本部颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放量分别为 10,779.2 吨、3,773.15 吨和 4,005.13 吨。榆钢公司排放废气颗粒物 1,598.16 吨、二氧化硫 578.25 吨、氮氧化物 1,579.7 吨;昕昊达公司排放颗粒物 101.17 吨,二氧化硫 783.64 吨,氮氧化物 302.98 吨。2021 年,公司废水实现厂内循环综合利用,无外排。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2021 年,公司配套建设大气污染治理设施 293 套,其中布袋除尘 178 套、电除尘 17 套、湿法除尘 50 套、电袋复合除尘 8 套、其他除尘 17 套、脱硫脱硝设施 23 套;水污染治理设施 18 套;废气在线监测设施 57 套;废水在线监测设施 2 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、停机作业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

2021 年,公司严格执行《环境影响评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录》等法规要求,持续加强建设项目的环保手续监督管理,对各个建设项目的“三同时”情况认真予以落实。

报告期内,国家《建设项目环境影响评价分类管理名录》更新后,取消了大部分项目的环境影响评价要求,公司办理完成环境影响评价 3 项,分别是《嘉北综合料场胶带机转运站通廊粉尘治理项目一期环境影响登记表》《焦化厂 5#6#焦炉化产系统逸散气治理项目环境影响登记表》以及《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司本部 1#2#焦炉优化升级建设项目环境影响报告书》三项环评手续,完成了《粉煤灰提铁项目》《不锈钢中厚板切割与修磨能力提升项目》《焦化脱硫废液及硫泡沫制酸项目》《不锈钢新增两台板坯修磨机建设项目》《酒钢循环经济和结构调整项目-镜铁山矿区变更》五项竣工环境保护项目的验收手续。

##### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据公司《突发环境事件应急预案管理办法》相关要求,组织镜铁山矿、西沟矿、肃南矿业公司、榆钢公司和昕昊达公司开展突发环境事件应急预案编制及修订工作,并在当地环保主管部门进行备案。组织选矿厂和炼铁厂开展突发环境事件应急预案的修订工作,对老尾矿库和 400 尾

矿库按照“一库一案”的要求，在嘉峪关市生态环境局进行了备案。

报告期内，公司各单位制定了厂级突发环境事件应急演练共计 21 项，内容涉及废矿物油泄露、废酸泄露、危化品泄露、无水氨槽罐车运输泄露等各方面内容，各单位按计划组织实施演练，并对演练工作进行了总结和评价。2021 年 9 月，公司承办了嘉峪关市-公司不锈钢分公司原酸站酸泄漏应急处置演练，演练共有省生态环境厅、市生态环境局、酒钢集团公司以及嘉峪关周边地、州、市相关单位 50 余人进行现场观摩，演练取得了圆满成功，为公司应急演练工作积累了宝贵经验。通过演练，各级人员的环保意识得到显著提升，应急处置能力有效提升。

## 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，严格落实各单位持证排污管理和污染源自行监测工作。

2021 年公司各污染物排放量均在排污许可范围内，同时公司积极组织各单位认真开展污染源监督性和自测工作，全年各单位污染源均顺利完成相关监测工作，监测合格率达到 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

2021 年公司以“第一议题”形式学习习近平生态文明思想 20 余次；以例会形式学习国家生态环境保护法规、政策等 30 余次，并及时对国家、省、市生态环境保护相关政策文件进行解读和宣贯。利用各单位的班前、班后会组织职工进行学习，开展全员生态文明思想建设工作。

2021 年，甘肃省组织开展了第二轮第一批省级生态环境保护督查工作。公司成立了专门的筹备机构，通过召开例会、全天候现场监督检查、督促单位立行立改等一系列措施做好环保督查检查工作，自查并整改问题隐患共计 578 项，公司各单位积极主动开展厂房亮化、道路修缮以及绿植修剪工作；期间配合省级辐射安全与防护专项督察组完成现场专项检查，检查出三项问题，公司迅速响应积极行动于两日内组织相关单位完成了整改并销号。

2021 年 12 月，公司组织镜铁山矿业公司召开了《循环经济和结构调整项目—镜铁山矿区变更项目》竣工环境保护验收工作。邀请到省评估中心等单位 5 名专家，张掖市及肃南县生态环境局 2 名人员对矿区现场开展了检查，并召开了竣工环境保护验收会议。经专家组现场评定，同意通过竣工环境保护验收。至此彻底解决了“镜铁山矿扩能改造项目”环保手续不合规的历史遗留问题。

报告期内，公司扎实推进超低排放改造。改造项目按期进行外，还编制完成《钢铁产业现状诊断及超低排放改造方案》，各单位从有组织、无组织、清洁运输和环保智能管控系统四个方面明确了需要实施改造的内容。公司组织开展环境保护税的缴纳工作，确保依法纳税，全年缴纳环境保护税 1,577.21 万元。

公司全年组织开展放射性同位素与射线装置安全防护监督管理，全公司 159 枚放射源及 27 台射线装置均得到有效得到监管。组织第三方检测机构对公司本部各单位及放射源暂存库开展了 2021 年度辐射环境监测工作，监测结果均在标准限值范围内；完成了 2021 年四个季度辐射岗位工作人员个人剂量片的配发工作，并对一季度、二季度、三季度个人剂量值进行了检测，未发现超标情况。组织选矿厂、炼铁厂、碳钢薄板厂、镜铁山矿业公司完成了 15 枚废旧放射源的上缴。期间委托专业第三方公司对放射源进行了现场拆除，并按照甘肃省核与辐射安全中心要求，组织相关单位完成了放射源的转移出库，并规范上缴至甘肃省核与辐射安全中心收贮。

2021 年，公司根据年度辐射培训计划，与甘肃钢铁职业技术学院签订了《辐射安全与防护知识培训委托合同》，组织公司 325 名辐射岗位工作人员参加了线上、线下培训学习，并参加了国家核技术利用辐射安全与防护专项考试，325 名学员均通过考试，并取得了培训合格证书。

## (二) 重点排污单位之外的公司重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

甘肃西沟矿业有限公司和肃南宏兴矿业公司不属于重点排污单位,于 2020 年按照国家环保法规要求办理了排污许可登记备案。2021 年,以上两家单位均按照要求开展了自行监测工作,污染物排放浓度均达到标准限值,年度内未受到环保行政处罚。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

2021 年上半年,公司组织开展了危险废物规范化管理专项督查工作。从危险废物污染防治责任制、申报登记、转移联单、利用设施等十二大类 28 项方面开展专项考核,共检查出问题 43 项,督促各单位完成整改。根据新发布的危险废物规范化管理评估指标,组织各单位开展自查打分工作,并编写自查报告,并顺利通过嘉峪关市生态环境局的年底考评。

根据新冠疫情防控需要,保障职工健康安全,做好疫情防疫用具的规范灭菌处置工作,分别组织炼轧厂、碳钢薄板厂对各单位回收的废弃防疫物资进行焚烧处置,有效防止发生次生风险。同时,组织公司有关单位配合嘉峪关市生态环境局对嘉峪关市废弃防疫物资进行处置,为嘉峪关市疫情防控工作做出了重要贡献。

公司持续加大土壤污染防治力度,组织各单位在日常环境隐患排查中,着重开展土壤污染隐患排查工作,重点对各类地下、接地或者离地储罐是否腐蚀造成液体物料泄露、渗漏情况;各类地下或者半地下池体类储存设施是否因老化、破损、裂缝造成泄露、渗漏等情况;地上和地下管道因内、外腐蚀造成泄露、渗漏等情况;以及各类传输泵的驱动轴或者配件的密封处发生泄露等情况进行全面排查,有效防止因上述原因造成的土壤污染。

根据嘉峪关市生态环境局的工作安排,组织开展土壤环境质量检测工作,并根据新发布的重点监管单位土壤污染隐患排查指南,组织编制土壤隐患排查报告,按要求进行了公示。公司还组织制定了 2021 年环境管理体系内部审核方案和计划,并按照计划组织对各单位开展了环境管理体系内部审核工作,指导、督促各单位进一步规范建立运行环境体系和落实整改体系运行方面存在的问题,持续改进环境绩效。

### (四) 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

报告期内,公司主要通过节能降耗的管理措施控制碳排放量。一是严格履行安全职责,加强重点部位、薄弱环节管控,实现动力能源系统安全稳定运行。按照年度动力能源检查评价计划,加强重点部位、薄弱环节管控,组织开展完成专项检查 12 次,检查发现各类问题 264 项,并已全部完成整改。二是积极推进节能降耗工作,提高能源综合利用水平,编制了公司《“十四五”动力能源系统发展与节能规划》,完成了《榆钢 3#高炉冲渣水余热回收供暖项目》《榆钢炼钢轧钢富余蒸汽回收发电项目》立项,实施了《镜铁山矿业公司给排水系统优化改造项目》《榆钢烧结变频控制改造项目》等 6 个节能项目并顺利投运。三是深入开展政策研究,积极推进项目节能审查手续办理,保证公司“十四五”规划重点项目落地。四是研究制定了公司“十四五”重点建设项目能耗平衡方案及项目节能审查手续办理应对措施。五是依据国家《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》和《2030 年前碳达峰行动方案》,制定公司实现“双碳”目标路线图,明确任务和措施,建立健全公司碳排放管理制度体系,全面贯彻落实国家“双碳”政策要求。

通过上述措施,公司进一步强化了全员节能降耗的意识,实现能耗指标的持续进步以及动力能源系统的安全稳定运行,有力保证了公司“十四五”高质量发展重点规划项目的落地。报告期内,公司吨钢综合能耗同比降低 1.84kgce/t,降幅 0.32%,吨钢碳排放强度基本平稳。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极履行社会责任,报告全文详见公司于 2022 年 4 月 20 日在上交所的网站 www.sse.com.cn 公开披露的《公司 2021 年度企业社会责任报告》。

### 三、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，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，充分认识巩固和拓展脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴的重大意义，严格落实“四个不摘”要求，保持定力和耐力，持续加大帮扶力度，深入拓展帮扶工作，继续巩固脱贫攻坚战略成果，用实际行动诠释了国有企业在脱贫攻坚帮扶工作中的初心和使命，有力推动了帮扶地区的乡村振兴。

1. 为全面推进乡村振兴和巩固拓展脱贫攻坚成果，公司高度重视乡村振兴战略，深刻认识到推动乡村振兴不是一地一隅的事情，而是将推动乡村振兴工作作为一项系统性的工程统筹谋划，科学布局，选派一批政治素质过硬，工作能力突出，勇于担当，敢于奉献的年轻干部队伍派驻到村担任第一书记，同时建立驻村干部后备人才库，切实保障乡村振兴的人才需求。

2. 为保证选派驻村干部“落地生根”，让驻村干部无后顾之忧，“涵养”乡村振兴的“丰硕果实”，公司对驻村干部一是实行无差别化的绩效薪酬管理，在保证其原岗位职级、工资、福利待遇不变的同时，全身心的投入到乡村振兴的工作当中，充分保证驻村干部的工作成效。二是驻村干部在帮扶工作任务中形成了定期的帮扶动态汇报机制并及时向公司有关部门进行汇报，使公司在第一时间充分掌握乡村振兴一线的各种情况，为帮扶工作的有序开展提供专业技术指导和服

务，为各项帮扶工作的顺利开展奠定了坚实基础。

3. 为持续巩固来之不易的脱贫攻坚成果，公司不断提升驻村干部主动作为的责任意识，压实驻村干部勇挑重担的主体责任，要求驻村干部带着任务走基层，把人留在基层，更要把“心”留在基层。以“为民办实事、突出人民主体地位、心中装有百姓”的服务宗旨，访民情，察民意，有效激发当地人民群众的内生动力；推动落实党的惠民政策，切实帮助和解决当地人民群众“急、难、愁、盼”的问题，增强人民群众的获得感和幸福感。

4. 抓好党建促进乡村振兴，不断激发基层党组织和党员干部的主动性、能动性，为乡村振兴注入强劲动力。公司根据帮扶各村实际情况与公司多家基层党委开展结对共建，充分发挥党组织把方向、管大局、促落实的作用，引领乡村振兴工作推向深入，帮助当地人民群众谋划增收致富之路，切实将帮扶工作落到实处，提升人民群众的满意度和幸福感。

5. 2021 年国庆小长假结束后新冠肺炎疫情波及省内多个城市，加之省内务工人员的往返流动，对公司扶贫所在地的疫情防控工作提出了巨大考验，公司驻村干部按照各级组织的安排部署，连夜召开疫情防控紧急会议，成立疫情防控领导小组，严密部署和参与到当地疫情防控工作中，严密死守疫情防控一线，为疫情防控筑起坚实“堡垒”，使当地疫情防控工作取得了阶段性胜利，守护了当地人民群众的生命安全。

6. 为有效解决农户蔬菜等产品的滞销问题，公司动员广大干部职工踊跃购买农户的蔬菜产品，帮扶工作站的工作人员在接到公司通知后，迅速组织响应，12 小时连续作战，完成了农户蔬菜等产品的采购、分装以及装车工作，将帮扶蔬菜等产品成功运抵公司后便分发一空，切实解决了农户的“燃眉之急”。

7. 公司通过创新消费帮扶模式，统筹推进各项帮扶工作，多措并举、积极促销。截至年末，公司共计系统性地实施消费帮扶六批次，购买帮扶地区蔬果、禽肉类、农特产品等 40 余种共计 70 余万斤，金额达 160 余万元，受益群众 1 万余人，使帮扶地区农产品区域性滞销问题得到了有效缓解。

公司将继续发挥国有企业优势，持续落实“摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管”的要求，以消费帮扶作为巩固脱贫攻坚成果、防止返贫致贫的关键举措，全力支持构建扶贫产品产、供、销循环体系，推动建立消费帮扶长效机制，持续加大帮扶力度，保持帮扶定力和韧性，做到帮扶工作不松劲、不懈怠、不偏离，遵循乡村发展规律，持之以恒推动乡村振兴各项帮扶举措的落实，推动乡村振兴工作有序开展，努力开创乡村振兴、富民兴陇新局面。

## 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）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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》。变更原因系 2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号—租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，其他境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。根据新租赁准则的要求，公司作为境内上市公司，决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则。

此次会计政策变更是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，对公司当前及前期的财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响，符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过《关于聘任 2021 年度审计机构的议案》，并经 2020 年年度股东大会审议通过，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告和内部控制审计机构，聘期为一年。

同时，根据公司审计业务量，经双方友好协商，公司于 2022 年 4 月 18 日召开第七届董事会第十八次会议审议通过，同意给付大华会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年度审计费用共计 200 万元（其中年度财务报告审计费用 130 万元、年度内部控制审计费用 70 万元），该项议案尚需公司 2021 年年度股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
日本制铁株式会社因发明专利权行为起诉公司案件	公司在上海证券交易所网站披露的 2020 年半年度报告、2020 年度报告和 2021 年半年度报告。

## (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:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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	否	1. 基于仲裁结果双方进一步沟通协商,于2021年5月签订了《执行和解协议书》,约定榆钢公司向玉得气体公司支付赔偿款9,000万元整,双方不再就此产生新的仲裁或诉讼,均放弃由此产生的权利和义务(详见公司2021年半年度报告相关内容); 2. 报告期内,榆钢公司已支付赔偿款9,000万元,该案件完结。	榆钢公司向玉得气体公司支付了赔偿款9,000万元,影响公司2021年度利润总额减少9,000万元。	已执行完结
河北九州环保设备工程有限公司(简称“九州环保”)	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。	2,298	否	1. 2021年11月,九州环保向河北省泊头市人民法院提交了《变更诉讼请求申请书》,申请将诉讼金额变更为2,298万元。 2. 2021年12月,河北省泊头市人民法院一审开庭审理该案,公司尚未收到判决结果。	尚不明确	未执行
翼城县宏信冶金技术有限公司(简称“宏信冶金公司”)	酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	酒泉钢铁(集团)有限责任公司	诉讼	因宏信冶金公司与公司原控股子公司酒钢集团翼城钢铁有限责任公司的合同纠纷,宏信冶金公司向山西省高级人民法院对本公司提起诉讼。	19,938	否	2021年10月,山西省高级人民法院法院一审裁定宏信冶金公司的诉讼请求不成立,并判决予以驳回。宏信冶金公司不服一审判决,向最高人民法院提起上诉。	尚不明确	未执行

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十、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

**十一、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的情况。

## 十二、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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
宏汇能源	母公司的控股子公司	购买商品	生铁废钢	市场定价	13.96	转账/银承
钢铁技术学院	母公司的全资子公司	其它流出	培训费	市场定价	0.03	转账/银承
吉安保险	母公司的全资子公司	销售商品	辅助材料、其他	市场定价	2.34	转账/银承
智美广告	母公司的全资子公司	其它流入	电话费	市场定价	1.31	转账/银承
新洲矿业	母公司的控股子公司	提供劳务	劳务	市场定价	0.42	转账/银承
中天置业	母公司的控股子公司	销售商品	辅助材料、其他	市场定价	0.14	转账/银承
合计				/	18.20	/
大额销货退回的详细情况					不适用	
关联交易的说明	公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，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。					

### (二)资产或股权收购、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：万元 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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	205,000	0.35%-1.95%	197,078.43	26,637,347.78	26,683,519.05	150,907.16
合计	/	205,000	/	197,078.43	26,637,347.78	26,683,519.05	150,907.16

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 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
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	280,000.00	3.25%-3.32%	32,000.00	60,500.00	66,000.00	26,500.00
合计	/	280,000.00	/	32,000.00	60,500.00	66,000.00	26,500.00

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 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	授信（本部）	280,000.00	157,431.02
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司	授信（榆钢）	40,000.00	1,750.00

**4. 其他说明**

√适用 □不适用

报告期内公司在财务公司授信额度内实际发生的金融业务包括贷款和签发承兑汇票业务。

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、租赁情况**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	231,776
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	227,261

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	0.00	3,431,600,950.00	54.79	质押	700,000,000.00	国有法人
肖荣英	15,763,900.00	24,013,600.00	0.38	未知		境内自然人
黄奕操	0.00	22,399,970.00	0.36	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	3,570,000.00	18,261,291.00	0.29	未知		其他
南京中图文化实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	0.24	未知		其他
丁仙明	11,000,000.00	13,800,000.00	0.22	未知		境内自然人
张有贤	1,490,000.00	12,150,000.00	0.19	未知		境内自然人
UBS AG	11,930,882.00	11,930,882.00	0.19	未知		其他
招商银行股份有限公司—国泰 中证钢铁交易型开放式指数证 券投资基金	8,516,400.00	11,103,000.00	0.18	未知		其他
法国兴业银行	6,911,479.00	10,399,979.00	0.17	未知		其他
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	3,431,600,950.00	人民币普通股	3,431,600,950.00			
肖荣英	24,013,600.00	人民币普通股	24,013,600.00			
黄奕操	22,399,970.00	人民币普通股	22,399,970.00			
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	18,261,291.00	人民币普通股	18,261,291.00			
南京中图文化实业有限公司	15,000,000.00	人民币普通股	15,000,000.00			
丁仙明	13,800,000.00	人民币普通股	13,800,000.00			
张有贤	12,150,000.00	人民币普通股	12,150,000.00			
UBS AG	11,930,882.00	人民币普通股	11,930,882.00			
招商银行股份有限公司—国泰中证钢铁交易型 开放式指数证券投资基金	11,103,000.00	人民币普通股	11,103,000.00			
法国兴业银行	10,399,979.00	人民币普通股	10,399,979.00			
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 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	酒泉钢铁(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	陈得信
成立日期	1958年8月1日
主要经营业务	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，租赁与商务服务业，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（以上属国家专控买卖的项目均以资质证或许可证为准）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，持有H股上市公司甘肃银行（2139）股份98,397.23万股，占其股本总额的6.53%。
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

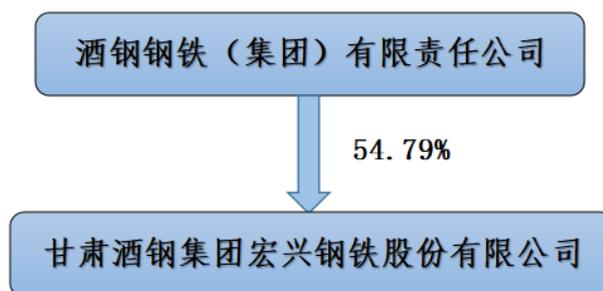
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

**2 自然人**

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

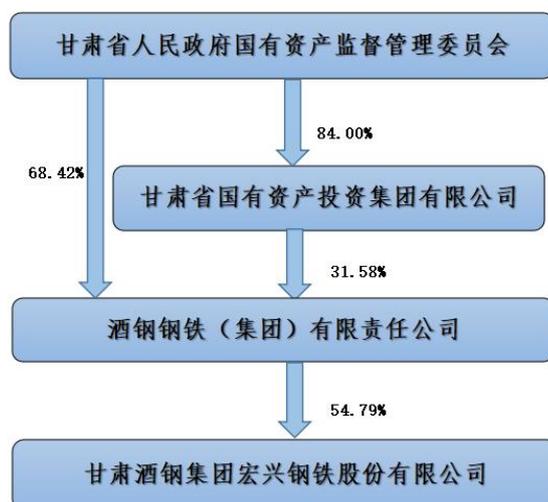
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

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

## 审计报告

大华审字[2022]009640号

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司(以下简称酒钢宏兴公司)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了酒钢宏兴公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认。
2. 存货跌价准备计提。

#### (一) 收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注四-重要会计政策和会计估计（三十三）收入、附注六-注释 40.营业收入和营业成本所示，2021 年度酒钢宏兴公司合并财务报表营业收入 4,866,843.85 万元。鉴于营业收入是公司关键业绩指标之一，对财务报表的影响重大，且主要产品钢材销售收入受价格周期性波动影响明显。因此我们将酒钢宏兴公司收入确认事项识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试管理层与收入确认相关内部控制设计和运行的有效性；
- （2）抽取并检查销售合同，复核销售合同中关于产品价格、结算方式及控制权转移等关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；
- （3）执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性；
- （4）获取并检查销售明细表，选取样本对销售客户、交易金额和预收货款金额执行函证程序；
- （5）选取样本检查与收入确认相关的销售合同、订单、销售发票、提货单等支持性证据；
- （6）对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试；
- （7）检查收入在财务报表及附注中的列报与披露。

## 二、存货跌价准备计提

### 1. 事项描述

如财务报表附注四-重要会计政策和会计估计（十五）存货、附注六-注释 7.存货和附注六-注释 49.资产减值损失所示。截至 2021 年 12 月 31 日，酒钢宏兴公司存货账面价值为 814,286.00 万元，占酒钢宏兴公司年末资产总额的比例为 19.42%，已计提存货跌价准备 35,368.46 万元。在资产负债表日，管理层需对存货可变现净值进行估计，可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。

在此过程中需要管理层综合各种因素做出判断和估计，且存货跌价准备金额对财务报表的影响较为重大。因此，我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于存货跌价准备的计提所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试管理层与存货跌价准备相关内部控制设计和运行的有效性；
- （2）复核管理层存货跌价准备测试方法的适当性，检查管理层对存货可变现净值估计中相关参数的合理性，包括未来销售价格、进一步完工成本、销售费用和相关税费等参数；
- （3）获取酒钢宏兴公司存货明细表，对期末存货跌价准备进行重新测算；
- （4）对存货实施监盘程序，检查存货的实际状况；
- （5）检查存货跌价准备在财务报表及附注中的列报与披露。

## 四、其他信息

酒钢宏兴公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包

括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，酒钢宏兴公司管理层负责评估酒钢宏兴公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算酒钢宏兴公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督酒钢宏兴公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就酒钢宏兴公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表

发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张海英

(项目合伙人)

中国注册会计师：樊苍

二〇二二年四月十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,765,079,970.99	4,391,454,968.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		269,764,620.23	240,307,307.59
应收账款		242,324,551.73	164,164,792.70
应收款项融资		30,292,716.22	2,072,345,946.47
预付款项		149,219,051.94	156,631,206.26
其他应收款		22,786,853.72	63,574,780.13
存货		8,142,859,953.63	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		612,582,475.23	268,266,008.84
流动资产合计		14,234,910,193.69	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		114,425,708.71	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		22,724,077,439.64	23,170,453,341.21
在建工程		1,307,955,351.74	749,560,288.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,880,668.49	
无形资产		2,612,711,568.87	2,700,147,479.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,955,900.00	7,456,300.00
递延所得税资产		85,022,932.02	61,702,462.19
其他非流动资产		215,927,742.61	105,684,486.98
非流动资产合计		27,686,457,312.08	27,515,365,989.32
资产总计		41,921,367,505.77	41,446,666,538.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,517,772,000.00	14,346,324,083.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,604,943,482.24	5,599,092,025.47
应付账款		5,716,347,080.56	4,792,400,171.41
预收款项		2,926,553.02	15,423,945.32
合同负债		1,129,059,660.55	752,812,872.13
应付职工薪酬		243,073,711.15	160,405,851.90
应交税费		19,997,705.17	15,465,404.03
其他应付款		252,923,449.14	375,194,351.59
一年内到期的非流动负债		1,222,838,386.64	1,017,496,800.00
其他流动负债		146,777,090.82	97,865,039.35
流动负债合计		23,856,659,119.29	27,172,480,544.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,851,370,000.00	1,332,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,124,881.12	
长期应付款		102,860,942.45	300,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,000,700.00	
递延收益		291,512,857.91	293,301,098.71
递延所得税负债		10,770,865.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,279,640,246.73	1,926,001,098.71

负债合计		28,136,299,366.02	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
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
专项储备		122,810,364.63	142,388,036.39
盈余公积		1,476,533,376.34	1,334,655,545.59
未分配利润		-787,442,670.27	-2,133,205,197.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,785,068,139.75	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		13,785,068,139.75	12,348,184,895.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,921,367,505.77	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,069,729,660.33	3,754,484,587.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		258,658,470.47	210,455,847.50
应收账款		2,340,915,278.10	1,452,253,708.50
应收款项融资		251,738,451.39	1,351,196,831.04
预付款项		343,595,777.14	116,779,102.11
其他应收款		1,325,459,955.86	1,600,936,478.84
存货		5,307,793,104.60	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		361,345,118.56	22,720,297.45
流动资产合计		14,259,235,816.45	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		3,713,452,805.48	4,997,984,369.61
长期股权投资		6,835,590,964.16	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		15,322,884,721.48	15,620,820,526.55
在建工程		957,722,141.69	355,036,339.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		2,114,760,650.05	2,174,931,905.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		61,966,160.08	35,522,126.90
其他非流动资产		119,083,599.61	3,743,463.98
非流动资产合计		29,737,961,042.55	30,814,565,618.51
资产总计		43,997,196,859.00	43,428,256,199.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,517,772,000.00	14,346,324,083.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,289,443,482.24	5,208,502,025.47
应付账款		3,965,258,943.28	2,848,261,581.24
预收款项		780,553.02	11,406,274.27
合同负债		1,045,896,395.39	713,168,121.49
应付职工薪酬		178,527,740.59	110,117,241.04
应交税费		5,540,068.07	7,057,274.96
其他应付款		237,720,791.66	393,172,480.34
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,221,236,338.53	1,017,496,800.00
其他流动负债		135,966,531.40	92,711,855.80
流动负债合计		21,598,142,844.18	24,748,217,737.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,815,500,000.00	1,332,700,000.00
租赁负债			
长期应付款		102,860,942.45	300,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		173,633,590.93	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		4,091,994,533.38	1,791,772,634.44
负债合计		25,690,137,377.56	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
专项储备		32,790.34	3,193.76
盈余公积		1,483,160,143.14	1,341,282,312.39
未分配利润		3,463,127,704.66	2,186,227,227.87
所有者权益（或股东权益）合计		18,307,059,481.44	16,888,265,827.32

负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,997,196,859.00	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		48,668,438,514.38	37,021,045,089.81
其中：营业收入		48,668,438,514.38	37,021,045,089.81
二、营业总成本		46,479,286,172.48	36,590,995,437.79
其中：营业成本		42,289,040,155.21	33,101,212,230.78
税金及附加		317,910,741.18	243,042,863.33
销售费用		1,605,200,150.50	1,648,724,311.83
管理费用		940,137,219.57	578,385,043.29
研发费用		741,284,649.04	508,660,969.26
财务费用		585,713,256.98	510,970,019.30
其中：利息费用		633,223,714.95	678,450,634.71
利息收入		60,022,714.69	41,795,411.19
加：其他收益		61,330,021.11	60,203,523.71
投资收益（损失以“-”号填列）		16,982,661.14	131,018,705.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,564,077.46	8,814,924.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,820,191.09	-19,310,414.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-416,555,844.11	-73,925,291.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		83,404,981.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,926,493,970.02	528,036,174.89
加：营业外收入		32,378,239.48	12,532,100.30
减：营业外支出		250,793,210.03	27,945,267.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,708,078,999.47	512,623,007.29
减：所得税费用		220,318,425.53	-6,298,356.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,487,760,573.94	518,921,363.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,487,760,573.94	518,921,363.69
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）		1,487,640,358.03	517,778,385.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		120,215.91	1,142,978.23
六、其他综合收益的税后净额		-14,250.00	14,250.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,250.00	14,250.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-14,250.00	14,250.00
（5）现金流量套期储备		-14,250.00	14,250.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,487,746,323.94	518,935,613.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,487,626,108.03	517,792,635.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		120,215.91	1,142,978.23

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2375	0.0829
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2375	0.0829
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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		37,517,302,655.73	27,402,182,351.37
减：营业成本		32,203,054,862.37	23,983,857,145.61
税金及附加		210,313,875.04	141,440,188.64
销售费用		1,397,708,672.11	1,405,898,881.02
管理费用		452,805,117.64	282,340,098.71
研发费用		716,538,491.45	482,620,912.21
财务费用		550,494,660.67	475,627,185.81
其中：利息费用		590,980,493.56	639,593,872.00
利息收入		52,560,239.00	36,870,002.60
加：其他收益		31,390,249.50	34,613,181.15
投资收益（损失以“-”号填列）		17,231,232.18	153,043,351.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,564,077.46	8,814,924.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,091,642.49	-24,003,511.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-313,515,197.07	-69,857,227.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,728,584,903.55	724,193,733.08
加：营业外收入		18,302,817.30	6,112,221.56
减：营业外支出		132,758,839.43	9,607,648.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,614,128,881.42	720,698,305.98
减：所得税费用		195,350,573.88	-10,434,575.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,418,778,307.54	731,132,881.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,418,778,307.54	731,132,881.58
（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		-14,250.00	14,250.00
六、综合收益总额		1,418,764,057.54	731,147,131.58

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020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		36,884,969,236.12	30,017,087,977.63
收到的税费返还		4,747,837.55	1,760,463.04
收到其他与经营活动有关的现金		320,827,728.19	164,774,456.98
经营活动现金流入小计		37,210,544,801.86	30,183,622,897.65
购买商品、接受劳务支付的现金		28,091,375,829.10	25,247,476,504.99
支付给职工及为职工支付的现金		3,132,481,495.69	2,825,114,482.91

支付的各项税费		1,732,584,488.49	744,681,362.21
支付其他与经营活动有关的现金		425,386,486.36	247,994,699.52
经营活动现金流出小计		33,381,828,299.64	29,065,267,049.63
经营活动产生的现金流量净额		3,828,716,502.22	1,118,355,848.02
<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		10,492,660.00	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		146,019,616.97	233,056.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,448,855.68	290,307,259.13
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,961,132.65	412,496,715.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		705,443,788.95	892,638,057.07
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		705,443,788.95	892,638,057.07
投资活动产生的现金流量净额		-541,482,656.30	-480,141,341.88
<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		15,204,279,122.20	20,866,430,128.25
收到其他与筹资活动有关的现金		5,099,078,363.63	5,539,076,020.44
筹资活动现金流入小计		20,303,357,485.83	26,405,506,148.69
偿还债务支付的现金		17,390,694,680.45	22,232,693,725.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		679,066,325.97	776,129,948.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,567,982.96	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,484,289,184.96	4,385,604,700.66
筹资活动现金流出小计		23,554,050,191.38	27,394,428,373.91
筹资活动产生的现金流量净额		-3,250,692,705.55	-988,922,225.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-21,275,797.14	-44,949,299.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,265,343.23	-395,657,018.92
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>		3,344,590,937.13	3,329,325,593.90

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		30,196,294,779.19	22,779,579,924.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		204,013,211.77	107,671,235.64
经营活动现金流入小计		30,400,307,990.96	22,887,251,159.71
购买商品、接受劳务支付的现金		22,815,730,197.84	18,693,200,267.86

支付给职工及为职工支付的现金		2,328,315,161.27	2,123,546,083.69
支付的各项税费		1,435,641,198.62	508,895,778.93
支付其他与经营活动有关的现金		185,698,380.51	112,438,411.04
经营活动现金流出小计		26,765,384,938.24	21,438,080,541.52
经营活动产生的现金流量净额		3,634,923,052.72	1,449,170,618.19
<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		50,492,660.00	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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,845,622.47	236,579,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,237,325,785.33	1,158,011,729.95
投资活动现金流入小计		1,303,664,067.80	1,516,547,229.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		578,495,219.96	758,542,832.04
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,050,000,000.00	1,165,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,628,495,219.96	1,923,542,832.04
投资活动产生的现金流量净额		-324,831,152.16	-406,995,602.09
<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		15,168,409,122.20	20,023,860,128.25
收到其他与筹资活动有关的现金		5,099,078,363.63	4,998,363,454.05
筹资活动现金流入小计		20,267,487,485.83	25,022,223,582.30
偿还债务支付的现金		17,390,694,680.45	21,390,123,725.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		648,030,230.64	709,547,975.96
支付其他与筹资活动有关的现金		5,482,018,730.61	3,870,071,814.96
筹资活动现金流出小计		23,520,743,641.70	25,969,743,515.92
筹资活动产生的现金流量净额		-3,253,256,155.87	-947,519,933.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-21,275,797.13	-44,949,299.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,559,947.56	49,705,782.64
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>		2,854,381,160.33	2,818,821,212.77

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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
加: 会计政策变更								
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)			-14,250.00	-19,577,671.76	141,877,830.75	1,345,762,527.28	-31,165,192.29	1,436,883,243.98
(一) 综合收益总额			-14,250.00			1,487,640,358.03	120,215.91	1,487,746,323.94
(二) 所有者投入和减少资本							-31,285,408.20	-31,285,408.20
4. 其他							-31,285,408.20	-31,285,408.20
(三) 利润分配					141,877,830.75	-141,877,830.75		
1. 提取盈余公积					141,877,830.75	-141,877,830.75		
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备				-19,577,671.76				-19,577,671.76
1. 本期提取				201,324,944.45				201,324,944.45
2. 本期使用				220,902,616.21				220,902,616.21
(六) 其他								
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	6,709,809,645.05		122,810,364.63	1,476,533,376.34	-787,442,670.27		13,785,068,139.75

项目	2020 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、上年年末余额	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)		-3,120,000.00	14,250.00	231,620.46	66,475,950.61	444,665,097.30	-22,857,021.77	485,409,896.60
(一)综合收益总额			14,250.00			517,778,385.46	1,142,978.23	518,935,613.69
(二)所有者投入和减少资本		-3,120,000.00						-3,120,000.00
4. 其他		-3,120,000.00						
(三)利润分配					66,475,950.61	-73,113,288.16	-24,000,000.00	-30,637,337.55
1. 提取盈余公积					73,113,288.16	-73,113,288.16		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他					-6,637,337.55			-6,637,337.55
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备				231,620.46				231,620.46
1. 本期提取				136,156,227.04				136,156,227.04
2. 本期使用				135,924,606.58				135,924,606.58
(六)其他								
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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)			-14,250.00	29,596.58	141,877,830.75	1,276,900,476.79	1,418,793,654.12
(一)综合收益总额			-14,250.00			1,418,778,307.54	1,418,764,057.54
(二)所有者投入和减少资本							
(三)利润分配					141,877,830.75	-141,877,830.75	
1.提取盈余公积					141,877,830.75	-141,877,830.75	
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
(五)专项储备				29,596.58			29,596.58
1.本期提取				89,270,277.09			89,270,277.09
2.本期使用				89,240,680.51			89,240,680.51
(六)其他							
四、本期期末余额	6,263,357,424.00	7,097,381,419.30		32,790.34	1,483,160,143.14	3,463,127,704.66	18,307,059,481.44

项目	2020 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、上年年末余额	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“－”号填列)			14,250.00	-13,975,603.97	73,113,288.16	658,019,593.42	717,171,527.61
(一)综合收益总额			14,250.00			731,132,881.58	731,147,131.58
(二)所有者投入和减少资本							
(三)利润分配					73,113,288.16	-73,113,288.16	
1.提取盈余公积					73,113,288.16	-73,113,288.16	
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
(五)专项储备				-13,975,603.97			-13,975,603.97
1.本期提取				31,218,225.32			31,218,225.32
2.本期使用				45,193,829.29			45,193,829.29
(六)其他							
四、本期期末余额	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

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

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”或“本公司”）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，酒钢集团系甘肃省国有资产监督管理委员会全资拥有的国有独资公司。

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，公司向社会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，本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。本公司应募集资金为人民币 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 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 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于 2022 年 4 月 18 日批准报出。

## 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 20 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
甘肃嘉利晟钢业有限公司 (简称“嘉利晟”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
乌鲁木齐嘉利汇贸易有限公司 (简称“嘉利汇”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司 (简称“嘉利隆”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
银川嘉利鑫商贸有限公司 (简称“嘉利鑫”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司 (简称“河西商贸”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
青海嘉利泰贸易有限公司 (简称“嘉利泰”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司 (简称“天泽矿业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
酒钢集团肃北天亨矿业有限责任公司 (简称“天亨矿业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
酒钢肃南宏兴矿业有限责任公司 (简称“宏兴矿业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
陕西酒钢钢铁物流有限公司 (简称“钢铁物流”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
兰州嘉利华金属加工配售有限公司 (简称“嘉利华”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司 (简称“嘉利诚”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
嘉峪关天暨物业服务有限责任公司 (简称“天暨物业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
甘肃镜铁山矿业有限公司 (简称“镜铁山矿业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
甘肃西沟矿业有限公司 (简称“西沟矿业”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司 (简称“榆钢”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
新疆昕昊达矿业有限责任公司 (简称“昕昊达”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
佛山市酒钢博瑞钢业有限公司 (简称“佛山博瑞”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
无锡市酒钢博创钢业有限公司 (简称“无锡博创”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00
天津市酒钢博泰钢业有限公司 (简称“天津博泰”)	全资子公司	1 级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 3 户，其中：

1. 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

名称	变更原因
嘉峪关天源新材料有限责任公司	吸收合并
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	吸收合并
海安酒钢商贸有限责任公司	吸收合并

合并范围变更主体的具体信息详见本报告第十节 财务报告-八、合并范围变更之 5. 其他原因的合并范围变动相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

### 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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. 金融资产的分类、确认和计量

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分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

## 2.金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

### 6. 金融工具减值

本公司对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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同, 以预期信用损失为基础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、合同资产以及租赁应收款, 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) 对于租赁应收款项，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。

3) 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。

4) 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, 不计提坏账准备。

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。

#### (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四、(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

#### (1). 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

#### (1). 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

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

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

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

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

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 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。

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。

## (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

本公司对使用权资产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. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 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。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√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
房屋装修费	3 年	

嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出

20 年

**32. 合同负债****(1). 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。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√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

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 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。

根据国家有关规定，本公司因开采矿石而应承担矿山环境恢复治理等各项现时义务，履行该义务时很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### 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

本公司的收入主要来源于钢材产品销售。

##### 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。

##### 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利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。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

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分进行分拆,租赁部分按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(2) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日,除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、(二十四)和(三十一)。

#### 4. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (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	2021 年 4 月 30 日，本公司发布关于执行《企业会	(1)

1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	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

**(1) 执行新租赁准则对本公司的影响**

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、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

因执行新租赁准则，除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外，其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表相关项目的主要影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额（注）	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		8,606,225.03	8,606,225.03
租赁负债		6,726,929.23	6,726,929.23
一年内到期的非流动负债	1,017,496,800.00	1,879,295.80	1,019,376,095.80

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

**(2) 执行 2021 年企业会计准则实施问答-收入准则实施问答对本公司的影响**

2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了相关企业会计准则实施问答。本公司自 2021 年 1 月 1 日起将为了履行收入合同而从事运输活动的相关运输成本在确认商品和服务收入时结转计入利润表的“营业成本”项目，不再计入“销售费用”项目。

执行上述会计政策追溯调整对本公司对比期间财务报表的主要影响如下：

对 2020 年度合并财务报表影响：

项目	执行前 2020 年度发生额	累积影响金额	执行后 2020 年度发生额
营业成本	32,773,201,919.98	328,010,310.80	33,101,212,230.78
销售费用	1,976,734,622.63	-328,010,310.80	1,648,724,311.83

对 2020 年度母公司财务报表影响：

项目	执行前 2020 年度发生额	累积影响金额	执行后 2020 年度发生额
营业成本	23,962,824,644.41	21,032,501.20	23,983,857,145.61
销售费用	1,426,931,382.22	-21,032,501.20	1,405,898,881.02

**(1) (3) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响**

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

**(2) (4) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响**

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

## (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

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,391,454,968.15	4,391,454,968.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	240,307,307.59	240,307,307.59	
应收账款	164,164,792.70	164,164,792.70	
应收款项融资	2,072,345,946.47	2,072,345,946.47	
预付款项	156,631,206.26	156,631,206.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,574,780.13	63,574,780.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,574,555,539.53	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	268,266,008.84	268,266,008.84	
流动资产合计	13,931,300,549.67	13,931,300,549.67	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	107,861,631.25	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	23,170,453,341.21	23,170,453,341.21	
在建工程	749,560,288.61	749,560,288.61	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		8,606,225.03	8,606,225.03
无形资产	2,700,147,479.08	2,700,147,479.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,456,300.00	7,456,300.00	
递延所得税资产	61,702,462.19	61,702,462.19	
其他非流动资产	105,684,486.98	105,684,486.98	
非流动资产合计	27,515,365,989.32	27,523,972,214.35	8,606,225.03
资产总计	41,446,666,538.99	41,455,272,764.02	8,606,225.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14,346,324,083.31	14,346,324,083.31	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,599,092,025.47	5,599,092,025.47	
应付账款	4,792,400,171.41	4,792,400,171.41	
预收款项	15,423,945.32	15,423,945.32	
合同负债	752,812,872.13	752,812,872.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	160,405,851.90	160,405,851.90	
应交税费	15,465,404.03	15,465,404.03	
其他应付款	375,194,351.59	375,194,351.59	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,017,496,800.00	1,019,376,095.80	1,879,295.80
其他流动负债	97,865,039.35	97,865,039.35	
流动负债合计	27,172,480,544.51	27,174,359,840.31	1,879,295.80
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,332,700,000.00	1,332,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,726,929.23	6,726,929.23
长期应付款	300,000,000.00	300,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	293,301,098.71	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	1,926,001,098.71	1,932,728,027.94	6,726,929.23

负债合计	29,098,481,643.22	29,107,087,868.25	8,606,225.03
<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	142,388,036.39	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	-2,133,205,197.55	-2,133,205,197.55	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	12,317,019,703.48	12,317,019,703.48	
少数股东权益	31,165,192.29	31,165,192.29	
所有者权益（或股东权益）合计	12,348,184,895.77	12,348,184,895.77	
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	41,446,666,538.99	41,455,272,764.02	8,606,225.03

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

各项目调整情况的说明：

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%/5%/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

1、根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号关于延续西部大开发企业所得税政策文件，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 9 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，2021 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2、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财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号文件西部大开发税收优惠条件，2021 年度按照 15% 税率计缴企业所得税。

3、本公司之全资子公司甘肃镜铁山矿业有限公司符合财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号文件西部大开发税收优惠条件，2021 年度按照 15% 税率计缴企业所得税。

4、本公司之全资子公司酒钢肃南宏兴矿业有限公司符合《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，2021 年度按照 15% 税率计缴企业所得税。

## 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		145.3
银行存款	3,344,590,937.13	3,329,325,448.60
其他货币资金	1,420,489,033.86	1,062,129,374.25
合计	4,765,079,970.99	4,391,454,968.15
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额	1,509,071,556.00	1,970,784,324.25

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	969,262,500.00	932,129,374.25
海关保证金	4,000,000.00	
信用证保证金	30,000,000.00	
保理融资保证金	180,000,000.00	130,000,000.00
用于担保的定期存款	200,000,000.00	
冻结资金	37,226,533.86	
合计	1,420,489,033.86	1,062,129,374.25

### 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	269,764,620.23	240,307,307.59
商业承兑票据		
合计	269,764,620.23	240,307,307.59

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	230,000,000.00
商业承兑票据	
合计	230,000,000.00

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。

## (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

## 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	181,778,773.04
1 至 2 年	56,276,009.53
2 至 3 年	7,162,301.43
3 至 4 年	607,323.28
4 至 5 年	80,046,526.24
5 年以上	14,326,748.91
合计	340,197,682.43

## (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	340,197,682.43	100.00	97,873,130.70	28.77	242,324,551.73	245,742,261.40	100.00	81,577,468.70	33.20	164,164,792.70
其中：										
其中：账龄组合	195,455,685.84	57.45	97,873,130.70	50.07	97,582,555.14	125,966,414.17	51.26	81,577,468.70	64.76	44,388,945.47
关联方组合	144,741,996.59	42.55			144,741,996.59	119,775,847.23	48.74			119,775,847.23
合计	340,197,682.43	/	97,873,130.70	/	242,324,551.73	245,742,261.40	/	81,577,468.70	/	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: 其中: 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	100,475,351.01	3,014,260.53	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	195,455,685.84	97,873,130.70	50.07

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	81,303,422.03		
1—2 年	56,276,009.53		
2—3 年	7,162,301.43		
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	263.60		
合计	144,741,996.59		

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	
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	81,577,468.70	18,455,533.07	1,759,871.07	400,000.00	97,873,130.70
其中: 账龄组合	81,577,468.70	18,455,533.07	1,759,871.07	400,000.00	97,873,130.70
关联方组合					
合计	81,577,468.70	18,455,533.07	1,759,871.07	400,000.00	97,873,130.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
嘉峪关市公安消防支队	1,507,512.30	现金转账
合计	1,507,512.30	/

## (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	货款	400,000.00	该企业被列入经营异常名录，预计无法收回	总经理办公会议纪要	否
合计		400,000.00	/	/	/

## (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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	273,957,281.01	80.53	80,260,144.11
合计	273,957,281.01	80.53	80,260,144.11

## (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

## 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
应收票据	30,292,716.22	2,072,345,946.47
合计	30,292,716.22	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

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相当。

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	8,822,787,199.39
商业承兑汇票	
合计	8,822,787,199.39

## 3. 2. 坏账准备情况

于2021年12月31日,本公司认为,所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,因此未计提减值准备。

## 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	139,562,812.56	93.53	141,597,786.39	90.40
1至2年			933,235.56	0.60
2至3年			105,851.20	0.07
3年以上	9,656,239.38	6.47	13,994,333.11	8.93
合计	149,219,051.94	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
公司1	1,888,767.05	3年以上	合同尚未执行完毕
公司2	4,443,575.00	3年以上	合同尚未执行完毕
合计	6,332,342.05	——	——

## (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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	102,004,561.61	68.36
合计	102,004,561.61	68.36

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,786,853.72	63,574,780.13
合计	22,786,853.72	63,574,780.13

其他说明:

√适用 □不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**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

**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	21,000,299.64
1 至 2 年	1,107,510.79
2 至 3 年	65,000.00
3 至 4 年	665,741.90
4 至 5 年	57,930,000.00
5 年以上	78,022,329.76
减：坏账准备	-136,004,028.37
合计	22,786,853.72

**(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	513,468.00	44,313,207.39
往来款及暂付款	97,468,191.15	117,359,332.40
股权转让款	36,000,000.00	36,000,000.00
其他	24,809,222.94	11,781,739.62
合计	158,790,882.09	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	1,365,956.92		56,500.00	1,422,456.92
本期转回	4,232,761.62		6,065,166.21	10,297,927.83
本期转销	1,000,000.00			1,000,000.00
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	81,424,484.37		54,579,544.00	136,004,028.37

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

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	60,588,210.21	56,500.00	6,065,166.21		54,579,544.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	85,291,289.07	1,365,956.92	4,232,761.62	1,000,000.00	81,424,484.37
其中: 账龄组合	85,291,289.07	1,365,956.92	4,232,761.62	1,000,000.00	81,424,484.37
关联方组合					
保证金及押金组合					
合计	145,879,499.28	1,422,456.92	10,297,927.83	1,000,000.00	136,004,028.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
宁夏宝塔能源化工有限公司	2,000,000.00	银行转账

酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	8,062,530.56	银行转账
合计	10,062,530.56	——

## (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
公司 1	预付货款	1,000,000.00	客户工商吊销，预计无法收回	总经理办公会议纪要	否
合计	/	1,000,000.00	/	/	/

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
公司 1	个人欠款	53,930,000.00	4-5 年	33.96	53,930,000.00
公司 2	股权转让款	36,000,000.00	5 年以上	22.67	36,000,000.00
公司 3	往来款	31,682,000.00	5 年以上	19.95	31,682,000.00
公司 4	代垫款	4,821,455.60	5 年以上	3.04	4,821,455.60
公司 5	往来款	4,000,000.00	4-5 年	2.52	4,000,000.00
合计	——	130,433,455.60	——	82.14	130,433,455.60

## (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

## 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
原材料	4,875,202,501.79	102,727,566.08	4,772,474,935.71	3,764,200,767.76	38,902,767.34	3,725,298,000.42
自制半成品	1,903,438,727.85	92,861,806.52	1,810,576,921.33	1,667,932,547.55	19,915,670.13	1,648,016,877.42
库存商品	1,713,878,089.55	155,963,134.82	1,557,914,954.73	1,211,987,371.91	15,879,218.67	1,196,108,153.24
其他	4,025,244.10	2,132,102.24	1,893,141.86	5,181,574.40	49,065.95	5,132,508.45
合计	8,496,544,563.29	353,684,609.66	8,142,859,953.63	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	
原材料	38,902,767.34	119,268,517.69		55,443,718.95		102,727,566.08
自制半成品	19,915,670.13	100,469,218.51		27,523,082.12		92,861,806.52
库存商品	15,879,218.67	195,121,073.84		55,037,157.69		155,963,134.82
其他	49,065.95	2,132,102.24		49,065.95		2,132,102.24
合计	74,746,722.09	416,990,912.28		138,053,024.71		353,684,609.66

## (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

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。

**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

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**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

**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
待认证及留抵增值税额	468,598,788.12	263,523,002.61
预缴企业所得税	140,049,743.30	792,253.17
预缴资源税	3,780,607.02	3,780,613.02
待摊费用	153,336.79	170,140.04
合计	612,582,475.23	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

本期减值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

其他说明

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

## 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	0	822,819,723.66	822,819,723.66	0
合计	822,819,723.66	822,819,723.66	0	822,819,723.66	822,819,723.66	0

## (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
本期计提				
本期转回				
2021年12月31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

## 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	减值准备 期末余额
		权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整		
一、合营企业					
二、联营企业					
甘肃兴安民爆器材有限公司	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	

小计	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	
合计	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	

## 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
酒泉钢铁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
酒泉钢铁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	10,492,660.00			非交易目的股权

其他说明：

√适用 □不适用

#### 其他权益工具投资其他说明

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，管理层在上期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、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、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	22,724,077,439.64	23,170,453,341.21
固定资产清理		
合计	22,724,077,439.64	23,170,453,341.21

其他说明：

√适用 □不适用

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	矿山弃置费用	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	478,612,434.93	744,556,560.50	30,823,476.46	290,809,665.76	22,347,072.80	461,010,304.55	2,028,159,515.00
(1) 购置		77,240,534.64	18,792,889.85	43,902,799.31			139,936,223.80
(2) 在建工程转入	141,881,457.27	212,705,921.51		108,732,290.13		461,010,304.55	924,329,973.46
(4) 重分类	336,730,977.66	454,610,104.35	12,030,586.61	138,174,576.32			941,546,244.94
(5) 其他增加					22,347,072.80		22,347,072.80
3. 本期减少金额	37,872,901.90	520,692,583.71	9,830,228.20	12,703,717.95		1,048,823,507.08	1,629,922,938.84
(1) 处置或报废	37,872,901.90	503,259,561.17	9,623,021.01	12,617,940.97		125,003,268.85	688,376,693.90
(2) 重分类		17,433,022.54	207,207.19	85,776.98		923,820,238.23	941,546,244.94
4. 期末余额	14,328,710,474.57	27,915,396,941.66	1,599,177,721.72	6,314,307,984.49	22,347,072.80	1,385,437,854.06	51,565,378,049.30
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	297,987,623.00	557,219,123.93	93,726,269.13	380,697,119.41	4,346,372.80	47,074,900.85	1,381,051,409.12
(1) 计提	281,346,588.75	537,721,733.92	85,893,218.15	369,535,823.87	4,346,372.80	47,074,900.85	1,325,918,638.34
(2) 重分类	16,641,034.25	19,497,390.01	7,833,050.98	11,161,295.54			55,132,770.78
3. 本期减少金额	8,593,153.48	389,843,277.36	8,541,749.19	6,365,980.85		43,884,255.36	457,228,416.24
(1) 处置或报废	8,593,153.48	378,609,978.34	8,512,720.21	6,284,492.72		95,300.71	402,095,645.46
(2) 重分类		11,233,299.02	29,028.98	81,488.13		43,788,954.65	55,132,770.78
4. 期末余额	5,603,179,189.27	16,836,384,855.11	1,052,543,854.76	4,977,591,463.46	4,346,372.80	174,569,339.08	28,648,615,074.48
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							
3. 本期减少金额		77,468,744.43		1,741,770.72			79,210,515.15
(1) 处置或报废		77,468,744.43		1,741,770.72			79,210,515.15
4. 期末余额	125,177,395.85	66,551,114.72	40,724.26	916,300.35			192,685,535.18
四、账面价值							
1. 期末账面价值	8,600,353,889.45	11,012,460,971.83	546,593,142.70	1,335,800,220.68	18,000,700.00	1,210,868,514.98	22,724,077,439.64
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
房屋及建筑物	642,937,181.97	231,586,568.62	111,098,501.95	300,252,111.40
机器设备	398,039,451.60	280,472,099.31	53,994,319.49	63,573,032.80
运输设备	7,584,304.84	6,046,332.06	26,234.36	1,511,738.42
电子设备	20,618,178.60	18,988,062.00	99,189.22	1,530,927.38
合计	1,069,179,117.01	537,093,061.99	165,218,245.02	366,867,810.00

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、昕昊达公司 M1033 矿停产的固定资产及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	107,211,290.25	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。
合计	107,211,290.25	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之子公司镜铁山矿业公司和西沟矿业公司因开采矿山而产生复垦及环境治理的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益的流出。根据企业会计准则和国家有关规定，在该支出金额能够可靠计量时，按照所需支出的最佳估计金额入账确认为预计负债和固定资产-弃置费用。确认的固定资产在矿山未来尚可开采期内按照直线法计提折旧。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、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	1,307,933,984.22	749,538,921.09
工程物资	21,367.52	21,367.52
合计	1,307,955,351.74	749,560,288.61

其他说明：

√适用 □不适用

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
焦化厂 1、2#焦炉优化升级建设项目	586,196,819.11		586,196,819.11	254,614.12		254,614.12
镜铁山桦树沟矿区中西区 2760m~2640m 阶段开拓接续工程	170,335,984.11		170,335,984.11	54,039,924.07		54,039,924.07
焦化厂 1#-4#焦炉煤气净化系统优化改造	80,536,924.09		80,536,924.09	27,863,276.04		27,863,276.04
焦化厂 1、2#焦炉环保治理项目	51,284,111.10		51,284,111.10	51,284,111.10		51,284,111.10
不锈钢分公司新增罩式炉项目	50,338,042.83		50,338,042.83	1,838,913.57		1,838,913.57
4#烧结机合规性改造项目	37,968,561.00		37,968,561.00	23,247,706.92		23,247,706.92
碳钢薄板厂镀锌 2#机组产品结构调整改造项目	30,255,416.80		30,255,416.80	245,283.02		245,283.02
焦化厂 1、2#焦炉优化升级建设项目-35kv 变电站建设项目	27,017,104.79		27,017,104.79			-
榆钢厂区雨水排放系统优化改造项目	26,499,228.33		26,499,228.33			-
镜铁山矿桦树沟矿区 I 矿体北翼矿体开采项目	26,480,086.54		26,480,086.54	21,442,785.45		21,442,785.45
镜铁山矿业公司桦树沟矿区 V 矿体单独输出改造项目	17,717,806.86		17,717,806.86	641,113.45		641,113.45
酒钢选烧厂、储运部及炼铁厂皮带机无人值守项目	17,113,180.53		17,113,180.53	15,282,055.53		15,282,055.53
炼轧厂中板厂房屋面安全改造项目	16,963,403.76		16,963,403.76	618,935.99		618,935.99
炼铁厂 2#高炉 6#热风炉改造项目	16,476,477.18		16,476,477.18			
镜铁山矿业公司桦树沟矿区风水电动力通道建设项目	16,246,188.88		16,246,188.88	6,025,464.60		6,025,464.60
镜铁山矿业公司保温矿仓除尘系统改造项目	15,989,559.40		15,989,559.40	3,503,873.12		3,503,873.12
榆钢料场封闭改造项目一期工程（烧结小料场）	15,103,885.88		15,103,885.88			
动力厂 400 万尾矿库输送系统升级	13,808,475.61		13,808,475.61			
2020 榆钢胶带系统无人值守改造项目	12,824,862.61		12,824,862.61	4,257,550.77		4,257,550.77
榆钢炼钢工艺流程优化项目-连铸机扩方升级 YUG-2021-320	9,377,148.36		9,377,148.36			
榆钢焦化化产区域 VOCs 治理项目	7,897,559.67		7,897,559.67			
储运部嘉东料场胶带机通廊加固与封闭项目	7,645,214.85		7,645,214.85			
榆钢焦炉机测新建地面除尘系统项目	7,264,311.50		7,264,311.50			
榆钢金桥水厂排泥系统升级项目施工总承包合同	6,600,489.12		6,600,489.12			
西沟矿业公司卷扬系统隐患治理	5,307,008.82		5,307,008.82	3,698,153.02		3,698,153.02
碳钢薄板厂热轧酸洗板（2.5-6.0mm）镀锌铝镁联合机组项目	4,892,312.55		4,892,312.55			
钢渣直立墙安全治理项目	4,749,604.52		4,749,604.52			
运输部嘉北东场增建牵出线项目	3,960,564.33		3,960,564.33			
榆钢 3#高炉水冲渣余热回收供暖项目	3,855,483.76		3,855,483.76			
碳钢薄板厂镀锌 1#线 2.51-3.2mm 厚规格升级	3,767,552.03		3,767,552.03			
榆钢炼钢轧钢富余蒸汽回收发电项目	3,481,404.41		3,481,404.41			

榆钢轧钢二棒材轧制技术及二高线工艺优化升级项目	2,610,910.73		2,610,910.73			
炼轧厂1#加热炉升级改造项目	1,802,187.42		1,802,187.42			
项目前期启动费	1,297,128.28		1,297,128.28	384,297.28		384,297.28
镜铁山矿业公司皮带无人值守改造项目	938,368.99		938,368.99	444,213.52		444,213.52
榆钢烧结变频控制改造项目建设工程施工合同	722,508.10		722,508.10			-
钢铁物流在建工程	698,610.00	698,610.00		698,610.00	698,610.00	
变电所输配电工程	618,284.00	618,284.00		618,284.00	618,284.00	
球团工艺升级改造项目	590,068.51		590,068.51	2,951.01		2,951.01
炼铁厂7号高炉抓渣行车控制系统改造项目	452,956.28		452,956.28			
焦化厂5#、6#焦炉化产系统逸散气治理项目	420,184.60		420,184.60			
提高烧结机台时技术攻关项目	398,230.09		398,230.09			
碳钢热轧增建轧辊磨床项目	240,758.70		240,758.70			
变压器	167,435.90	167,435.90	-	167,435.90	167,435.90	
镜铁山矿业公司桦树沟矿区井下通风系统优化改造项目	149,701.70		149,701.70			
镜铁山矿业公司黑沟矿区新建2#主溜井项目	132,877.97		132,877.97			
镜铁山矿业公司黑沟矿区保温维修厂房建设项目	107,765.80		107,765.80			
不锈钢新建酸再生及酸回收项目	94,339.62		94,339.62			
炼轧厂中板智能下线堆垛升级改造及岗位优化项目	16,820.28		16,820.28			
酒钢330kV电网网架优化改造工程(一期)	4,403.82		4,403.82			
榆钢二高线高速棒材技术改造项目				30,589,390.81		30,589,390.81
2019 榆钢炼铁块矿筛分系统改造项目				6,791,799.41		6,791,799.41
2019 榆钢烧结提质降耗一期项目				29,491,667.39		29,491,667.39
2019 榆钢新建废钢加工生产线项目				35,559,843.49		35,559,843.49
2019 榆钢3#高炉鼓风机站新增鼓风机项目				39,348,523.79		39,348,523.79
榆钢储运综合一料场改造项目				17,078,381.01		17,078,381.01
2020 榆钢一高线加热炉改造项目				24,682,910.35		24,682,910.35
镜铁山矿业公司彩钢房改良项目				7,784,022.82		7,784,022.82
镜铁山矿 35KV 变电所改良项目				8,651,039.88		8,651,039.88
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
镜铁山矿五、六宿舍楼加固维修项目				3,519,075.63		3,519,075.63
镜铁山桦树沟铜矿 2760-2640m 水平接续项目				37,532,463.87		37,532,463.87
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
镜铁山矿业公司桦树沟矿区排土场建设项目				10,232,874.74		10,232,874.74
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				79,097.35		79,097.35

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				30,441.93		30,441.93
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
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
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				748,532.11		748,532.11
粉煤灰提铁生产线建设项目				25,156,340.18		25,156,340.18
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
焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目				83,858,519.99		83,858,519.99
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
炼轧厂中板工业厂房 CD 跨屋面板改良项目				1,089,690.15		1,089,690.15
焦化厂 3、4#焦炉烟气脱硫脱硝项目				7,001,751.61		7,001,751.61
能源中心动力分厂煤气系统隐患整治项目				8,490,094.82		8,490,094.82
动力厂中压氧气管网节能优化改造项目(周)				3,969,175.89		3,969,175.89
选烧厂 4#烧结机配料系统改造项目				2,803,710.42		2,803,710.42
选烧厂四烧 1#、3#混合机节能改造项目				1,192,660.55		1,192,660.55
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
不锈钢新建中频炉项目				16,339,927.69		16,339,927.69
不锈钢新增两台板坯修磨机建设项目				15,770,209.79		15,770,209.79
不锈钢热轧分厂粗精轧除尘改造项目				10,714,685.41		10,714,685.41
不锈钢中厚板切割与修磨能力提升项目				11,561,752.23		11,561,752.23
肃南宏兴尾矿库子坝一期项目				5,168,600.27		5,168,600.27
合计	1,309,418,314.12	1,484,329.90	1,307,933,984.22	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	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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	450,000,000	54,039,924.07	116,296,060.04		170,335,984.11	37.85	45.00	6,033,338.91	5,120,150.78	4.20	金融机构贷款
焦化厂 1、2#焦炉优化升级建设项目	2,380,000,000	254,614.12	585,942,204.99		586,196,819.11	24.63	30.00	8,260,146.83	8,260,146.83	4.22	金融机构贷款
焦化厂 1#4#焦炉煤气净化系统优化改造	145,000,000	27,863,276.04	52,673,648.05		80,536,924.09	55.54	60.00	3,174,146.60	2,729,850.58	4.22	金融机构贷款
不锈钢分公司新增罩式炉项目	144,000,000	1,838,913.57	48,499,129.26		50,338,042.83	34.96	35.00	1,031,190.64	1,031,190.64	4.22	金融机构贷款
4#烧结机合规性改造项目	53,000,000	23,247,706.92	14,720,854.08		37,968,561.00	71.64	70.00	1,934,320.40	1,401,757.91	4.22	金融机构贷款
碳钢薄板厂热轧酸洗板 (2.5-6.0mm) 镀锌铝镁联合机组项目	789,900,000		4,892,312.55		4,892,312.55	0.62	5.00	49,814.19	49,814.19	4.22	金融机构贷款
焦化厂脱硫废液及硫泡沫制酸项目	110,000,000	83,858,519.99	22,134,562.85	105,993,082.84		96.36	100.00	7,188,306.55	2,551,035.68	4.22	金融机构贷款
焦化厂 3、4#焦炉烟气脱硫脱硝项目	96,100,000	7,001,751.61	71,635,831.11	78,637,582.72		81.83	100.00	1,213,974.75	1,137,199.37	4.22	金融机构贷款
2019 榆钢 3#高炉鼓风机站新增鼓风机项目	70,000,000	39,348,523.79	14,494,916.21	53,843,440.00		76.92	100.00				其他来源

榆钢二高线高速棒材技术改造项目	58,000,000	30,589,390.81	21,165,004.95	51,754,395.76		89.23	100.00				其他来源
2019 榆钢新建废钢加工生产线项目	47,000,000	35,559,843.49	11,126,839.96	46,686,683.45		99.33	100.00				其他来源
储运嘉北综合料场胶带机转运站通廊粉尘治理项目一期	35,000,000		31,341,868.20	31,341,868.20		89.55	100.00	515,549.32	515,549.32	4.22	金融机构贷款
合计	4,378,000,000	303,602,464.41	994,923,232.25	368,257,052.97	930,268,643.69	---	---	29,400,788.19	22,796,695.30	---	---

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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

22、油气资产

适用 不适用

23、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,606,225.03	8,606,225.03

2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,606,225.03	8,606,225.03
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,725,556.54	1,725,556.54
(1)计提	1,725,556.54	1,725,556.54
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,725,556.54	1,725,556.54
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,880,668.49	6,880,668.49
2.期初账面价值	8,606,225.03	8,606,225.03

## 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	9,810,644.06		18,532.36	294,600.00	10,123,776.42
(1)处置	9,810,644.06		18,532.36	294,600.00	10,123,776.42

4.期末余额	3,262,977,411.24	279,795,900.00	71,065,845.44		3,613,839,156.68
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	65,541,931.97	9,486,822.70	3,738,695.30	4,910.00	78,772,359.97
(1) 计提	65,541,931.97	9,486,822.70	3,738,695.30	4,910.00	78,772,359.97
3.本期减少金额	1,308,086.32		18,532.36	133,607.50	1,460,226.18
(1) 处置	1,308,086.32		18,532.36	133,607.50	1,460,226.18
4.期末余额	805,063,229.59	142,665,205.74	53,399,152.48		1,001,127,587.81
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,457,914,181.65	137,130,694.26	17,666,692.96		2,612,711,568.87
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	104,967,742.18	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	2,866,017.45	M1033 铁矿采矿权出让合同均已到期，在完成采矿权出让合同续签后方可延续采矿权证，在采矿权有效期内可办理转让、变更。目前正在进行矿区采矿权出让合同续签、转让变更工作。

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、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

## 26、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	期末余额
嘉峪关市交通局西沟矿建设道路支出	7,456,300.00		500,400.00	6,955,900.00
合计	7,456,300.00		500,400.00	6,955,900.00

## 27、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	506,935,069.02	85,022,932.02	310,402,748.65	53,340,163.73
内部交易未实现利润			55,748,656.31	8,362,298.46
合计	506,935,069.02	85,022,932.02	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润	71,805,768.35	10,770,865.25		
合计	71,805,768.35	10,770,865.25		

## (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	896,728,569.77	1,028,549,268.89
资产减值准备	1,105,116,288.45	1,226,177,170.06
合计	2,001,844,858.22	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		163,162,578.11	
2022	570,731,622.19	582,081,226.72	
2023	18,222,134.35	32,083,391.05	
2024	18,150,791.28	25,747,236.19	
2025	200,724,957.54	225,474,836.82	
2026	88,899,064.41		
合计	896,728,569.77	1,028,549,268.89	/

## 28、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	119,083,599.61		119,083,599.61	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	215,927,742.61		215,927,742.61	105,684,486.98		105,684,486.98

## 29、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	393,000,000.00	511,654,128.25
抵押借款		
保证借款	4,030,272,000.00	8,970,221,000.00
信用借款	5,094,500,000.00	4,852,490,000.00
未到期应付利息		11,958,955.06
合计	9,517,772,000.00	14,346,324,083.31

短期借款分类的说明:

(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。

(2) 本公司质押借款质押物均为本公司货币资金和应收票据。质押信息详见六、注释 55、所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 30、交易性金融负债

适用 不适用

## 31、衍生金融负债

适用 不适用

## 32、应付票据

### (1). 应付票据列示

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	1,141,070,000.00	
银行承兑汇票	4,463,873,482.24	5,599,092,025.47
合计	5,604,943,482.24	5,599,092,025.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 33、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	4,926,983,769.67	4,202,182,498.21
应付工程及设备款	592,483,667.53	405,927,327.97
应付服务费	156,216,868.21	80,811,920.54
应付劳务费	11,725,420.05	53,663,889.90
应付质保金	16,132,222.03	48,208,493.80
其他	12,805,133.07	1,606,040.99
合计	5,716,347,080.56	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
公司 1	32,799,136.67	尚在结算期内
公司 2	19,226,593.37	尚在结算期内
公司 3	24,366,726.19	尚在结算期内
公司 4	12,908,369.17	尚在结算期内
公司 5	15,389,762.66	尚在结算期内
合计	104,690,588.06	——

其他说明

适用 不适用**34、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、预收租金及其他款项	2,926,553.02	15,423,945.32
合计	2,926,553.02	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**35、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	1,129,059,660.55	752,812,872.13
合计	1,129,059,660.55	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**36、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	2,833,878,151.57	2,750,280,895.93	239,742,785.74
二、离职后福利-设定提存计划	4,260,321.80	363,287,947.14	364,217,343.53	3,330,925.41
三、辞退福利				
四、一年内到期				

的其他福利				
合计	160,405,851.90	3,197,166,098.71	3,114,498,239.46	243,073,711.15

**(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	2,231,735,936.19	2,148,502,268.87	217,766,108.22
二、职工福利费		186,768,506.75	186,768,506.75	-
三、社会保险费	8,794,881.43	171,004,134.64	171,015,597.84	8,783,418.23
其中：医疗保险费	8,284,165.63	144,263,412.19	144,284,980.11	8,262,597.71
工伤保险费	117,611.34	19,020,118.58	19,022,269.83	115,460.09
生育保险费	393,104.46	7,720,603.87	7,708,347.90	405,360.43
四、住房公积金	3,210,737.58	173,229,374.60	173,289,527.00	3,150,585.18
五、工会经费和职工教育经费	9,529,098.41	71,149,928.39	70,704,995.47	9,974,031.33
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	-9,729.00		68,642.78
合计	156,145,530.10	2,833,878,151.57	2,750,280,895.93	239,742,785.74

**(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	288,248,945.45	289,180,698.63	1,551,944.88
2、失业保险费	589,892.74	12,376,746.42	12,411,784.90	554,854.26
3、企业年金缴费	1,186,731.00	62,662,255.27	62,624,860.00	1,224,126.27
合计	4,260,321.80	363,287,947.14	364,217,343.53	3,330,925.41

其他说明：

√适用 □不适用

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。

**37、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	4,225,294.98	1,135,058.02
企业所得税	3,531,160.66	395,961.42
个人所得税	914,852.85	1,059,371.51
城市维护建设税	57,759.67	120,127.03
印花税	2,835,332.49	3,012,469.04
环境保护税	3,758,185.48	5,634,844.63
城镇土地使用税	1,183.06	121,014.33

水利基金	206,523.01	245,499.78
资源税	4,185,482.36	3,443,987.87
教育费附加	127,137.47	80,264.44
地方教育费附加	84,673.45	33,882.11
房产税	66,769.79	179,573.95
其他	3,349.90	3,349.90
合计	19,997,705.17	15,465,404.03

**38、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		
应付股利		
其他应付款	252,923,449.14	375,194,351.59
合计	252,923,449.14	375,194,351.59

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□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	175,956,469.16	75,706,482.74
修理费	8,460,961.51	6,327,069.65
关联公司借款		230,000,000.00
其他	68,506,018.47	63,160,799.20
合计	252,923,449.14	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
公司 1	2,521,912.52	尚未结算
公司 2	2,306,451.79	尚未结算
公司 3	1,000,000.00	尚未结算
合计	5,828,364.31	——

其他说明：

□适用 √不适用

**39、持有待售负债**

□适用 √不适用

**40、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	1,120,000,000.00	1,017,496,800.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	101,236,338.53	
1年内到期的租赁负债	1,602,048.11	1,879,295.80
合计	1,222,838,386.64	1,019,376,095.80

**41、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	146,777,090.82	97,865,039.35
合计	146,777,090.82	97,865,039.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**42、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,821,870,000.00	1,230,196,800.00
信用借款	3,149,500,000.00	1,120,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,120,000,000.00	-1,017,496,800.00
合计	3,851,370,000.00	1,332,700,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款中的保证借款均为母公司酒钢集团及其子公司嘉峪关宏晟电热有限责任公司提供的保证。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

**43、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

**44、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,726,929.23	8,606,225.03
减：一年内到期的租赁负债	-1,602,048.11	-1,879,295.80
合计	5,124,881.12	6,726,929.23

**45、 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	102,860,942.45	300,000,000.00
专项应付款		
合计	102,860,942.45	300,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期非金融机构借款	300,000,000.00	204,097,280.98
减：一年内到期的长期应付款		101,236,338.53
合计	300,000,000.00	102,860,942.45

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****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**46、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**47、 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	形成原因
弃置费用		18,000,700.00	矿山开采形成的恢复治理义务
合计		18,000,700.00	——

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司之子公司镜铁山矿业公司和西沟矿业公司因开采矿山而产生复垦及环境治理的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出。根据企业会计准则和国家有关规定，在该支出金额能够可靠计量时，按照所需支出的最佳估计金额入账确认为预计负债和固定资产。

#### 48、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
政府补助					
与资产相关政府补助	279,642,562.61	44,306,500.00	48,949,795.65	274,999,266.96	详见表1
与收益相关政府补助	13,658,536.10	12,004,770.00	9,149,715.15	16,513,590.95	详见表1
合计	293,301,098.71	56,311,270.00	58,099,510.80	291,512,857.91	——

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额①	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			886,666.67		1,329,999.97	与资产相关
技术中心创新能力项目	600,000.00			300,000.00		300,000.00	与资产相关
污水处理项目专项补助	725,000.00			725,000.00		0.00	与资产相关
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		0.00	与资产相关
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	162,333.33			162,333.33		0.00	与资产相关
1、2号高炉地沟工程	1,140,000.00			380,000.00		760,000.00	与资产相关
焦化厂3号、4号焦炉除尘改造项目	237,500.00			150,000.00		87,500.00	与资产相关
5号、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	1,479,000.00			986,000.00		493,000.00	与资产相关
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程项目	4,000,000.00			1,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
选烧厂3号烧结机烟气脱硫项目	600,000.00			150,000.00		450,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用	2,400,000.00			800,000.00		1,600,000.00	与资产相关
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			240,000.00		960,000.00	与资产相关
选烧厂1、2、3号烧结机烟气脱硫项目	1,600,000.00			400,000.00		1,200,000.00	与资产相关
1号、2号高炉优化升级改造项目	6,000,000.00			1,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
2250选矿磁选降尾技术改造项目	5,880,000.00			60,000.00		5,820,000.00	与资产相关
5、6号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	1,120,000.00			280,000.00		840,000.00	与资产相关
1、2号高炉及3*130烧结机烟气脱硫项目	5,400,000.00			1,350,000.00		4,050,000.00	与资产相关
污水处理厂建设工程	1,040,000.00			260,000.00		780,000.00	与资产相关
污染源在线自动检测项目	16,000.00			4,000.00		12,000.00	与资产相关
选烧厂4号烧结机铬渣无害化处理与利用项目	6,000,000.00			1,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
循环经济资源综合利用项目	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
煤气资源优化利用项目	2,876,000.00			719,000.00		2,157,000.00	与资产相关
动力厂节水技术应用项目	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
酒钢企业技术中心创新能力建设	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
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			519,200.00		2,596,000.00	与资产相关
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目	800,000.00			160,000.00		640,000.00	与资产相关
储运部嘉东料场加装防风抑尘墙二期项目	1,338,000.00			223,000.00		1,115,000.00	与资产相关

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			100,000.00		500,000.00	与资产相关
回用水系统优化升级项目	840,000.00			120,000.00		720,000.00	与资产相关
大气污染防治“以奖待补”嘉北料场挡风墙三期项目	504,000.00			72,000.00		432,000.00	与资产相关
酒钢专用铁路南环线声屏障项目	480,000.00			80,000.00		400,000.00	与资产相关
炼铁厂大数据智能互联平台项目	1,600,000.00			200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
储运部嘉北料场加装防风抑尘墙三期项目	288,000.00			48,000.00		240,000.00	与资产相关
酒钢公司 2012 年循环经济水系统节能改造项目	480,000.00			80,000.00		400,000.00	与资产相关
储运部嘉东、嘉北料场道路硬化项目	480,000.00			60,000.00		420,000.00	与资产相关
焦化厂 5 号、6 号焦炉脱硫脱硝项目	1,920,000.00			240,000.00		1,680,000.00	与资产相关
老尾矿库辅助系统设备完善项目	186,000.00					186,000.00	与资产相关
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	与资产相关
嘉东嘉北料场道路硬化及增设车辆清晰装置项目	320,000.00			40,000.00		280,000.00	与资产相关
焦化厂 5、6 号焦炉烟气脱硫脱硝项目	1,280,000.00			160,000.00		1,120,000.00	与资产相关
焦化厂酚氰废水项目	2,700,000.00			300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
焦化厂酚氰废水和一烧环境除尘	12,960,000.00			1,440,000.00		11,520,000.00	与资产相关
选烧厂选原料皮带输送系统除尘改造项目	4,905,000.00			545,000.00		4,360,000.00	与资产相关
焦化厂 3 号 4 号焦炉烟气脱硫脱硝治理项目	4,000,000.00			400,000.00		3,600,000.00	与资产相关
炼轧厂 7 号高炉优化升级项目	17,400,000.00			1,740,000.00		15,660,000.00	与资产相关
水资源综合利用项目	500,000.00			50,000.00		450,000.00	与资产相关
焦化厂酚氰废水达标处理回用项目		5,600,000.00		622,222.22		4,977,777.78	与资产相关
选烧厂一烧环境除尘效果改进项目		4,000,000.00		444,444.44		3,555,555.56	与资产相关
炼铁厂烧结机工艺装备提升改造项目		500,000.00				500,000.00	与资产相关
4#合规性烧结机政府补助资金		1,126,500.00				1,126,500.00	与资产相关
焦化厂焦炉系统逸散气治理项目专项资金		9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
双相不锈钢产品开发项目	11,892,000.00			2,973,000.00		8,919,000.00	与资产相关
不锈钢开发工程酸洗配套项目	31,880,666.67			3,298,000.00		28,582,666.67	与资产相关
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			150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
不锈钢新增罩式炉项目		1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
新型金属复合材料产业化项目	5,000,000.00			500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
光热电站熔盐储罐用和核电快堆用高品质不锈钢制造 技术及产品开发		9,250,000.00				9,250,000.00	与资产相关
榆钢出城入园搬迁项目	31,725,000.00			10,575,000.00		21,150,000.00	与资产相关
榆钢 265 平方米烧结机烟气脱硫治理项目	8,245,600.00			1,030,700.00		7,214,900.00	与资产相关
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	16,000,000.00			2,000,000.00		14,000,000.00	与资产相关

榆中棒材生产线项目	19,736,000.00			2,467,000.00		17,269,000.00	与资产相关
榆钢公司公租房项目补助	26,432,000.00			3,304,000.00		23,128,000.00	与资产相关
二高线项目补助	50,000.00			5,000.00		45,000.00	与资产相关
榆钢公司锅炉改造项目	3,633,822.63			187,348.41		3,446,474.22	与资产相关
燃气锅炉余热回收奖励资金	1,964,285.43			89,286.00		1,874,999.43	与资产相关
榆钢焦炉机侧新建地面除尘项目		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
榆钢 3#高炉水冲渣余热回收供暖项目		4,130,000.00				4,130,000.00	与资产相关
竖炉烟气脱硫减排项目	560,000.00			80,000.00		480,000.00	与资产相关
西沟矿石灰石扩能改造项目	4,000,000.00			1,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
西沟矿 2018 年污染减排与治理环保专项资金项目	720,000.00			165,000.00		555,000.00	与资产相关
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	与资产相关
西沟矿 5G+露天矿生产系统全域全流程无人化应用项目		2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
河道治理专项补助	810,000.00	600,000.00		156,666.67		1,253,333.33	与资产相关
肃南环保局水土保持治理项目专项资金	1,791,630.00			199,070.00		1,592,560.00	与资产相关
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				1,000,000.00	与资产相关
肃南宏兴矿业安全环保专项资金	8,229,524.58	600,000.00		689,524.58		8,140,000.00	与资产相关
甘肃省焊接材料工程研究中心培育经费	400,000.00					400,000.00	与收益相关
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	与收益相关
高强度碳钢产品开发科技经费	300,000.00					300,000.00	与收益相关
悬浮磁化焙烧关键技术研究与应用	500,000.00			14,064.00		485,936.00	与收益相关
功能性复合板产品开发	200,000.00			200,000.00		0.00	与收益相关
钛宽幅中厚板轧制工艺与技术研究	200,000.00					200,000.00	与收益相关
嘉峪关市人大拨付人大代表之家活动经费	28,734.47	15,000.00				43,734.47	与收益相关
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	与收益相关
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		0.00	与收益相关
嘉峪关市财政局 2019 科技项目经费	800,000.00			120,000.00		680,000.00	与收益相关
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	与收益相关
稳岗补贴	1,150,601.63	3,769,620.00		1,150,601.63		3,769,620.00	与收益相关
省级技能大师补助	40,000.00	100,000.00				140,000.00	与收益相关
数字化条件下大区域爆破技术研究	200,000.00					200,000.00	与收益相关
酒钢镀锌彩色镀层板工艺研究与应用	200,000.00			15,529.00		184,471.00	与收益相关
镜铁山式难选氧化铁矿石高效利用研究	1,500,000.00	3,000,000.00		604,727.48		3,895,272.52	与收益相关
线上职业技能培训补贴	3,859,200.00			55,940.59	1,968,102.45	1,835,156.96	与收益相关

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		0.00	与收益相关
疫情期间中小企业研发费用补贴资金	200,000.00			200,000.00		0.00	与收益相关
地方财政税收先进集体奖励	300,000.00			300,000.00		0.00	与收益相关
“十强双百”县级配套奖补资金	1,500,000.00			1,500,000.00		0.00	与收益相关
嘉峪关市人民代表大会常务委员会办公室选举费用		26,000.00	12,000.00	0.00	0.00	14,000.00	与收益相关
甘肃省专利奖励		64,150.00		64,150.00		0.00	与收益相关
企业小升规奖励款		150,000.00		150,000.00		0.00	与收益相关
贸易救助法律援助项目补贴资金		200,000.00		200,000.00		0.00	与收益相关
稳外贸及外贸转型升级项目		2,000,000.00		2,000,000.00		0.00	与收益相关
CSP 罩退工艺冷轧无取向硅钢开发、应用及基础研究		500,000.00		14,600.00		485,400.00	与收益相关
CSP 流程镀锌深冲 IF 钢研究与开发专项资金博士后研究经费		80,000.00				80,000.00	与收益相关
耐候薄钢带产品研发与应用专项资金		250,000.00				250,000.00	与收益相关
2021 年省级人才发展专项资金		300,000.00				300,000.00	与收益相关
甘肃省领军拔尖人才配套支持资金		800,000.00				800,000.00	与收益相关
无铬耐指纹、无铬钝化镀锌铝镁钢板绿色产品		150,000.00				150,000.00	与收益相关
2021 年省级污染减排项奖励		600,000.00				600,000.00	与收益相关
合计	293,301,098.71	56,311,270.00	12,000.00	56,119,408.35	1,968,102.45	291,512,857.91	

其他说明：

√适用 □不适用

注：本期冲减成本费用金额，其中：冲减主营业务成本 1,968,102.45 元。

## 49、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 50、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

## 51、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

## 52、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

## 53、库存股

□适用 √不适用

## 54、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	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
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			-14,250.00			
现金流量套期储备	14,250.00		14,250.00			-14,250.00			
其他综合收益合计	14,250.00		14,250.00			-14,250.00			

## 55、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	201,324,944.45	220,902,616.21	122,793,860.77
维简费	16,503.86			16,503.86
合计	142,388,036.39	201,324,944.45	220,902,616.21	122,810,364.63

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 201,324,944.45 元，费用性支出 188,924,866.15 元，资本性支出 31,977,750.06 元。

## 56、 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	141,877,830.75		1,128,016,006.23
任意盈余公积	348,517,370.11			348,517,370.11
其他				
合计	1,334,655,545.59	141,877,830.75		1,476,533,376.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 57、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,133,205,197.55	-2,577,870,294.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
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	1,487,640,358.03	517,778,385.46
减：提取法定盈余公积	141,877,830.75	73,113,288.16
期末未分配利润	-787,442,670.27	-2,133,205,197.55

## 58、 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	47,122,358,108.74	41,114,189,772.06	35,323,524,791.00	31,758,412,349.53
其他业务	1,546,080,405.64	1,174,850,383.15	1,697,520,298.81	1,342,799,881.25
合计	48,668,438,514.38	42,289,040,155.21	37,021,045,089.81	33,101,212,230.78

## (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

## 59、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	67,462,384.21	29,218,069.29
教育费附加	31,248,432.11	13,814,423.56
地方教育费附加	20,565,468.46	9,078,718.10
资源税	43,858,816.70	50,312,967.60
房产税	37,667,699.72	34,840,865.96
土地使用税	64,385,896.89	64,970,530.19
车船使用税	1,511,606.29	1,048,483.52
印花税	46,316,968.50	35,519,260.40
环境保护税	2,724,394.67	2,996,994.54
其他	2,169,073.63	1,242,550.17
合计	317,910,741.18	243,042,863.33

## 60、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
运费及装卸费	1,459,906,216.52	1,490,451,744.99
职工薪酬	50,095,962.42	84,512,896.31
包装费	49,043,791.32	45,371,955.12
折旧、物料消耗、修理费及服务费等	42,035,299.23	25,016,883.20
其他	4,118,881.01	3,370,832.21
合计	1,605,200,150.50	1,648,724,311.83

## 61、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	415,247,002.41	285,281,029.59
折旧、摊销及物料消耗	236,848,551.03	159,154,498.21
修理及劳务费	82,478,647.44	7,381,267.94
租赁费	42,008,489.72	42,918,507.41
党建经费	6,538,156.21	16,496,504.14
水土流失防治及环境治理费	70,171,280.78	13,581,053.97
其他	86,845,091.98	53,572,182.03
合计	940,137,219.57	578,385,043.29

**62、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	544,776,470.18	307,717,978.57
职工薪酬费用	67,712,213.90	110,793,994.55
委外费用	32,940,951.67	15,077,353.02
折旧费用	84,675,697.63	67,071,213.26
其他	11,179,315.66	8,000,429.86
合计	741,284,649.04	508,660,969.26

**63、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	633,223,714.95	678,450,634.71
利息收入	-60,022,714.69	-41,795,411.19
承兑汇票贴息	35,106,637.76	13,189,425.72
汇兑损益	-36,775,845.29	-187,686,896.85
银行手续费	9,004,950.36	24,113,469.06
担保费	5,176,513.89	24,698,797.85
合计	585,713,256.98	510,970,019.30

**64、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	60,915,740.02	59,494,362.45
个税手续费返还	414,281.09	709,161.26
合计	61,330,021.11	60,203,523.71

其他说明：

**1. 计入其他收益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
干熄焦项目专项补助	886,666.67	886,666.67	与资产相关
技术中心创新能力项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
120TRH 炉技术改造项目		400,000.00	与资产相关
污水处理项目专项补助	725,000.00	1,350,000.00	与资产相关
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	340,000.00	与资产相关
焦化厂筛焦楼除尘系统改造项目	162,333.33	194,800.00	与资产相关
1、2 号高炉地沟工程	380,000.00	380,000.00	与资产相关
焦化厂 3 号、4 号焦炉除尘改造项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关

5 号、6 号捣鼓焦炉配套干熄焦工程项目	986,000.00	986,000.00	与资产相关
复合难选铁矿石铁精矿提质降杂改造工程项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
选烧厂 3 号烧结机烟气脱硫项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用	800,000.00	800,000.00	与资产相关
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目工程	240,000.00	240,000.00	与资产相关
选烧厂 1、2、3 号烧结机烟气脱硫项目	400,000.00	400,000.00	与资产相关
1 号、2 号高炉优化升级改造项目	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
2250 选矿磁选降尾技术改造项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
5、6 号捣鼓焦炉配套干熄焦工程	280,000.00	280,000.00	与资产相关
1、2 号高炉及 3*130 烧结机烟气脱硫项目	1,350,000.00	1,350,000.00	与资产相关
污水处理厂建设工程	260,000.00	260,000.00	与资产相关
污染源在线自动检测项目	4,000.00	4,000.00	与资产相关
选烧厂 4 号烧结机铬渣无害化处理与利用项目	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
循环经济资源综合利用项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
煤气资源优化利用项目	719,000.00	719,000.00	与资产相关
动力厂节水技术应用项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
酒钢企业技术中心创新能力建设	100,000.00	100,000.00	与资产相关
嘉东综合料场防风抑尘墙建设工程一期建设项目	519,200.00	519,200.00	与资产相关
储运部嘉东动力煤料场输煤系统抑尘改造项目	160,000.00	160,000.00	与资产相关
储运部嘉东料场加装防风抑尘墙二期项目	223,000.00	223,000.00	与资产相关
选烧厂 1 号、3 号烧结机脱硫在线监测设备升级改造项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
酒钢专用铁路南环线声屏障项目	80,000.00	80,000.00	与资产相关
储运部嘉北料场加装防风抑尘墙三期项目	48,000.00	48,000.00	与资产相关
酒钢公司 2012 年循环经济水系统节能改造项目	80,000.00	80,000.00	与资产相关
回用水系统优化升级项目	120,000.00	120,000.00	与资产相关
大气污染防治“以奖待补”嘉北料场挡风墙三期项目	72,000.00	72,000.00	与资产相关
炼铁厂大数据智能互联平台项目	200,000.00	200,000.00	与资产相关
储运部嘉东、嘉北料场道路硬化项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
焦化厂 5 号、6 号焦炉脱硫脱硝项目	240,000.00	240,000.00	与资产相关
嘉东嘉北料场道路硬化及增设车辆清晰装置项目	40,000.00	40,000.00	与资产相关
焦化厂 5、6 号焦炉烟气脱硫脱硝项目	160,000.00	160,000.00	与资产相关
焦化厂酚氰废水项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
焦化厂酚氰废水和一烧环境除尘	1,440,000.00	1,440,000.00	与资产相关
选烧厂选原料皮带输送系统除尘改造项目	545,000.00	545,000.00	与资产相关
焦化厂 3 号 4 号焦炉烟气脱硫脱硝治理项目	400,000.00		与资产相关
炼轧厂 7 号高炉优化升级项目	1,740,000.00		与资产相关
焦化厂酚氰废水达标处理回用项目	622,222.22		与资产相关
选烧厂一烧环境除尘效果改进项目	444,444.44		与资产相关
CSP 罩退工艺冷轧无取向硅钢开发、应用及基础研究	14,600.00		与收益相关

镜铁山式难选氧化铁矿石高效利用研究	604,727.48		与收益相关
悬浮磁化焙烧关键技术研究与应用	14,064.00		与收益相关
CSP 与罩式炉流程汽车用冷轧高强钢产品奖励款	500,000.00		与收益相关
水资源综合利用项目	50,000.00		与收益相关
嘉峪关市财政局 2019 科技项目经费	120,000.00		与收益相关
酒钢镀铝锌彩色镀层板工艺研究与应用	15,529.00		与收益相关
企业小升规奖励款	150,000.00		与收益相关
贸易救助法律援助项目补贴资金	200,000.00	703,000.00	与收益相关
稳外贸及外贸转型升级项目	2,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	1,786,847.43	10,097,641.50	与收益相关
增值税即征即退		870,145.44	与收益相关
甘肃省专利奖励	64,150.00	90,000.00	与收益相关
政策性返还		191,198.75	与收益相关
企业聘用自主就业士兵享受减免增值税	319,500.00		与收益相关
1#高炉渣沟改造工程项目	51,400.00		与收益相关
双相不锈钢产品开发项目	2,973,000.00	2,973,000.00	与资产相关
不锈钢电炉、混铁炉和原料除尘系统改造工程项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
不锈钢开发工程酸洗配套项目	3,298,000.00	1,099,333.33	与资产相关
新型金属复合材料产业化项目	500,000.00		与资产相关
功能性复合板产品开发	200,000.00		与资产相关
水利基金返还	12,721.08		与收益相关
榆钢出城入园搬迁项目	10,575,000.00	10,575,000.00	与资产相关
榆钢 265 平方米烧结机烟气脱硫治理项目	1,030,700.00	1,030,700.00	与资产相关
榆钢干熄焦、干发除尘节能减排项目	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
榆中棒材生产线项目	2,467,000.00	2,467,000.00	与资产相关
榆钢公司公租房项目补助	3,304,000.00	3,304,000.00	与资产相关
二高线项目补助	5,000.00		与资产相关
榆钢公司土地使用税退税		516,245.85	与收益相关
服务业进项税加计扣除	1,144.58	10,989.93	与收益相关
榆中县工业和信息化局企业补助资金		50,000.00	与收益相关
土地使用税及房产税减免		494,546.86	与收益相关
榆钢公司锅炉改造项目	187,348.41	187,348.41	与资产相关
燃气锅炉余热回收奖励资金	89,286.00	89,286.00	与资产相关
供暖补贴		74,952.00	与收益相关
榆中县工业和信息化局“四上”企业补助	50,000.00		与收益相关
兰州市工业和信息化局“情暖金城、稳岗留工”补助	100,000.00		与收益相关
榆中县就业服务中心“技能提升行动培训”补助	823,700.00		与收益相关
榆中县就业服务中心 2020 年“以工代训”补贴资金	2,557,800.00		与收益相关
西沟矿石灰石扩能改造项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关

西沟矿 2018 年污染减排与治理环保专项资金项目	165,000.00	90,000.00	与资产相关
线上职业技能培训补贴	55,940.59		与收益相关
一季度工业增加值和营业收入突出企业奖励	80,000.00		与收益相关
疫情期间中小企业研发费用补贴资金	200,000.00		与收益相关
地方财政税收先进集体奖励	300,000.00		与收益相关
“十强双百”县级配套奖补资金	1,500,000.00		与收益相关
镜铁山矿山救护基地装备补助		1,000,000.00	与收益相关
肃南环保局水土保持治理项目专项资金	199,070.00	199,070.00	与资产相关
河道治理专项补助	156,666.67	90,000.00	与资产相关
2019 年财政收入突出贡献先进集体		500,000.00	与收益相关
张掖市财政局抗疫特别国债一季度工业增加值和营业收入突出企业奖励		80,000.00	与收益相关
复工复产政府扶持资金		200,000.00	与收益相关
肃南宏兴矿业安全环保专项资金	689,524.58	335,237.71	与收益相关
市场销售项目专项资金		8,000.00	与收益相关
竖炉烟气脱硫减排项目	80,000.00	80,000.00	与资产相关
商务局消费促进考核区县补助资金	10,000.00		与收益相关
增值税加计抵减	233,820.21		与收益相关
合计	60,915,740.02	59,494,362.45	——

**65、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	6,564,077.46	8,814,924.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	10,492,660.00	121,956,400.00
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-74,076.32	247,380.57
合计	16,982,661.14	131,018,705.21

**66、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		
坏账损失	-7,820,191.09	-19,310,414.81
合计	-7,820,191.09	-19,310,414.81

**69、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	-416,555,844.11	-67,533,480.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-6,391,810.50
合计	-416,555,844.11	-73,925,291.24

**70、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	73,891,736.06	
无形资产处置利得或损失	9,513,245.01	
合计	83,404,981.07	

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		884.96	
政府补助	40,908.00	1,324,621.00	40,908.00
合同违约金及罚款收入等	17,921,964.97	6,960,064.63	17,921,964.97
补偿、赔偿款	13,685,149.07	4,230,700.90	13,685,149.07
无法支付款项	282,518.83		282,518.83
其他	447,698.61	15,828.81	447,698.61
合计	32,378,239.48	12,532,100.30	32,378,239.48

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		1,260,000.00	
林场绿化补助	23,908.00	4,621.00	与收益相关
嘉峪关市人民代表大会常务委员会办公室选举费用	12,000.00		与收益相关
节水型企业奖励金	5,000.00		与收益相关
上海市虹口区投资促进办公室财政奖励		60,000.00	

合计	40,908.00	1,324,621.00	
----	-----------	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 72、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
非流动资产处置损失合计	154,967,521.34	1,756,207.55	154,967,521.34
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	295,856.86	1,520,810.45	295,856.86
罚款支出	69,752.20	745,178.14	69,752.20
违约及诉讼赔偿支出	93,197,713.16	23,530,564.13	93,197,713.16
其他	2,262,366.47	392,507.63	2,262,366.47
合计	250,793,210.03	27,945,267.90	250,793,210.03

## 73、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	232,868,030.11	6,927,694.53
递延所得税费用	-12,549,604.58	-13,226,050.93
合计	220,318,425.53	-6,298,356.40

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,708,078,999.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	256,211,849.92
子公司适用不同税率的影响	-4,658,918.68
调整以前期间所得税的影响	3,016,212.55
非应税收入的影响	-1,573,899.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	736,606.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,259,849.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,137,572.21
研发费加计扣除的影响	-40,508,144.41
其他	-783,004.35
所得税费用	220,318,425.53

其他说明：

适用 不适用

## 74、其他综合收益

适用 不适用

## 75、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	60,022,714.69	41,795,411.19
政府补助	60,996,325.97	52,369,478.45
收到的违约金、罚款收入及保险赔款	30,893,232.65	11,206,594.34
收到经营性往来款	102,657,636.38	51,473,617.75
押金保证金	66,257,818.50	7,929,355.25
合计	320,827,728.19	164,774,456.98

## (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	9,004,950.36	24,113,469.06
返还的保证金	13,407,187.99	1,552,000.00
支付管理、销售费用等	238,795,443.78	210,535,840.79
违约赔偿金支出、罚款支出	93,134,054.04	
冻结资金	37,226,533.86	
其他支出	33,818,316.33	11,793,389.67
合计	425,386,486.36	247,994,699.52

## (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	1,959,973,665.57	1,489,709,709.25
信用证及应收款保兑借款	3,139,104,698.06	3,819,366,311.19
企业间往来借款		230,000,000.00
合计	5,099,078,363.63	5,539,076,020.44

## (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、信用证、保理融资保证金	2,529,843,067.68	2,130,905,902.81
信用证借款	2,619,011,812.73	2,230,000,000.00
借款担保费	5,176,513.89	24,698,797.85
支付其他非金融机构借款	97,987,336.31	
企业间往来借款	230,000,000.00	

租赁负债支付的现金	2,270,454.35	
合计	5,484,289,184.96	4,385,604,700.66

## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,487,760,573.94	518,921,363.69
加：资产减值准备	416,555,844.11	73,925,291.24
信用减值损失	7,820,191.09	19,310,414.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,325,918,638.34	1,263,699,560.71
使用权资产摊销	1,725,556.54	
无形资产摊销	78,772,359.97	79,621,000.20
长期待摊费用摊销	500,400.00	500,805.48
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）	-83,404,981.07	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	154,967,521.34	1,755,322.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	631,554,507.42	503,953,163.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,982,661.14	-131,018,705.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,320,469.83	-13,226,296.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,770,865.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,984,858,649.97	-1,268,180,616.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,914,248,326.76	-2,022,300,560.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,678,022,327.14	2,140,290,375.70
其他	57,162,805.85	-48,895,271.06
经营活动产生的现金流量净额	3,828,716,502.22	1,118,355,848.02
<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	3,344,590,937.13	3,329,325,593.90
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	15,265,343.23	-395,657,018.92

## (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	3,344,590,937.13	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	3,344,590,937.13	3,329,325,448.60
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,344,590,937.13	3,329,325,593.90

其他说明：

适用 不适用**77、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**78、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	1,420,489,033.86	票据保证金、保理融资保证金、信用证保证金、海关保证金、冻结资金、用于担保的定期存款
应收票据	230,000,000.00	借款质押应收票据
存货	3,923,456,144.92	向母公司酒钢集团提供反担保
固定资产	321,525,365.69	向中信金融租赁有限公司提供抵押
合计	5,895,470,544.47	/

**79、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	1,319,365.80	6.3757	8,411,880.53
欧元	50.54	7.2197	364.88
短期借款	-	-	
其中：美元	16,000,000.00	6.4545	103,272,000.00

(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**80、套期**适用 不适用**81、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	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

计入递延收益的政府补助	56,311,270.00	递延收益	6,108,937.02
计入其他收益的政府补助	4,796,331.67	其他收益	4,796,331.67
计入营业外收入的政府补助	28,908.00	营业外收入	28,908.00
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	61,136,509.67		10,934,176.69

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**82、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

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

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

公司名称	公司简称	变更原因
嘉峪关天源新材料有限责任公司	天源新材料	吸收合并（详见注1）
山西酒钢嘉利晋贸易有限责任公司	嘉利晋	吸收合并（详见注2）
海安酒钢商贸有限责任公司	海安商贸	吸收合并（详见注3）

注1：2021年4月30日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于吸收合并天源新材料公司的议案》，同意由本公司吸收合并全资子公司天源新材料公司。本公司于2021年7月完成吸收合并工作，天源新材料公司独立法人资格于2021年11月19日完成注销。

注2：2021年4月30日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于吸收合并嘉利晋公司的议案》，同意由本公司吸收合并全资子公司嘉利晋公司。本公司于2021年12月完成吸收合并工作，嘉利晋公司独立法人资格于2021年12月14日完成注销。

注3：2020年10月29日，本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于吸收合并海安商贸公司的议案》，同意由本公司吸收合并全资子公司海安商贸公司。本公司于2021年11月完成吸收合并工作，海安商贸公司独立法人资格于2021年11月10日完成注销。

**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(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(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
陕西嘉利隆钢业贸易有限公司(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(简称“嘉利鑫”)	宁夏银川市	宁夏银川市	钢铁贸易	100		投资设立
嘉峪关酒钢河西商贸有限责任公司(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(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(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(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(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(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(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
合肥嘉利诚金属加工配售服务有限公司(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(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
甘肃镜铁山矿业有限公司(简称“镜铁山矿业”)	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(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(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(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(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(简称“无锡博创”)	江苏无锡	江苏无锡	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并
天津市酒钢博泰钢业有限公司(简称“天津博泰”)	天津	天津	钢铁贸易	100		同一控制下企业合并

其他说明:

公司本期分别于 2021 年 7 月、2021 年 12 月、2021 年 11 月完成天源新材料公司、嘉利晋公司和海安商贸的吸收合并工作, 详见本报告第十节 财务报告 八、合并范围变更之 5. 其他原因的合并范围变动相关内容。

## (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

## 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	
甘肃兴安民爆器材有限公司 (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		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	216,141,380.33	290,120,064.00
非流动资产	183,614,011.76	165,186,884.56
资产合计	399,755,392.09	455,306,948.56
流动负债	91,569,865.35	166,471,456.29
非流动负债	2,632,286.87	
负债合计	94,202,152.22	166,471,456.29
归属于母公司股东权益	305,553,239.87	288,835,492.27
按持股比例计算的净资产份额	122,221,295.95	115,534,196.91
对联营企业权益投资的账面价值	114,425,708.71	107,861,631.25
营业收入	415,331,379.29	
净利润	16,410,193.64	476,828,175.96
其他综合收益		22,037,311.61
综合收益总额	16,410,193.64	22,037,311.61
本年度收到的来自联营企业的股利		8,000,000.00

## (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

根据《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全[2018]237号）相关精神，为有效避免兴安民爆在经营发展中面临的风险，充分利用国内民爆行业先进企业的产能、技术和先进管理经验促进兴安民爆的高质量发展，提升兴安民爆本质安全。报告期内，公司将持有的兴安民爆 20%的股权通过甘肃省产权交易所进行挂牌转让，最终由广东宏大控股集团股份有限公司（简称“广东宏大公司”）以 6,670.6 万元摘牌受让。

公司和广东宏大公司于 2022 年一季度签订了《甘肃兴安民爆器材有限公司 20%股权转让项目产权交易合同》，截止本报告报出日，公司已收到扣除相关佣金手续费后的转让价款 6,630.98 万元，并完成股东变更登记相关事宜。转让完成后，公司所持兴安民爆股权降至 20%。

**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 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	269,764,620.23	
应收账款	340,197,682.43	97,873,130.70
应收款项融资	30,292,716.22	
其他应收款	158,790,882.09	136,004,028.37
长期应收款（含一年内到期的款项）	822,819,723.66	822,819,723.66
预计负债	18,000,700.00	
合计	1,639,866,324.63	1,056,696,882.73

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。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，其中人民币授信额度共计 235.63 亿元，美元授信额度共计 1.3 亿美元，目前已使用人民币授信金额为 186.83 亿元，已使用美元授信金额为 0.16 亿美元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	13 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
应付账款	5,716,347,080.56						5,716,347,080.56
其他应付款	252,923,449.14						252,923,449.14
非衍生金融负债小计	5,969,270,529.70						5,969,270,529.70
衍生金融负债							
合计	5,969,270,529.70						5,969,270,529.70

## （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）本公司 2021 年 12 月 28 日向浙商银行兰州分行营业部申请远期结售汇交易，约定协定汇率以规避汇率风险。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 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	8,411,880.53	364.88	8,412,245.41
小计	8,411,880.53	364.88	8,412,245.41
外币金融负债:			
短期借款	103,272,000.00		103,272,000.00
长期借款			
小计	103,272,000.00		103,272,000.00

(3) 敏感性分析:

截止 2021 年 12 月 31 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 80.63 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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整以降低利率风险。

(1) 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司带息债务包含人民币计价和美元计价的浮动利率合同。其中以人民币计价的浮动利率借款合同金额为 143.86 亿元; 以美元计价的浮动利率借款合同金额为 0.16 亿美元, 折合人民币 1.03 亿元。

(2) 敏感性分析:

截止 2021 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 1%, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 295.76 万元。

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

## 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			30,292,716.22	30,292,716.22
合计			642,792,716.22	642,792,716.22

### 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

以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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：甘肃省嘉峪关市雄关东路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

本企业子公司的情况详见附注附注八（一）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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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	母公司的全资子公司
酒钢(集团)宏联自控有限责任公司	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	母公司的全资子公司
甘肃吉安保险经纪有限责任公司	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	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	母公司的全资子公司
上海华昌源实业投资有限责任公司	母公司的全资子公司
上海酒钢大酒店有限公司	母公司的全资子公司
嘉峪关宏晟电热有限责任公司	母公司的控股子公司
嘉峪关宏电铁合金有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃丝路宏聚煤炭有限公司	母公司的控股子公司
嘉峪关汇丰工业制品有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃酒钢物流有限公司	母公司的全资子公司
陕西大舜物流有限公司	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	母公司的全资子公司
上海聚嘉源车业有限公司	母公司的全资子公司
嘉峪关紫玉酒店管理有限责任公司	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	母公司的控股子公司
甘肃润源环境资源科技有限公司	母公司的全资子公司
酒钢集团中天置业有限公司	母公司的控股子公司
甘肃筑鼎建设有限责任公司	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	母公司的控股子公司
酒钢（集团）天工矿业投资有限公司	母公司的全资子公司
平凉天元煤电化有限公司	母公司的控股子公司
酒钢集团财务有限公司	母公司的控股子公司
甘肃东兴铝业有限公司	母公司的控股子公司
新疆昂大资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃宏昇新能源有限公司	母公司的控股子公司
甘肃新洲矿业有限公司	母公司的控股子公司
海口酒钢房地产有限责任公司	母公司的全资子公司
酒钢丰晟有限责任公司	母公司的全资子公司
甘肃钢铁职业技术学院	母公司的全资子公司
哈密市龙诚工贸有限责任公司	母公司的全资子公司
上海嘉鑫国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
上海峪鑫金属材料有限公司	母公司的全资子公司
北京市泰盛嘉泽商贸有限公司	母公司的全资子公司

甘肃宏汇能源化工有限公司	母公司的控股子公司
上海捷思科国际贸易有限公司	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	母公司的全资子公司
甘肃酒钢集团宏源新实业有限公司	母公司的全资子公司
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	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、原料、耐材	30,002,741.58	56,661,158.73
润源环境	原料、备件、检修及工程服务、合金、劳务、其他	251,423,225.87	206,864,267.37
宏联自控	维修费、工程服务、备品备件、安措费、修理费、其他	157,221,810.89	106,653,823.32
宏晟电热	废钢、动力产品、检测费、其他	387,566,993.69	327,309,256.27
酒钢物流	原燃料、矿料、生铁、合金、运输费、其他	918,427,627.22	950,573,743.91
吉安保险	保险费	2,432,056.07	5,210,674.10
汇丰工业制品	废钢、辅材、劳务服务、材料备件	86,588,889.63	81,646,711.04
酒钢集团	动力能源、进口矿、材料备件、水费、合金、其他	3,723,312,679.84	3,264,376,077.36
科力耐材	辅材、备件、废钢、劳务服务、机械加工、其他	474,960,740.79	479,655,746.40
丝路宏聚	原燃料	342,436,251.75	139,605,982.27
天工矿业	矿料、进口蒙古粉	9,039,682.74	2,629,871.24
西部重工	备件、废钢、辅助材料、劳务、加工、其他	305,153,892.16	245,852,544.34
筑鼎建设	提供工程劳务、废钢、设计费、维修费、备件及辅材	239,448,645.45	125,243,530.27
长虹焊接	备件、辅助材料、其他	1,862,934.53	1,403,592.05
宏电铁合金	硅锰、硅铁、铬铁	1,439,616,780.01	543,183,338.22
华昌源	原燃料、进口矿	777,541,821.00	647,702,518.11
上海嘉鑫	焦煤、镍铁等原燃料	370,862,685.88	74,910,857.09
上海峪鑫	镍铁等原燃料	319,314,422.52	314,693,133.20
上海捷思科	焦煤、肥煤、蒙古粉、进口矿、物流服务费	-	49,477,303.49
兴安民爆	辅助材料	20,149,079.89	32,437,115.26
中天置业	工程劳务	5,817,353.19	4,807,422.00
紫玉酒店	配餐费	38,158,996.13	30,471,878.26
酒钢医院	体检费、应急药品	1,319,248.66	1,287,770.60
宏源实业	防暑降温费、卡点费、其他	15,184,107.80	9,159,624.71
智美广告	设计服务费、工程服务	41,426,928.64	5,974,483.99
嘉利兴	原料、合金	781,006,070.11	41,451,892.18
钢铁技术学院	培训费	297.03	

宏汇能源	材料备件	139,600.62	
合计	——	10,740,415,563.69	7,749,244,315.78

## 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、其他	89,785,731.99	162,985,126.68
宏汇能源	辅助材料、动力产品、其他	3,898,021.04	50,239,819.03
宏联自控	动力产品、技术服务费、租赁费、其他	998,934.43	577,316.13
宏晟电热	仓储费、运输费、动力产品、辅助材料、其他	431,390,004.35	376,728,727.78
酒钢物流	辅助材料、钢材、劳务费、其他	365,349,254.11	304,843,603.86
汇丰工业制品	废钢、辅助材料、钢材、租赁费、其他	120,683,207.01	82,661,733.82
润源环境	钢渣、水渣、动力产品、其他	118,045,188.28	85,662,922.73
酒钢集团	动力产品、镍铁、污水处理、运输仓储费、其他	91,736,190.41	84,954,297.01
科力耐材	辅助材料、动力产品、其他	181,311,148.61	214,159,648.99
西部重工	钢材、矿料、动力产品、租赁费、其他	85,334,240.79	188,478,058.62
兴安民爆	辅助材料	257.42	68,044.90
长虹焊接	钢材、动力产品、其他	96,704,302.84	51,822,039.69
中天置业	辅助材料、其他	1,370.92	960.69
宏电铁合金	焦炭、动力煤、动力产品、其他	94,726,365.27	45,338,656.30
华昌源	钢材	245,851,766.09	319,637,066.81
上海嘉鑫	钢材	91,499,481.15	51,161,367.65
上海峪鑫	钢材	148,275,826.14	319,105,363.87
上海捷思科	钢材	-	
吉安保险	辅助材料、其他	23,353.63	
筑鼎建设	钢材、仓储费、辅助材料、技术服务、其他	70,440,561.71	63,320,125.72
酒钢医院	瓶装气体材料费、成品油等	16,013.66	23,648.39
钢铁技术学院	钢材、其他	58,286.31	42,236.94
丝路宏聚	钢材	8,596,046.27	
紫玉酒店	动力产品-蒸汽、租赁费	97,525.32	257,069.81
宏源实业	电话费、空气、材料备件等	61,094.57	36,269.65
嘉利兴	钢材	519,959,457.65	108,288,948.87
新洲矿业	劳务	4,245.28	
智美广告	电话费	13,110.97	
合计	——	2,764,860,986.22	2,510,393,053.94

## 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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
酒钢集团	土地使用权	41,142,857.15	41,142,857.14
合计	——	41,142,857.15	41,142,857.14

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
镜铁山	450,000,000.00	2021-11-29	2026-11-28	否
榆钢	180,000,000.00	2021-08-18	2022-08-17	否
榆钢	270,000,000.00	2021-08-18	2022-08-18	否
榆钢	150,000,000.00	2021-04-09	2022-04-09	否
合计	4,973,456,144.92	——	——	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	300,000,000.00	2021-4-29	2023-4-28	否
酒钢集团	380,000,000.00	2021-9-6	2023-9-5	否
酒钢集团	154,320,000.00	2020-6-11	2035-6-1	否
酒钢集团	40,000,000.00	2020-10-29	2035-10-25	否
酒钢集团	12,260,000.00	2020-11-30	2035-6-1	否
酒钢集团	267,420,000.00	2021-1-4	2035-6-1	否
酒钢集团	100,000,000.00	2021-8-18	2035-10-25	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	2021-8-11	2022-8-10	否
酒钢集团	200,000,000.00	2021-8-19	2022-8-18	否
酒钢集团	200,000,000.00	2021-8-16	2022-8-15	否
酒钢集团	265,000,000.00	2021-10-21	2022-10-20	否
酒钢集团	300,000,000.00	2021-11-23	2022-11-22	否

酒钢集团	300,000,000.00	2021-12-9	2022-3-8	否
酒钢集团	400,000,000.00	2021-12-14	2022-12-13	否
酒钢集团	292,000,000.00	2021-12-16	2022-12-15	否
酒钢集团	320,000,000.00	2021-7-1	2022-6-30	否
酒钢集团	100,000,000.00	2021-10-13	2022-10-12	否
酒钢集团	200,000,000.00	2021-3-19	2022-3-18	否
酒钢集团	\$4,000,000.00	2021-9-18	2022-6-18	否
酒钢集团	\$2,000,000.00	2021-10-28	2022-6-18	否
酒钢集团	\$5,000,000.00	2021-11-23	2022-6-18	否
酒钢集团	\$5,000,000.00	2021-12-14	2022-6-18	否
宏晟电热	273,000,000.00	2021-1-29	2023-1-28	否
宏晟电热	259,000,000.00	2021-1-29	2023-1-28	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

① 本公司将 392,345.61 万元的存货用于向酒钢集团提供反担保。

② 本期本公司向酒钢集团支付担保费 5,176,513.89 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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,148,909.67	5,576,297.56

## (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	1,509,071,556.00	27,426,754.45	公司在财务公司开立的账户存款

## 2. 本公司向关联方资金借款情况

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
财务公司	265,000,000.00	2021/12/31	2022-01-04	
合计	265,000,000.00	—	—	

注：上述一笔贷款利率以合同签订日当期全国银行间拆借中心公布的年期贷款市场报价利率减 60 个基点为准。

## 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	1,432.20		2,479.35	
应收账款	宏汇能源	57,144,410.89		53,300,054.53	

应收账款	长虹焊接	16,493,674.42		11,549,409.61	
应收账款	东兴铝业	17,800,001.54		16,507,005.63	
应收账款	润源环境	37,402,632.49		36,701,490.49	
应收账款	筑鼎建设	13,955,864.07			
应收账款	西部重工	267,013.35			
应收账款	宏晟电热	1,676,437.38		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	530.25		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	144,741,996.59		119,775,847.23	
应收票据	酒钢集团	3,350,000.00			
应收票据	西部重工	100,000.00		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			1,000,000.00	
应收票据	东兴铝业	50,000.00			
应收票据	小计	3,500,000.00		13,687,513.35	
应收款项融资	科力耐材			800,000.00	
应收款项融资	筑鼎建设	400,000.00		650,000.00	
应收款项融资	宏晟电热	1,350,000.00		1,550,000.00	
应收款项融资	汇丰工业制品			5,000,000.00	
应收款项融资	宏电铁合金	161,575.00			
应收款项融资	酒钢集团	150,000.00			
应收款项融资	西部重工			25,313,088.24	
应收款项融资	小计	2,061,575.00		33,313,088.24	
预付款项	宏电铁合金	38,417,400.69		70,451,063.54	
预付款项	小计	38,417,400.69		70,451,063.54	
其他应收款	华泰矿业	735,942.14		735,942.14	
其他应收款	东兴铝业	631,741.90			
其他应收款	筑鼎建设	1,003,477.59			
其他应收款	小计	2,371,161.63		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	29,964,584.00	81,052,893.39
应付账款	筑鼎建设	92,688,560.22	73,076,235.12
应付账款	酒钢物流	30,485,729.10	100,160,736.98
应付账款	汇丰工业制品	4,992,557.07	1,196,759.40
应付账款	宏联自控	43,447,983.38	32,297,498.37
应付账款	兴安民爆	2,105,545.44	2,634,555.69
应付账款	天工矿业	131,462.39	801,057.43
应付账款	酒钢集团	350,790,659.35	86,810,803.77
应付账款	科力耐材	22,484,420.92	33,971,937.93
应付账款	润源环境	17,614,160.81	

应付账款	丝路宏聚	38,751,049.71	52,372,208.68
应付账款	吉安保险	181,976.39	204,294.33
应付账款	宏晟电热	33,420,699.51	35,218,918.80
应付账款	紫轩销售		16,088.40
应付账款	中天置业	2,911,891.57	5,565,404.12
应付账款	华昌源	38,478,048.71	26,337,500.67
应付账款	上海峪鑫	39,314,268.33	46,023,787.06
应付账款	上海嘉鑫	28,923,652.51	22,406,220.84
应付账款	智美广告	9,517,073.60	3,762,228.93
应付账款	酒钢医院	720,587.80	1,974,768.81
应付账款	上海捷思科		
应付账款	紫玉酒店	463,012.20	255,350.00
应付账款	宏源实业	3,195,059.03	1,361,556.99
应付账款	嘉利兴	80,606,120.40	59,727,895.14
应付账款	长虹焊接	621,528.95	
应付账款	小计	871,810,631.39	667,228,700.85
应付票据	酒钢集团	2,735,200,000.00	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		10,000,000.00
应付票据	小计	2,735,200,000.00	2,527,185,714.28
其他应付款	酒钢集团	2,440,299.88	223,002,367.66
其他应付款	酒钢物流	4,337,000.00	1,517,500.00
其他应付款	筑鼎建设	585,340.60	
其他应付款	宏晟电热	2,396,261.35	3,306,451.79
其他应付款	宏联自控	3,010,254.54	805,954.54
其他应付款	紫玉酒店	2,838,300.00	4,187,978.24
其他应付款	上海嘉鑫	5,000,000.00	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	150,000.00	100,000.00
其他应付款	丝路宏聚	1,500,000.00	50,000.00
其他应付款	宏源实业	3,145,206.60	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	2,150,000.00	450,000.00
其他应付款	智美广告	283,451.50	
其他应付款	西部重工	238.00	
其他应付款	小计	28,240,757.48	234,452,352.86
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	14,168,307.85	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	411,469.64	283,200.46
合同负债/其他流动负债	科力耐材	73,262.58	197,344.21
合同负债/其他流动负债	上海峪鑫	703,921.82	18,387,839.39
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	12,167,000.77	838,625.54
合同负债/其他流动负债	上海嘉鑫	24,685,374.71	
合同负债/其他流动负债	酒钢医院	8,628.67	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	535,645.98	25,545,941.78
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	小计	54,812,717.22	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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1. 本公司与河北九州环保设备工程有限公司劳务合同纠纷诉讼事项

因双方在除尘设备供货、施工安装调试总承包合同履行过程中产生的纠纷，2021年5月河北九州环保设备工程有限公司（简称“九州环保”）向河北省泊头市人民法院对公司提起诉讼，诉讼金额为2,226.00万元。2021年11月九州环保向河北省泊头市人民法院提交了《变更诉讼请求申请书》，诉讼金额变更为2,298.22万元。本案于2021年12月27日在河北省泊头市人民法院一审开庭审理，截至本财务报表批准报出日止，尚未收到一审判决结果。

##### 2. 本公司与日本制铁株式会社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。截至本财务报表批准报出日止，该案件尚在进一步审理过程中。

### 3. 本公司与翼城县宏信冶金技术有限公司诉讼事项

因翼城县宏信冶金技术有限公司（以下简称“宏信冶金公司”）与本公司原控股子公司酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称“翼钢公司”）的承揽合同纠纷，宏信冶金公司对翼钢公司提起诉讼，2017年9月经最高人民法院终审判决，判令由翼钢公司向宏信冶金公司支付各项损失赔偿共计19,938.33万元。2018年6月，山西省翼城县人民法院受理了翼钢公司破产申请，之后翼钢公司进入破产清算程序。2020年3月20日，宏信冶金公司向山西省高级人民法院对本公司提起诉讼，请求法院依法追收本公司相关资产并入翼钢公司，诉讼金额为19,938.33万元。2021年10月，山西省高级人民法院法院一审判决驳回宏信冶金公司的诉讼请求。宏信冶金公司不服一审判决，已向最高人民法院提起上诉。截至本财务报表批准报出日止，该案件尚在进一步审理过程中。

### (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，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

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	2,046,348,411.01
1 至 2 年	250,475,001.83
2 至 3 年	7,736,403.81
3 至 4 年	
4 至 5 年	80,493,226.24
5 年以上	39,216,036.15
合计	2,424,269,079.04

## (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	2,424,269,079.04	100.00	83,353,800.94	3.44	2,340,915,278.10	1,520,415,465.61	100.00	68,161,757.11	4.48	1,452,253,708.50
其中：										
其中：账龄组合	85,035,896.63	3.51	83,353,800.94	98.02	1,682,095.69	108,116,822.90	7.11	68,161,757.11	63.04	39,955,065.79
关联方组合	2,339,233,182.41	96.49			2,339,233,182.41	1,412,298,642.71	92.89			1,412,298,642.71
合计	2,424,269,079.04	/	83,353,800.94	/	2,340,915,278.10	1,520,415,465.61	/	68,161,757.11	/	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：其中：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	1,734,119.27	52,023.58	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	85,035,896.63	83,353,800.94	98.02

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	2,044,614,291.74		
1—2 年	250,475,001.83		
2—3 年	7,736,403.81		
3—4 年			
4—5 年	446,700.00		
5 年以上	35,960,785.03		
合计	2,339,233,182.41		

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	
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	68,161,757.11	15,192,043.83		83,353,800.94
其中：账龄组合	68,161,757.11	15,192,043.83		83,353,800.94
关联方组合				
合计	68,161,757.11	15,192,043.83		83,353,800.94

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

其中重要的应收账款核销情况

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	1,909,035,778.12	78.75	77,618,831.68
合计	1,909,035,778.12	78.75	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	1,325,459,955.86	1,600,936,478.84
合计	1,325,459,955.86	1,600,936,478.84

其他说明：

适用 不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 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	1,066,272,658.85
1至2年	191,989,873.04
2至3年	4,396,462.65
3至4年	5,551,741.90
4至5年	
5年以上	139,346,819.16
减：坏账准备	-82,097,599.74

合计	1,325,459,955.86
----	------------------

## (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
往来及拆借款	1,382,960,658.27	1,601,024,782.98
保证金及押金款	179,468.00	42,594,112.34
其他	24,417,429.33	61,698,869.58
合计	1,407,557,555.60	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
本期计提	796,212.24			796,212.24
本期转回	19,014,732.35		4,065,166.21	23,079,898.56
2021年12月31日余额	81,587,555.74		510,044.00	82,097,599.74

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

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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
公司1	拆借款	664,000,000.00	1年以内	47.17	
公司2	拆借款	300,000,000.00	1年以内	21.31	
公司3	拆借款	230,000,000.00	1年以内 1-2年	16.34	
公司4	拆借款	110,434,474.59	1-4年 5年以上	7.85	
公司5	拆借款	45,095,000.00	5年以上	3.20	45,095,000.00
合计	/	1,349,529,474.59	/	95.87	45,095,000.00

## (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

本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
酒钢集团翼城钢铁有限责任公司	8,062,530.56	银行转账	
酒钢集团敦煌天泽矿业有限责任公司	15,000,000.00	银行转账	
合计	23,062,530.56	---	

## 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	6,851,165,255.45	130,000,000.00	6,721,165,255.45	7,036,165,255.45	130,000,000.00	6,906,165,255.45
对联营、合营企业投资	114,425,708.71		114,425,708.71	107,861,631.25		107,861,631.25
合计	6,965,590,964.16	130,000,000.00	6,835,590,964.16	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		
天源新材料	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		
镜铁山矿业	395,159,314.96			395,159,314.96		
西沟矿业	154,814,521.64			154,814,521.64		
合计	7,036,165,255.45		185,000,000.00	6,851,165,255.45		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
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业					
二、联营企业					
兴安民爆	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	
小计	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	
合计	107,861,631.25	6,564,077.46		114,425,708.71	

## 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	35,557,826,579.04	30,537,878,792.02	26,065,457,103.59	22,879,053,478.34
其他业务	1,959,476,076.69	1,665,176,070.35	1,336,725,247.78	1,104,803,667.27
合计	37,517,302,655.73	32,203,054,862.37	27,402,182,351.37	23,983,857,145.61

## (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

## 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	40,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,564,077.46	8,814,924.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-39,751,428.96	22,024,646.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	10,492,660.00	121,956,400.00
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-74,076.32	247,380.57
合计	17,231,232.18	153,043,351.41

## 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
非流动资产处置损益	-71,562,540.27
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）	60,956,648.02
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,065,166.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,488,357.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	414,281.09
减：所得税影响额	-8,570,490.18
少数股东权益影响额	
合计	-59,044,311.98

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	11.39	0.2375	0.2375
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.84	0.2469	0.2469

### 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：2022年4月20日

### 修订信息

适用 不适用