

广东韶钢松山股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘建荣、主管会计工作负责人张永生及会计机构负责人(会计主管人员)赖伟东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	66
第六节 股份变动及股东情况.....	72
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理.....	83
第十节 公司债券相关情况.....	90
第十一节 财务报告.....	91
第十二节 备查文件目录.....	224

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘二	赖万立
联系地址	广东省韶关市曲江区	广东省韶关市曲江区
电话	0751-8787265	0751-8787265
传真	0751-8787676	0751-8787676
电子信箱	sgss@baosteel.com	sgss@baosteel.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东韶钢松山股份有限公司董事会秘书室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440200231193467
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1) 1997 年 4 月 29 日广东韶钢松山股份有限公司成立, 经营范围为制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。(2) 2004 年 4 月增加“经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第 139 号文经营)。(以上经营项目法律、法规或者国务院决定规定在登记前须报经有关部门审批而未审批的除外)”经营范围。(3) 2006 年 1 月增加“普通货运(以上项目法律、法规禁止的除外; 法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。”经营范围。(4) 2015 年 05 月韶钢松山增加“矿产品销售、煤炭销售。”(5) 2018 年 5 月, 经营范围增加“码头及其他港口设施服务、货物装卸服务”。(6) 2018 年 12 月, 经营范围由“制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第 139 号文经营)。矿产品销售、煤炭销售; 普通货运; 码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。”变更为“码头及其他港口设施服务、货物装卸服务”变更为“制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品(含煤焦油、粗苯、硫酸铵等)、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料(具体按[2003]粤外经贸发登记字第 139 号文经营)。矿产品销售、煤炭销售; 普通货运; 码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。”</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2012 年 9 月 26 日, 经广东省工商行政管理局核准, 公司控股股东原有名称“广东省韶钢钢铁集团有限公司”更名为“宝钢集团广东韶钢钢铁有限公司”。2017 年 10 月 16 日, 公司控股股东名称再次变更为“宝武集团广东韶钢钢铁有限公司”。公司的实际控制人现更名为“中国宝武钢铁集团有限公司”, 前身为“宝钢集团有限公司”。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11F
签字会计师姓名	郭勇、董其彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	27,112,484,024.50	26,038,268,339.00	25,114,739,605.00	7.95%	13,972,867,050.41	13,402,046,776.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,306,440,950.65	2,516,547,383.11	2,579,038,837.74	28.20%	101,427,310.05	20,205,633.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,369,609,976.35	2,827,571,794.72	2,859,932,256.07	17.82%	-314,130,657.92	-302,055,321.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,160,689,881.17	3,508,058,256.95	3,751,686,773.09	10.90%	431,821,677.84	403,464,583.21
基本每股收益（元/股）	1.3666	1.0401	1.0659	28.21%	0.0419	0.0084
稀释每股收益（元/股）	1.3666	1.0401	1.0659	28.21%	0.0419	0.0084
加权平均净资产收益率	67.47%	146.69%	110.47%	-43.00%	24.94%	0.30%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	16,426,792,771.83	14,415,379,972.51	17,155,184,484.53	-4.25%	14,975,555,659.66	18,597,982,817.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,177,524,918.70	2,972,561,886.43	3,623,583,620.09	70.48%	458,491,583.29	1,653,316,884.47

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,106,040,059.56	6,014,837,986.96	7,249,452,358.51	7,742,153,619.47
归属于上市公司股东的净利润	858,313,974.47	898,439,334.44	1,000,321,776.59	549,365,865.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	865,452,580.22	886,743,831.38	1,006,132,491.99	611,281,072.76
经营活动产生的现金流量净额	-99,180,809.48	2,094,200,766.32	1,110,309,535.53	1,055,360,388.80

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

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-93,849,341.75	-268,248,261.83	62,689,472.33	固定资产报废
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			0.00	
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）	33,658,369.63	68,580,640.88	195,500,872.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			0.00	
非货币性资产交换损益			0.00	
委托他人投资或管理资产的损益			0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			0.00	
债务重组损益			0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			0.00	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	500,468.18		0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	888,506.85	-60,105,313.50	62,947,556.06	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			0.00	
对外委托贷款取得的损益			0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			0.00	
受托经营取得的托管费收入			0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,367,028.61	-21,120,483.88	1,123,054.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			0.00	
减：所得税影响额			0.00	
合计	-63,169,025.70	-280,893,418.33	322,260,955.36	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务及经营模式

公司主营黑色金属冶炼加工，金属制品、焦炭及煤化工产品的生产、销售等，主要产品有中厚板材、工业用材和建筑用材等系列多种规格钢材产品，形成以优质碳素结构钢、合金结构钢、齿轮钢、弹簧钢、轴承钢等优特钢棒材产品；宽规格造船板、管线板、桥梁板、锅容板等高档次宽幅专用钢板；热轧带肋钢筋和高线拉丝材、冷镦钢、硬线钢、PC钢棒用热轧圆盘条等高线系列产品为主导产品。船体用结构钢板通过了9国船级社工厂认可；桥梁用结构、低合金高强度结构钢、钢板首批通过中国船级社产品认证。公司的主要业务及经营模式未发生重大变化。

（二）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

我国钢铁行业按照党中央、国务院部署，供给侧结构性改革深入推进，提前完成了5年化解过剩产能1亿-1.5亿吨的上限目标。市场环境明显改善，产能严重过剩矛盾有效缓解，优质产能得到发挥，企业效益明显好转。统计数据显示，2018年全球粗钢产量18.086亿吨，比2017年增长4.6%；亚洲地区粗钢产量12.711亿吨，同比增长5.6%；中国国内粗钢产量为9.283亿吨，增长6.6%；钢材产量110,552万吨，增长8.5%，钢材出口6,934万吨，下降8.1%；进口1317万吨，下降1%。铁矿砂进口106,447万吨，下降1%。焦炭出口975万吨，增长20.8%。发改委公布钢铁行业运行数据显示，2018年钢铁行业实现利润4,704亿元，比上年增长39.3%。

在钢铁行业效益大幅上升的同时也要关注，受利益驱动违规新增产能的冲动仍然存在，“地条钢”死灰复燃的苗头仍然需要警惕，合规企业产能释放过快的压力依然存在。原燃料涨价、环保运行成本上升带来的成本压力不断增加，产品自主创新能力、部分关键核心技术突破方面与国外仍然存在着一定的差距，部分高端产品质量稳定性、一致性仍亟待提高。总的来看，我国钢铁行业已经步入以结构提升为主的相对平稳的发展阶段。

公司是广东省最大钢铁生产企业，以钢铁业为核心产业。坚持以市场需求为导向，充分利用区域市场和资源优势，紧紧围绕提升竞争力，坚持走低成本之路。通过产品结构、工艺技术调整和加强技术研发能力，做强建筑用棒线材，做优工业线材、中厚板，做精汽车用优特钢棒材，增强核心竞争力，成为华南地区最具竞争力的钢铁产品及服务供应商。公司主要产品在广东市场的占有率情况如下：螺纹钢：16%；中厚板19%；线材：11%，特钢：16%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	根据本公司第七届董事会 2018 年第二次临时会议决议，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关 100%股权并减资退出宝特长材 49%的股权。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）智慧制造带来的效率提升

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

（二）得天独厚的区位优势

公司地处经济发展迅速的广东省，区位优势明显。公司作为广东省最大的钢铁企业，在粤港澳大湾区建设加速的背景下，钢材需求旺盛，公司受益匪浅。

（三）低成本与差异化的产品优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入2,711,248.4万元，同比增加7.95%，主要受国家供给侧结构性改革工作的持续推进，钢材价格稳步提升；营业成本2,231,898.35万元，同比增加4.18%，主要受钢材价格提升带动原燃料材料价格上涨，和公司为提升产量而调整了原燃材料消耗结构，以及加大对安全隐患整改力度的影响；销售费用24,309.45万元，同比增加6.45%，主要是由于销售人员薪酬升高和运输仓储等相关费用升高所致；管理费用13,344.49万元，同比增加23.5%，主要是因为退休人员医保缴纳方式从退休后分月缴纳调整为退休时一次性缴纳影响；研发费用61,715.39万元，同比上升5790.49%，公司本年按研发加计扣除相关文件的归集范围进行归集影响；财务费用22,612.68万元，同比下降37.16%，主要是利息支出同比减少影响；利润总额为330,644.10万元，同比增加28.2%，主要是公司钢材价格保持在较高水平，同时公司加强降本增效控制成本，公司盈利水平维持较高水平。

2018年，公司全年实际产铁577万吨，同比减少8.37%；钢661万吨，同比减少3.89%，钢材618万吨，同比减少2.46%，焦炭260万吨，同比减少7.15%。

报告期内，为完成公司生产经营目标，公司主要采取了以下措施：

1.坚持规划引领，流程再造，智慧制造成效显著

2018年，公司开始实施智慧制造项目49个，其中43个项目已立项并推进实施，已完成实施23个，促成了铁前、钢后、能源环保等单位三级机构整合，基层组织趋向扁平化，员工操作环境大幅改善，劳动强度大幅减轻，运行效率大幅提升。

2.高效协同，精细管理，提高生产效率

公司各工序高效协同，多措并举。炼铁工序坚持以高炉为中心，持续推行“适度精料”、“增产增效”原则，进一步优化配煤配矿方案，探索高炉加废钢新工艺，为公司增产创效做出了贡献。炼钢工序通过强化铁水一罐运行管理，进一步降低铁钢比，节铁增钢效果显著。轧材工序聚焦准点生产管控，通过实施停机时间专项管理，细化班组管控，优化产线分工，攻关板坯直送、棒三直送等措施，实现轧材生产计划与炼钢浇次计划的精准衔接，产线效率得到显著提升。

3.深化“三岗”活动，以全员改善攻坚基层基础管理出实效

公司通过岗位规程优化升级、岗位关键指标对标、全员岗位规程培训等措施，深推“三岗”活动。以现场问题为导向，聚焦安全、环保、质量、设备等领域开展全员“改善”日活动，全员参与、全面覆盖，促进员工行为养成，全员基层基础管理能力显著增强。

4.深化产销研联动，产品转型升级取得新突破

全年开展34项技术攻关、110项科研项目，技术攻关、科研项目取得新突破，产品质量有效改善；扎实推进特钢产品二方认证，全年通过二方认证44项；工业线材实现由“增量”向“提质”转变，全年重点产品销量同比较大增长。部分产品的竞争力得到加强。

5.低库存运作下采购体系能力大幅提升

结合公司生产能源平衡要求，积极响应国家“公转铁、公转水”的趋势，拓展运输新通道，优化废钢采购模式，有效支撑保产保供。强化市场研判，踏好采购节拍，适时进行策略采购。同时，推进与大矿山、国有煤矿的战略合作，实现长协采购的成本优势。

6.创新营销模式，优化营销渠道，始终坚持以客户为中心

创新电商、期货等营销模式，营销竞争力持续提升。全面推行合同全周期管理，全年新

开拓客户235家，其中终端客户95家，品牌影响力显著增强。全品种自营渠道同比提升9%，营销能力进一步提升。精益客户服务，全年技术服务走访600家次，客户服务水平提升明显。24小时到货率稳步提升至80%，客户满意度继续得到提升。

7.加强资金管理体系建设，提升资金管控水平，财务综合成本持续降低

通过推动债务筹划、优化负债结构、推进“两金”压控、控制汇率风险、灵活调整结算策略等举措，资金使用效率和效益显著提升，2018年全年综合融资成本同比明显降低。

8.贯彻绿色经营理念，持续推进节能减排工作

公司坚持绿色发展，不断完善能源环保管理体系，优化能源消费结构，提升能源利用效率，吨钢综合能耗创历史新低，焦化工序能耗达到国家能耗限额标准“先进值”。坚持以推进环保合规性管理、污染物减排和环境质量改善，顺利通过中央和广东省环保专项督察。公司获环境信用评价“绿牌”，连续两年获评宝武集团“能源、环保管理优秀单位”。

9.以人为本，推动企业与员工共同发展成效明显

公司积极推进员工“三最”问题解决，持续推进“两室一间”整改等工作，使员工的幸福感、归属感不断提升，“人文钢铁”的文化氛围逐渐形成。按照“六个清清楚楚”培养要求，召开人才圆桌会议14场，重新梳理核心人才培养对象633人；举办青年骨干培训班，进一步完善后备人才梯队建设。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	27,112,484,024.50	100%	25,114,739,605.00	100%	7.95%
分行业					
钢铁产品	23,656,216,053.45	87.25%	22,750,972,719.94	90.59%	-3.34%
焦化产品及其他	3,456,267,971.05	12.75%	2,363,766,885.06	9.41%	3.34%
分产品					
板材	4,007,387,953.94	14.78%	4,119,932,647.99	16.40%	-1.62%
棒材	12,888,550,880.57	47.54%	10,996,784,594.35	43.79%	3.75%
线材	4,732,124,449.00	17.45%	4,445,677,745.03	17.70%	-0.25%
特钢	2,028,152,769.94	7.48%	3,188,577,732.57	12.70%	-5.22%

焦化产品及其他	3,456,267,971.05	12.75%	2,363,766,885.06	9.41%	3.34%
分地区					
广东省	25,558,536,086.47	94.27%	22,867,588,558.44	91.05%	3.22%
省外地区及其他	1,354,734,257.31	5.00%	2,199,676,524.06	8.76%	-3.76%
境外	199,213,680.72	0.73%	47,474,522.50	0.19%	0.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
钢铁产品	23,656,216,053.45	18,979,760,734.13	19.77%	3.98%	-0.37%	3.51%
焦化产品及其他	3,456,267,971.05	3,339,222,721.74	3.39%	46.22%	40.78%	3.73%
分产品						
板材	4,007,387,953.94	3,351,414,521.27	16.37%	-2.73%	-13.36%	10.26%
棒材	12,888,550,880.57	10,150,386,175.79	21.24%	17.20%	18.41%	-0.80%
线材	4,732,124,449.00	3,647,172,152.06	22.93%	6.44%	0.70%	4.40%
特钢	2,028,152,769.94	1,830,787,885.01	9.73%	-36.39%	-38.74%	3.46%
焦化产品及其他	3,456,267,971.05	3,339,222,721.74	3.39%	46.22%	40.78%	3.73%
分地区						
广东省	25,558,536,086.47	21,225,940,454.72	16.95%	11.77%	7.80%	3.06%
省外地区	1,354,734,257.31	937,879,231.36	30.77%	-38.41%	-44.85%	8.09%
境外	199,213,680.72	155,163,769.79	22.11%	319.62%	379.78%	-9.77%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

冶金钢铁行业	销售量	吨	6,217,074	6,282,970	-1.05%
	生产量	吨	6,177,898	6,333,544	-2.46%
	库存量	吨	69,116	108,295	-36.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司加强产成品库存管理，库存量同比减少 36.18%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢铁产品	原燃辅料	13,661,835,091.31	61.21%	13,716,060,659.86	64.02%	-2.81%
钢铁产品	能源动力	2,691,341,833.73	12.06%	2,909,630,451.32	13.58%	-1.52%
钢铁产品	人工	550,285,420.17	2.47%	567,081,991.79	2.65%	-0.18%
钢铁产品	折旧	724,444,586.04	3.25%	756,369,448.02	3.53%	-0.28%
钢铁产品	制造费用及其他	1,351,853,802.89	6.06%	1,183,596,226.78	5.52%	0.53%
焦化产品及其他		3,339,222,721.74	14.96%	2,290,322,740.11	10.69%	4.27%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
板材	原燃辅料	2,344,582,570.79	10.50%	2,566,947,689.09	11.98%	-1.48%
板材	能源动力	509,354,681.77	2.28%	664,428,693.27	3.10%	-0.82%
板材	人工	132,860,125.87	0.60%	160,933,201.36	0.75%	-0.16%
板材	折旧	198,960,074.47	0.89%	237,391,066.64	1.11%	-0.22%
板材	制造费用及其他	165,657,068.37	0.74%	238,484,207.89	1.11%	-0.37%
棒材	原燃辅料	7,214,201,385.30	32.32%	6,086,400,049.62	28.41%	3.91%
棒材	能源动力	1,405,531,063.25	6.30%	1,483,876,067.82	6.93%	-0.63%
棒材	人工	266,652,848.30	1.19%	256,774,401.83	1.20%	0.00%
棒材	折旧	320,182,216.94	1.43%	299,822,949.79	1.40%	0.04%
棒材	制造费用及其他	943,818,662.00	4.23%	527,000,596.41	2.46%	1.77%

线材	原燃辅料	2,645,151,722.17	11.85%	2,368,813,526.12	11.06%	0.79%
线材	能源动力	568,597,785.68	2.55%	617,485,282.31	2.88%	-0.33%
线材	人工	116,304,672.76	0.52%	119,230,307.10	0.56%	-0.04%
线材	折旧	136,021,285.41	0.61%	145,707,999.23	0.68%	-0.07%
线材	制造费用及其他	181,096,686.04	0.81%	370,740,443.72	1.73%	-0.92%
特钢	原燃辅料	1,457,899,413.05	6.53%	2,693,899,395.03	12.57%	-6.04%
特钢	能源动力	207,858,303.03	0.93%	143,840,407.92	0.67%	0.26%
特钢	人工	34,467,773.24	0.15%	30,144,081.50	0.14%	0.01%
特钢	折旧	69,281,009.22	0.31%	73,447,432.36	0.34%	-0.03%
特钢	制造费用及其他	61,281,386.48	0.27%	47,370,978.76	0.22%	0.05%
焦化产品及其他		3,339,222,721.74	14.96%	2,290,322,740.11	10.69%	6.40%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
宝钢特钢韶关有限公司	100.00	宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司	2018年4月30日	相关股权交割日为2018年4月30日

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宝钢特钢韶关有限公司	1,320,587,364.65	500,468.18	4,814,111,714.14	71,527,871.36

2、合并成本

合并成本	宝钢特钢韶关有限公司
—现金	-89,955,641.22
—非现金资产的账面价值	1,419,790,232.87
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

注：为加快公司转型升级，加强特钢长材的长远发展，进一步增强公司的竞争力，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材49%的股权。因宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司，构成同一控制下企业合并，以合并日享有被合并方宝特韶关相对于最终控制方宝武集团而言的所有者权益账面价值的份额1,254,778,304.64元作为长期股权投资的入账价值，与

合并成本之间的差额75,056,287.01元计入母公司资本公积。

根据双方签订股权转让协议，本公司付出非现金资产，对宝特长材的长期股权投资账面价值1,419,790,232.87元，收回现金补偿89,955,641.22元，净合并成本为1,329,834,591.65元。

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	宝钢特钢韶关有限公司	
	合并日	上年年末
资产：	3,762,347,946.10	3,743,579,056.99
货币资金	27,471,771.81	17,904,835.40
应收款项	487,623,464.24	517,825,154.68
存货	244,855,602.42	218,911,062.24
固定资产	2,854,996,476.74	2,927,828,814.57
无形资产	4,305,660.37	4,459,433.97
负债：	2,507,569,641.46	2,489,301,220.53
借款	1,380,000,000.00	1,930,000,000.00
应付款项	913,599,694.60	425,001,843.96
净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	15,203,406,320.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	46.73%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	12,668,379,669.11	46.73%
2	客户 B	1,049,675,314.56	3.87%
3	客户 C	519,708,261.67	1.92%
4	客户 D	485,704,911.46	1.79%
5	客户 E	479,938,163.80	1.77%
合计	--	15,203,406,320.60	56.08%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	9,335,938,629.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	32.22%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	6,525,185,386.15	32.22%
2	供应商 B	821,257,338.57	4.06%
3	供应商 C	785,068,812.26	3.88%
4	供应商 D	619,305,737.04	3.06%
5	供应商 E	585,121,355.84	2.89%
合计	--	9,335,938,629.86	46.10%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

供应商A为同一实际控制的供应商合并，包括宝钢资源（国际）有限公司、宝钢资源新加坡有限公司、宝钢资源控股(上海)有限公司等27家公司。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	243,094,548.16	228,365,168.58	6.45%	
管理费用	133,444,862.81	108,052,562.68	23.50%	
财务费用	226,126,768.74	359,819,391.78	-37.16%	主要受利息支出同比减少影响。
研发费用	617,153,886.12	10,477,115.63	5790.49%	主要是公司本年按研发加计扣除相关文件的归集范围进行归集影响。
税金及附加	160,665,394.32	119,780,551.81	34.13%	主要是钢材市场良好，钢价维持在良好水平，应计提的增值税附加税同比增加影响。
其他收益	33,658,369.63	68,580,640.88	-50.92%	主要是本期获得的政府补助同比减少。
投资收益	21,218,126.77	60,398,943.95	-64.87%	主要是减资退出宝特长材股权后，长

				期股权投资权益法核算确认的投资收益同比减少。
公允价值变动收益	1,328,766.87	-55,289,507.98	-102.40%	主要是汇率市场波动引起的远期合约估值损失同比减小。
营业外收入	3,609,053.91	1,713,043.48	110.68%	主要是收到的保险理赔款同比增加影响。
营业外支出	101,825,424.27	291,081,789.19	-65.02%	主要是非流动资产报废损毁同比减少影响。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

一、研发的目的

通过“金苹果”项目等重点科研项目，重点聚焦于公司技术创新领域的重大突破、整体技术水平的快速提升以及现场重大和共性技术难题的有效解决，着力公司科技领军人才队伍建设，在加大研发投入同时，促进公司产品转型升级。

二、进展情况

（一）科研项目开展情况

全年开展公司级科研项目110项，其中2018年新增立项65项。按进度计划要求，2018年应完成结题项目45项，实际通过结题验收项目26项，中止研究项目3项，办理结转项目16项。

（二）产品研发开展情况

全年合计开发100个新产品牌号，其中棒线材开发了SAE8620H(BQ)、SAE4320H、SNM220-1齿轮钢盘条和W1215MS易切削钢盘条等12个新产品牌号；特钢开发了齿轮钢、轴承钢、非调质钢、合金结构钢等88个新产品牌号。

（三）知识产权工作开展情况

全年取得专利受理申请号119件，其中发明专利受理申请号40件。认定技术秘密57件。

三、拟达到目标

通过开展技术创新活动，持续研发投入，在新产品、新技术、新工艺等环节不断取得新突破，同时带动科技人才队伍建设，为将韶钢建设成为华南地区最具竞争力的钢铁企业，成为集团公司高端棒线材生产基地。

四、对公司未来影响

通过研发冷镦钢、轴承钢、齿轮钢及汽车用钢等中高端特棒、棒线材产品，为公司成为华南地区最具竞争力的钢铁企业打下坚实基础。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	60	53	13.21%
研发人员数量占比	0.90%	0.94%	-0.04%
研发投入金额（元）	1,318,181,671.18	880,697,471.37	49.67%
研发投入占营业收入比例	4.86%	3.51%	1.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
-----	--	--	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

得益于公司经营效益连年好转，为实现产品结构转型升级的战略规划，响应政府科技强国的国策，2018年公司加大了研发力度，研发投入随之增长，其中，受新品结构优化、原料价格上涨等因素影响，新品单位成本较2017年上升约300元/吨，产品研发投入量较2017年增加约10万吨。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	29,963,227,779.59	27,737,305,943.92	8.03%
经营活动现金流出小计	25,802,537,898.42	23,985,619,170.83	7.58%
经营活动产生的现金流量净额	4,160,689,881.17	3,751,686,773.09	10.90%
投资活动现金流入小计	121,570,537.39	51,179,261.54	137.54%
投资活动现金流出小计	874,342,866.51	720,312,293.36	21.38%
投资活动产生的现金流量净额	-752,772,329.12	-669,133,031.82	12.50%
筹资活动现金流入小计	7,238,977,997.66	6,037,834,733.73	19.89%
筹资活动现金流出小计	10,262,994,881.31	9,096,835,054.16	12.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,024,016,883.65	-3,059,000,320.43	-1.14%
现金及现金等价物净增加额	383,900,668.40	23,553,420.84	1,529.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为41.6亿元,同比增加10.9%，主要是钢材市场良好，货款主要以预收为主，收现能力同比升高；
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-7.52亿元，同比升高12.5%，其中，因本期收到17年联营公司的分红以及减资退出联营公司收到的对价差额影响投资活动产生的现金流入升高137.54%；本年公司购建固定资产投资活动现金流出同比升高21.38%；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,489,521,805.23	9.07%	1,106,457,436.83	6.45%	2.62%	
应收账款	20,755,487.15	0.13%	633,224,471.38	3.69%	-3.56%	
存货	2,186,886,637.64	13.31%	2,239,927,156.55	13.06%	0.25%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	788,218,637.31	4.59%	-4.59%	本年将持有的宝钢特钢长材有限公司股权进行置换，将宝钢特钢韶关有限公司变成公司全资子公司，合并层面无长期股权投资。
固定资产	10,551,065,872.96	64.23%	10,943,307,815.25	63.79%	0.44%	
在建工程	449,485,742.68	2.74%	421,302,734.44	2.46%	0.28%	
短期借款	3,736,189,680.80	22.74%	5,140,298,065.06	29.96%	-7.22%	2018 年钢材市场良好，企业现金流状况良好，偿还部分银行借款。
长期借款	129,669,378.21	0.79%	1,513,352,522.89	8.82%	-8.03%	主要是下属子公司宝钢特钢韶关有限公司偿还借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据	160,450,000.00	票据质押
固定资产	71,130,088.96	融资租入资产
合计	231,580,088.96	—

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
农行韶关分行	无	否	远期	10,240.75	2017年10月18日	2018年04月13日	10,240.75	10,240.75					-613.84
农行韶关分行	无	否	远期	2,998.74	2018年05月23日	2019年05月17日					2,998.74	0.49%	
农行韶关分行	无	否	远期	2,902.17	2018年05月29日	2018年11月23日		2,902.17					231.65
农行韶关分行	无	否	远期	42.07	2018年05月29日	2018年11月23日		42.07					3.36

农行韶 关分行	无	否	远期	10,582.9 6	2018年 05月31 日	2018年 11月27 日		10,582.9 6					831.8 2
农行韶 关分行	无	否	远期	154.35	2018年 05月31 日	2018年 11月27 日		154.35					12.13
农行韶 关分行	无	否	远期	9,530.28	2018年 10月26 日	2019年 10月18 日					9,530.28	1.54%	
农行韶 关分行	无	否	远期	10,678.1 3	2018年 11月20 日	2019年 11月15 日					10,678.1 3	1.73%	
农行韶 关分行	无	否	远期	4,169.7	2018年 11月22 日	2019年 05月08 日					4,169.7	0.67%	
中行韶 关分行	无	否	远期	8,165.87	2017年 11月21 日	2018年 04月19 日	8,165.87	8,165.87					-500.2 6
中行韶 关分行	无	否	远期	5,247.58	2018年 12月03 日	2019年 05月08 日					5,247.58	0.85%	
中行韶 关分行	无	否	远期	6,889.8	2018年 12月27 日	2019年 03月05 日					6,889.8	1.12%	
工行韶 关分行	无	否	远期	3,753.47	2018年 03月22 日	2018年 03月28 日		3,753.47					9.74
工行韶 关分行	无	否	远期	4,399.36	2018年 04月11 日	2018年 04月19 日		4,399.36					-5.88
工行韶 关分行	无	否	远期	4,660.8	2018年 04月12 日	2018年 04月19 日		4,660.8					-0.37
建行韶 关分行	无	否	远期	2,794.09	2018年 06月25 日	2018年 06月28 日		2,794.09					-53.71
农行韶 关分行	无	否	货币掉 期	8,807.48	2017年 11月06 日	2018年 05月04 日		0 8,807.48					
农行韶	无	否	货币掉	7,405.21	2018年	2019年		0				7,405.21	1.20%

关分行			期		07月06日	06月28日						
合计				103,422.81	--	--	18,406.62	56,503.37	0	0	46,919.44	7.60% -85.36
衍生品投资资金来源	自有资金											
涉诉情况（如适用）	不适用											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018年02月13日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司制定了《金融衍生品业务管理办法》及《期货套期保值内部控制制度》明确了相关职责、分工、审批流程及资金交割等相关内容，并建立了风险预警机制，加强风险管控，公司开展的远期、一个点区间远期及货币掉期业务性质简单，交易的规模、方向及期限均与实际业务背景相匹配，基本在1年以内，对公司流动性没有影响，螺纹钢期货选择交易活跃的主力合约可以规避流动性风险，选择资信好、实力强的交易对手，基本不予考虑其违约风险；公司针对远期、一个点区间远期及货币掉期及螺纹钢期货建立了一些风险控制措施，如建立严格的授权及岗位制衡制度，建立风险预警和异常情况及时报告制度，采取止损限额措施等。											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期末，公司持有的远期合约公允价值以各商业银行的期末估值通知书为依据。											
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致。											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上市公司治理准则》等相关规定，我们作为公司的独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见：公司以规避汇率及利率波动风险、锁定汇兑损失为目的所开展的远期结售汇、一个点区间远期、货币掉期业务，以锁定利润规避价格下跌风险开展的螺纹钢期货套期保值业务，均与公司日常经营紧密相关，符合有关法律、法规的规定；公司制定了《金融衍生品业务管理办法》、《外汇交易管理办法》，完善了相关内控制度和风险控制机制，衍生品投资行为符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司生产经营的实际需要，有利于公司的长远发展，符合公司股东的利益。											

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宝钢特钢长材有限公司	宝钢特钢长材有限公司	2018年04月30日	142,395.64	2,165.84	取得宝钢特钢韶关钢铁有限公司100%股权及收到交易对价差额8995.56万元。	0.66%	评估值	是	中国宝武钢铁集团有限公司	是	按计划实施完毕	2018年04月04日	公告编号2018-20

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东韶钢国贸贸易有限	子公司	贸易	48,000,000.00	2,001,811.76	-71,344,335.65	0.00	-69,029.80	-69,029.80

公司								
宝钢特钢韶关有限公司	子公司	钢铁加工	1,372,000,000.00	1,900,529,715.69	1,361,589,428.05	3,704,727,541.81	118,783,959.05	107,311,591.59

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宝钢特钢韶关有限公司	同一控制下企业合并	为加快公司转型升级，加强特钢长材的长远发展，进一步增强公司的竞争力，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材49%的股权。

主要控股参股公司情况说明

宝钢特钢韶关钢铁有限公司，主营优特钢棒材产品，注册资本137,200万元，公司持有100%股权。报告期末资产总额190,052.97万元，实现营业收入370,472.75万元、营业利润11,878.4万元、净利润10,731.16万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

我国钢铁行业按照党中央、国务院部署，供给侧结构性改革深入推进，提前完成了5年化解过剩产能1亿-1.5亿吨的上限目标。市场环境明显改善，产能严重过剩矛盾有效缓解，优质产能得到发挥，企业效益明显好转。统计数据显示，2018年全球粗钢产量18.086亿吨，比2017年增长4.6%；亚洲地区粗钢产量12.711亿吨，同比增长5.6%；中国国内粗钢产量为9.283亿吨，增长6.6%；钢材产量110,552万吨，增长8.5%，钢材出口6,934万吨，下降8.1%；进口1317万吨，下降1%。铁矿砂进口106,447万吨，下降1%。焦炭出口975万吨，增长20.8%。发改委公布钢铁行业运行数据显示，2018年钢铁行业实现利润4,704亿元，比上年增长39.3%。

在钢铁行业效益大幅上升的同时也要关注，受利益驱动违规新增产能的冲动仍然存在，“地条钢”死灰复燃的苗头仍然需要警惕，合规企业产能释放过快的压力依然存在。原燃料涨价、环保运行成本上升带来的成本压力不断增加，产品自主创新能力、部分关键核心技术突破方面与国外仍然存在着一定的差距，部分高端产品质量稳定性、一致性仍亟待提高。

总的来看，2019年经济总体承压，叠加全球经济增长有放缓迹象，贸易摩擦和贸易保护仍将长期存在，钢材出口难言乐观。2019年钢铁行业运行环境仍然复杂多变，预计我国钢铁行业已步入以结构提升为主的相对平稳的发展阶段。

（二）公司发展战略

2019年是公司创新管理、推动高质量发展的攻坚年，也是实施跨区域战略的元年。公司将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入贯彻落实宝武集团党代会和职代会精神，紧盯集团战略和年度经营方针，以“创新提升体系能力，协同共建钢铁生态圈”为指引，持续坚持“三个不动摇”工作主线，以钢铁业为核心产业，以市场需求为导向，充分利用区域市场优势，大力调整产品结构，聚焦中高端棒线，普转优，优转特，积极投身粤港澳大

湾区国家战略建设，利用华南地区资源优势，力争将公司打造成为华南地区最具竞争力的钢铁产品及服务供应商，成为宝武集团高端棒线制造基地。

（三）公司2019年经营计划

2019年计划全年产铁620万吨；产钢700万吨；产钢材675万吨（其中普材544万吨，工业线材46万吨，特棒85万吨）；自产焦炭278万吨。实现以上目标拟采取的措施：

1.完善安全环保管理体系建设，打造安全有序、和谐美丽的花园工厂

安全方面践行“安全发展、生命至上，事故可防可控”安全管理理念，持续夯实安全管理基础，全面落实全员安全生产责任制。同时借助智慧制造，提升安全管控能力。环保方面全面贯彻落实宝武集团“绿色城市钢厂建设”和“三治四化”的管理要求促进节能减排，以“废气超低排、废水零排放、固废不出厂”为抓手，做好“三治”工作；以环保三年规划为依托，加快推进烧结机超低排放环保改造、焦炉烟气脱硫脱硝改造、焦炉废水深度处理技术改造等环保特别排放限值和超低排放改造，降低污染物超标排放风险，实现“洁化、绿化、美化、文化”的美好目标，建设美丽花园钢厂。

2.精益管理，深挖潜力，强化全流程成本管控

继续完善以高炉为中心的生产组织模式，优化配煤配矿方案，充分释放高炉潜力，促进高炉稳产高产。加大力度探索经济炉料模型，实现精准配煤配矿，持续提升铁水成本竞争力。

优化完善铁水运行集中管控机制，持续强化铁水一罐运行管理，推进炼钢智能生产组织系统建设，搭建车间物流跟踪+智能调度+调度室集中监控平台，进一步提升生产组织效率，动态调整铁钢比及其配套的生产组织模式，提升炼钢产能。

板材和特棒工序按照内部工序成本最优、有效作业率最高的思路组织生产，棒线材工序按照工艺设备稳定，最大负荷、最高效率的模式组织生产；深入推进能源体系管理，着力优化能源结构，实现能源降本。

3.开展“三岗”和全员改善活动固本强基，提升公司体系管理能力

公司上下坚持狠抓基层基础管理的决心不动摇，以“三岗”和全员改善活动为平台，持续攻坚基层基础管理，加快提升公司体系管理能力。生产单元以精准对标为抓手，提升生产制造体系管控能力。业务部门围绕服务生产、效益改善，提升精细化管理水平。职能部门进一步发挥专业管理效能，实现精益管理。党群部门凝心聚力、营造氛围，为生产经营保驾护航。

4.创新驱动，聚焦现场，推动智慧制造再上新台阶

集中精力策划和推动物流、炼铁、炼钢、轧钢的系统性智慧制造项目18项，重点实施设备智能运维系统、炼钢生产智能管控系统、轧线远程集控、特钢智慧精整车间，以及铁水及钢坯运输无人化等智慧制造项目，进一步提升公司智慧化水平，实现效率提升。

5.聚焦关键、瓶颈设备状态，为生产稳定顺行筑牢基础

深入完善设备管理三大体系建设，以安全隐患整改、设备智能运维为抓手，加强设备分层分类管理，重点围绕保障关键、瓶颈设备状态，进一步夯实设备基础管理，为生产稳定顺行提供设备保障。

6.实施精细化管理，坚持低库存运作策略，提高资金使用效率，降低财务费用

坚持制造、生产、采购、物流四位一体的高效协同，通过优化生产组织，精细供应商管理，提升物流保障能力，强化采购渠道建设，加强库存风险预警管控，持续推进低库存运作。在低库存策略下，注重加强资金管理，灵活调整结算政策，提高资金使用效率和效益，严控“两金”的上升，减少负债敞口，平滑汇率波动风险，降低财务费用。

7.以市场为导向、以客户为中心，持续提升营销体系竞争力

继续坚持以市场为导向、以客户为中心的营销理念，持续优化渠道建设，创新销售模式，提高产品直销占比。加强物流管理，提升24小时配送到货服务能力，实现客户需求24小时到货率100%。进一步完善以客户为中心的服务体系，并创新采购模式，降低采购成本，持续提

升营销体系竞争力。

8.深化产销研联动，提升公司产品竞争力

全面扩大与研究院所、大专院校、终端客户的技术合作，在客户应用技术、洁净钢生产技术等技术瓶颈上力争实现突破。推进“一键炼钢”、“无人浇铸”等智慧制造项目，提升公司产品竞争力。贴近市场变化，动态调整品种资源供给，发挥好品牌溢价和区域市场优势，实现效益最大化。

9.关心关爱员工，服务发展员工，构建和谐干部员工队伍，实现企业与员工共同发展

抓好干部人才工作，打造干事创业的干部队伍和素质过硬的员工队伍。始终把员工放心头，办实事、出实招，切实做好服务员工工作，不断增强员工的幸福感、获得感、归属感，实现公司与员工的共同发展。

（四）风险分析

1.市场经营风险

随着供给侧改革持续深入推进，钢铁行业盈利能力大幅提高。但钢铁行业结构性矛盾仍然突出，市场价格大幅震荡，将影响到企业生产效益。

应对措施：公司积极跟踪宏观经济政策及钢铁行业政策，坚持以市场为导向，加快推进技术创新和产品创新，加大产品研发和结构调整的力度，促进产品转型升级，提高产品附加值及提高产品竞争力。加快推进智慧制，提高生产效率。牢固树立降成本意识，强化全流程成本管控，持续提升成本竞争力。

2.原材料价格上涨风险

钢材所需的铁矿石、煤焦等大宗原辅材料在成本中占比较大，2018年原材料价格均出现较大上涨幅度，对公司产品成本造成了很大影响，未来原材料价格如果持续上涨，可能会给公司的营业成本造成不小的压力，从而直接影响公司的经营业绩。

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

3.安全风险

钢铁产品在生产过程中面临的高温、高压等工艺环境，极易引发人身事故风险，员工一旦操作不当，容易导致人员伤亡等安全生产问题。

应对措施：公司将践行“安全发展、生命至上，事故可防可控”安全管理理念，树牢“违章就是犯罪”的思想，持续夯实安全管理基础，坚持深化“一岗双责”，全面落实全员安全生产责任制，将安全责任层层压实；扎实推进安全风险分级管控和事故隐患排查治理双重预防机制，用好员工操作支持系统，加强员工行为和标准化作业的监督检查，防止发生系统性的安全风险；借助智慧制造，聚焦3D问题，紧盯重点领域和关键环节，提升安全管控能力。

4.环保风险

广东省从2019年1月1日起执行特别排放限值，要求全省钢铁企业力争在2020年底前完成超低排放改造，公司环保的投入和管控压力大幅上升，大气污染防治压力有增无减。

应对措施：公司将全面贯彻落实宝武集团“绿色城市钢厂建设”和“三治四化”的管理要求，以改善环境质量为核心，促进污染物总量减排；以体系管理为手段，提高环保合规管理水平；以“废气超低排、废水零排放、固废不出厂”为抓手，做好“三治”工作；以环保三年规划为依托，加快推进烧结机超低排放环保改造、焦炉烟气脱硫脱硝改造、焦炉废水深度处理技术改造等环保特别排放限值和超低排放改造，降低污染物超标排放风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月07日	实地调研	机构	华创证券、工银瑞信基金、浙商基金、海富通基金、中邮基金、金鹰基金、嘉信资源研究人员前来公司调研，公司于2018年3月8日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年03月08日	实地调研	机构	申万宏源研究人员前来公司调研，公司于2018年3月9日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年04月26日	实地调研	机构	国盛证券研究人员前来公司调研，公司于2018年4月26日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年05月17日	实地调研	机构	海通证券研究人员前来公司调研，公司于2018年5月18日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年06月04日	实地调研	机构	招商证券研究人员前来公司调研。公司于2018年6月5日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年06月28日	实地调研	机构	中信建投证券研究人员前来公司调研，公司于2018年6月28日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年08月29日	实地调研	机构	华创证券、泰康资产、鼎萨投资、广州证券、太平资产研究人员前来公司调研。公司于2018年8月30日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年09月30日	实地调研	机构	广发证券、人寿资产、五矿期货、青松基金研究人员前来公司调研，公司于2018年10月8日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
2018年11月01日	实地调研	机构	华创证券、长盛基金、前海联合基金研究人员前来公司调研，公司于2018年11月2日在投资者互动平台披露了投资者关系互动记录表。
接待次数			9
接待机构数量			24

接待个人数量	27
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

（1）2016年度利润分配情况

经瑞华会计师事务所审计，公司法人口径2016年度共实现净利润6831.18万元，加上年初未分配利润-585,187.56万元，2016年末可供分配利润为-578,356.38万元。2016年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（2）2017年度利润分配情况

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

（2）2018年度利润分配情况

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	0.00	3,306,440,950.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	2,579,038,837.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	20,205,633.52	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。
---------------------------------------	------

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

财政部于2018年度发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制2018年度财务报表时执行上述规定，并对比较期间的财务报表进行了追溯重述，具体情况如下：

资产负债表项目：原“应收票据”和“应收账款”项目合并为“应收票据及应收账款”；原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并为“其他应收款”；原“固定资产”和“固定资产清理”项目合并为“固定资产”；原“在建工程”和“工程物资”项目合并为“在建工程”；原“应付票据”和“应付账款”项目合并为“应付账款”；原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并为“其他应付款”；原“长期应付款”和“专项应付款”项目合并为“长期应付款”。

利润表项目：新增“研发费用”项目，将原利润表中“管理费用”项目中的“研发与开发费用”单独列示；新增“利息费用”、“利息支出”明细项目，列示于利润表中“财务费用”项下，分别反映公司为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和公司确认的利息收入。

公司按照相关规定采用追溯调整法，因执行财会（2018）15号对可比财务报表的具体影响如下：

序号	报表项目	2017年12月31日	影响金额	2018年1月1日
1	应收票据	572,002,396.84	-572,002,396.84	
	应收账款	633,224,471.38	-633,224,471.38	

	应收票据及应收账款		1,205,226,868.22	1,205,226,868.22
2	应收利息	267,419.67	-267,419.67	
	应收股利	23,189,812.94	-23,189,812.94	
	其他应收款	4,333,067.61	23,457,232.61	27,790,300.22
3	固定资产	10,943,307,815.25		10,943,307,815.25
	固定资产清理			
4	在建工程	404,276,996.57	17,025,737.87	421,302,734.44
	工程物资	17,025,737.87	-17,025,737.87	
5	应付票据	1,903,360,380.89	-1,903,360,380.89	
	应付账款	2,717,366,022.04	-2,717,366,022.04	
	应付票据及应付账款		4,620,726,402.93	4,620,726,402.93
6	应付利息	19,293,778.38	-19,293,778.38	
	应付股利			
	其他应付款	283,276,324.62	19,293,778.38	302,570,103.00
7	专项应付款			
	长期应付款	14,210,000.00		14,210,000.00
8	管理费用	118,529,678.31	-10,477,115.63	108,052,562.68
9	研发费用		10,477,115.63	10,477,115.63

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

(2) 会计估计变更

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
宝钢特钢韶关有限公司	100.00	宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司	2018年4月30日	相关股权交割日为2018年4月30日

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宝钢特钢韶关有限公司	1,320,587,364.65	500,468.18	4,814,111,714.14	71,527,871.36

2、合并成本

合并成本	宝钢特钢韶关有限公司
—现金	-89,955,641.22
—非现金资产的账面价值	1,419,790,232.87
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

注：为加快公司转型升级，加强特钢长材的长远发展，进一步增强公司的竞争力，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材49%的股权。因宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司，构成同一控制下企业合并，以合并日享有被合并方宝特韶关相对于最终控制方宝武集团而言的所有者权益账面价值的份额1,254,778,304.64元作为长期股权投资的入账价值，与合并成本之间的差额75,056,287.01元计入母公司资本公积。

根据双方签订股权转让协议，本公司付出非现金资产，对宝特长材的长期股权投资账面价值1,419,790,232.87元，收回现金补偿89,955,641.22元，净合并成本为1,329,834,591.65元。

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	宝钢特钢韶关有限公司	
	合并日	上年年末
资产：	3,762,347,946.10	3,743,579,056.99
货币资金	27,471,771.81	17,904,835.40
应收款项	487,623,464.24	517,825,154.68
存货	244,855,602.42	218,911,062.24
固定资产	2,854,996,476.74	2,927,828,814.57
无形资产	4,305,660.37	4,459,433.97
负债：	2,507,569,641.46	2,489,301,220.53
借款	1,380,000,000.00	1,930,000,000.00
应付款项	913,599,694.60	425,001,843.96
净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	77.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭勇、董其彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5, 1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请瑞华会计师事务所对公司进行内部控制审计，费用共计35万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

2018年9月26日在巨潮资讯网披露公司《全资子公司被申请破产清算的公告（公告编号：2018-52）》。2018年10月9日在巨潮资讯网披露公司《全资子公司被申请破产清算的进展公告（公告编号：2018-53）》。2018年10月6日，公司全资子公司广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“韶钢国贸”）收到广州市海珠区人民法院（以下简称“海珠区法院”）送达的民事裁定书[（2018）粤0105破申3号]。海珠区法院裁定受理上海博风电力物资有限公司提出韶钢国贸破产清算的申请。2018年12月25日海珠区法院摇号确定了破产管理人，但现尚未接到法院和破产管理人的通知。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
博风电力诉韶钢国贸	3,441.5	是	2017年6月29日上海市高级人民法院对该案作出了终审判决并出具（2017）沪民终130号民事判决书。现在执行中。	根据本次判决情况，经公司财务部门测算，截至本次判决日，本次诉讼对公司利润的影响金额预计为人民币1319.95万元（支付违约金1284.77万元，上诉费35.18万元）。具体金额以会计师审定确认的为准，敬请广大投资者注意投资风险。	终审判决	2017年07月07日	公告编号2017-47；公告编号2016-45；公告编号2017-09
常州联慧	1,538.77	否	2018年8月14日江	尚无法判断	2018年9月20	2018年08月	公告编号

(江苏联 慧) 仲裁进 展			苏联慧变更仲裁请 求: 1.请求贵委裁定 被申请人根据节能效 益测试结果确认申请 人每月实际节能效益 分享金为 154.95 万 元/月 (不含税); 2. 被申请人支付实际节 能效益分享金与预付 款之差额人民币 869.60 万元 (不含 税), 并按每日万分之 五比率向申请人支付 上述差额的滞纳金 354.22 万元; 3.请求 贵委裁定被申请人支 付申请人律师费共计 人民币 160 万元; 4.本案仲裁费用由被 申请人承担。		日、2018 年 12 月 20 日两次开 庭审理, 但尚未 裁决。	22 日	2016-46; 公 告编号 2018-42; 2018-43。因 江苏联慧请 求被申请人 根据节能效 益测试结果 确认申请人 每月实际节 能效益分享 金为 154.95 万元/月 (不 含税), 涉案 金额无法确 定。
---------------------	--	--	--	--	---	------	---

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
广东韶钢松山股 份有限公司	公司	公司因发生"2.5" 煤气中毒较大事 故, 依据《中华 人民共和国安全 生产法》及《生 产安全事故罚款 处罚规定》(国家 安全监管总局令 第 13 号) 相关规 定	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	《行政处罚决定 书》(韶) 安监罚 [2018]支 3 号	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公 司及公司管理 人员收到行政处 罚的公告 (公告编 号: 2018-39)》
刘建荣	董事	公司因发生"2.5" 煤气中毒较大事 故, 依据《中华 人民共和国安全 生产法》及《生 产安全事故罚款 处罚规定》(国家 安全监管总局令	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	《行政处罚决定 书》((韶) 安监 罚[2018]支 4 号)	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公 司及公司管理 人员收到行政处 罚的公告 (公告编 号: 2018-39)》

		第 13 号) 相关规定				
张永生	高级管理人员	公司因发生"2.5" 煤气中毒较大事故, 依据《中华人民共和国安全生产法》及《生产安全事故罚款处罚规定》(国家安全监管总局令 第 13 号) 相关规定	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	《行政处罚决定 书》((韶) 安监 罚[2018]支 5 号)	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司及公司管理人员收到行政处罚的公告(公告编号: 2018-39)》
广东韶钢松山股份有限公司	公司	公司因发生"2.9" 高温灼烫一般事故, 依据《中华人民共和国安全生产法》及《生产安全事故罚款处罚规定》(国家安全监管总局令 第 13 号) 相关规定	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	《行政处罚决定 书》(韶) 安监罚 [2018]支 6 号	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司及公司管理人员收到行政处罚的公告(公告编号: 2018-39)》
张永生	高级管理人员	公司因发生"2.9" 高温灼烫一般事故, 依据《中华人民共和国安全生产法》及《生产安全事故罚款处罚规定》(国家安全监管总局令 第 13 号) 相关规定	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	《行政处罚决定 书》((韶) 安监 罚[2018]支 7 号)	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司及公司管理人员收到行政处罚的公告(公告编号: 2018-39)》
广东韶钢松山股份有限公司	公司	因 2018 年 2 月 5 日发生高炉煤气泄漏事故	被环保、安监、 税务等其他行政 管理部门给予重 大行政处罚	2018 年第三批 安全生产失信联 合惩戒"黑名单" 单位名单[2018 年第 6 号]	2018 年 07 月 31 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司被纳入安全生产失信联合惩戒"黑名单"的公告(公告编号: 2018-41)》
广东韶钢松山股份有限公司	公司	2017 年度报告现场检查问题	被有权机关调查	广东证监局《关于对广东韶钢松山股份有限公司	2018 年 12 月 05 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公

				采取责令改正措施的决定》 （[2018]101 号）		司及公司控股股东收到广东证监局相关行政监管措施决定书的公告（公告编号：2018-65）》
宝武集团广东韶钢有限公司	控股股东（或第一大股东）	2017 年度报告现场检查问题	被有权机关调查	广东证监局《关于对宝武集团广东韶钢钢铁有限公司采取责令改正措施的决定》 （[2018]100 号）	2018 年 12 月 05 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司及公司控股股东收到广东证监局相关行政监管措施决定书的公告（公告编号：2018-65）》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、安全方面

公司及公司相关管理人员在收到韶关市安监局的《行政处罚决定书》后，已及时缴纳了罚款。为认真吸取两起安全生产事故教训，公司开展了安全生产大讨论及安全管理反思、安全生产隐患全面排查工作。“2·5”“2·9”两起事故后韶钢在安全管理上采取的具体措施：

（一）全力以赴，确保7号高炉恢复正常生产

1.强化复产准备，保障如期恢复生产。公司领导高度重视，亲自争取政府支持，申请复产，亲自主持制定、审核方案；开展评估会诊、安全现场评价、落实了有效的防范措施，取得复产许可；集团大力支撑、组织专家审核并派出专家组，参与“7号高炉复产安全技术方案”的审查，协助高炉复风后现场工艺技术操作管理；加大技术改造投入，增加风口区域高清摄像头、风口区域红外温度等监控系统提高装备水平；开展风险评估、制定预案、落实演练，确保万无一失。

2.严格方案执行，保证复产过程安全、顺利。建立复产工作天天读机制，落实高炉复产工作、作业情况及存在问题的总结分析及下一步工作安排，确保安全管控到位；公司领导每天亲自组织，跟班组织生产，研究对策、检查执行落实，通过严格执行方案、精准施策、妥善应对，创造炼铁奇迹。

（二）升级风险管控，确保生产安全

1.升级煤气作业管控。全面梳理涉及煤气安全的工序和岗位，按风险等级规范不同层级领导带班旁站监护，明确夜间不得实施带煤气作业，落实管控升级方案。

2.细化高风险作业升级管控要求。梳理高风险作业管控制度，制定《设备检修高危作业项目升级管控暂行规定》《危险性较大的分部分项工程升级管控暂行规定》《加强高风险作业项目升级管控的通知》，全面建立设备检修、基建技改高危作业项目升级管控暂行规定，建立日汇报机制，强化过程管控、严格节点督查，落实领导带班；实施升级管控要求以来，各项高危作业项目均能按照高风险作业升级管控方案，规范带班领导、实施领导旁站监护，各项举措落实到位，确保了安全生产稳定可控。

3.建立高风险作业“日管控”机制。采取“日管控”“日汇报”的方式，通报每日高危作业、涉煤气作业、涉有限空间作业的作业区域、高危等级和作业内容等，规范领导带班，实施旁

站监护，开展现场督查，强化过程跟踪和节点管控，各项举措落实到位，确保安全生产稳定可控。

4.推进公司安全管理制度建设。组织修订完善公司安全管理制度，目前已修订完成劳动防护用品管理办法、协力安全管理办法、安全生产责任制度等24个安全管理制度、管理标准。督促各单位修订了《岗位规程（生产方）》（盲板防护操作篇）在内的72篇岗位规程，进一步细化、完善标准，明确操作步骤和作业标准明确了不同等级规定的操作人，监护人、现场旁站人员要求，实施操作票安全确认制。

5.加强安全生产法律法规收集、辨识工作。开展安全生产法律法规收集与辨识工作，编制完成《安全生产法律法规选编》，发放到公司各级管理人员，供于查阅，增强管理人员安全生产法律法规知识，提高守法意识，确保正确履职。

（三）全面推进隐患排查治理工作

深入推进隐患排查治理工作，加大了安全生产风险隐患排查整改力度，从源头上预防和减少各类生产事故发生，确保各项责任落实到岗位、落实到人。2018年，公司及各单位共排查并整改隐患18624项，下发隐患整改通知单53份，确保各项隐患问题及时发现、及时整改。

1.实行区域责任包干，开展地毯式安全排查。公司领导实施责任包干，深入一线加强督促检查，地毯式开展全要素、全方位开展隐患排查整治，全面排查3个危化品重大危险源及23个一级危险源，46个二级危险源，386个危险有害因素，全面开展体系化梳理和安全管理体检，隐患整改由责任领导实施背书，各项安全隐患均能按照计划落实整改。

2.开展专项安全检查及专业支撑。利用每周四开展专项安全检查和专业支撑，依据标准和制度要求，利用“全员改善日”，每周一主题，建立安全检查表，深入开展安全检查和专业支撑，发现问题及时督促整改和持续改善。

3.实施六个月不停产安全整顿。公司从2月6日开始开展为期六个月的整顿活动，着重加强岗位风险辨识，持续开展隐患排查治理、煤气安全专项检查、高危作业领导带班安全监护、有限空间作业管理、检维修作业专项检查、熔融金属作业安全管控、消防安全责任落实、协力安全管理等活动，通过不停产整顿，强化了“学习规程、查处隐患、反对违章、落实责任”。全方位治理作业现场隐患。

4.开展重大生产安全事故隐患排查治理。按照《国家安全监管总局关于开展钢铁企业重大生产安全事故隐患排查治理专项行动的通知》《工贸行业重大生产安全事故隐患判定标准》《广东省工贸行业重大生产安全事故隐患检查依据、法律责任参照表》要求，公司组织成立专项领导小组和工作小组，按照事故隐患类别、所属行业领域、隐患具体项目、检查依据和法律责任，重点组织开展三大专项类重大事故隐患（粉尘爆炸、液氨制冷和有限空间）和冶金行业重大事故隐患判定和排查，排查整改炼钢一分厂0号行车、转炉煤气回收负压区膨胀节等事故隐患，重大事故隐患得以消除。

5.开展涉煤气作业及高温熔融金属等专项治理活动。严格执行《工业企业煤气安全规程》《炼铁安全规程》《炼钢安全规程》等标准规范，开展涉煤气作业及高温熔融金属等专项检查：按照煤气作业“六查”标准开展了地毯式的大排查，全面排查煤气设备设施、煤气作业存在的问题，共排查81项隐患问题，已全部整改；组织全公司涉及高温熔融金属岗位作业的专项排查，全面梳理高温熔融金属作业岗位的管控，排查出15项问题，已落实整改；组织危险化学品安全管理专项排查，通过查阅资料、现场检查等方式对各单位危险化学品及重大危险源安全管理进行了专项检查，排查出8项问题，已落实整改。

6.开展全员隐患排查。发动基层员工持续开展隐患排查，对检查中发现的问题和隐患逐条登记建档及落实跟踪，隐患排查总数的约60%由基层员工排查。

（四）建立安全生产例会、例检工作机制

为促进岗位风险管控，隐患排查治理和重要设备设施、重要部位、关键环节等运行状况

的监控，公司建立了《安全生产例会、例检工作管理标准》（BSSSS-09-01-05），明确了各级领导人员现场安全检查的频次、内容，实施走动式现场安全管控。公司主要负责人每季度开展一次综合安全检查，分管安全负责人每月开展一次综合安全检查、每周一次专项检查、每周一次专题会议，厂部领导每周开展一次综合安全检查，分厂长作业长每天实施安全检查，通过动态管理和走动式安全巡查，达到“管理零距离、工作无死角、考核严兑现”，实现安全管理无缝隙、全方位、全过程。

（五）着力全员安全教育培训，提升基础能力

1.开展全公司岗位规程和煤气专项知识等安全教育培训。2月9日以来公司共组织26场煤气作业安全知识培训及考试，共培训合同工2295人，协力工191人；开展以岗位操作规程、岗位危险源辨识、岗位事故应急处置措施等主要培训内容的全员岗位规程培训，培训45433人次；“学禁令、促安全”专题安全培训，共11114人次（含协力人员3296人次）；组织空气呼吸器、重大事故隐患判定标准、职业防护用品知识、“职业卫生管理解读”等专项知识培训19326人次；举办特种作业与特种设备专业人员取证、复审班12个班次，取证培训853人次，复审培训1363人次。

2.开展管理人员安全培训，提升管理履职能力。每月举办一次高中层管理人员安全生产培训，主要学习习近平总书记关于安全工作的论述，安全生产方针及相关法律法规，公司安全生产管理体系，公司安全生产常识，煤气作业安全知识等，提升管理履职能力。

3.组织全员专题学习，提升隐患辨识和排查能力。组织专题学习《国家安全监管总局关于开展钢铁企业重大生产安全事故隐患排查治理专项行动的通知》、《冶金企业和有色金属企业安全生产规定》（国家安全生产监督管理总局令 第91号）、《工贸行业重大生产安全事故隐患判定标准（2017版）》、《冶金行业较大危险因素辨识与防范指导手册》《中共广东省委办公厅、广东省人民政府办公厅关于全面落实企业安全生产主体责任的通知》等文件，及时将法规、标准传达到每位员工，进一步完善安全生产例会例检制度，提升事故隐患判定、危险因素管控能力，指导开展自查、验收、交互核查，防止走过场，确保工作取得实效。

（六）系统开展安全管理现状评估诊断工作

为了更好地把握自身的安全管理现状，确保生产、设备、基建技改、协力管理等各个系统安全生产，系统开展了安全管理现状自查、自评工作。由公司领导分区域包干，组织各单位全面排查、开展自评，从目标职责、制度化管理、教育培训、现场管理、安全风险管控及隐患排查治理、应急管理、事故管理和持续改进8个方面系统开展了全方位的安全管理现状自查、自评工作，编写自评报告。

同时，公司委托中钢集团武汉安环院组织对公司全系统开展安全生产现状评估，已完成高炉及TRT系统、焦化、烧结、炼钢、能源系统、轧钢、物流、华欣、煤气系统等全系统评估工作；评审专家期间分8批、历时8个月，专家100余人次，按照一级安全生产标准化创建要求组织开展安全生产评估诊断，通过评价对公司的安全风险管控能力给予肯定。

统筹组织整改。公司对内部自评和武汉安环院现状评估发现的隐患问题，建立了专项隐患整改资金，成立了专门的安全隐患整改项目推进组和推进机制，分三批次逐步实施整改，定时召开专题会跟踪隐患整改进度，确保隐患整改到位。

（七）深入开展“反三违、除隐患”活动，从严、从重问责

按照违章作业等同于谋财害命的原则，深入开展“反三违、除隐患”活动，颁布实施《安全生产禁令及常见违章行为考核管理标准》，在不断提高安全技术、安全教育培训的基础上，以强有力的管控手段，做到令行禁止和违章必究，从严、从重处理个人不安全行为和改善岗位安全生产条件，促使员工严格遵循岗位操作规程和作业标准，强化组织监管和共同监护，规范员工安全行为，推进员工标准化作业。

（八）构建员工操作支持系统，促进标准化作业

开发和建设员工操作支持系统，在现场作业点安装设摄像头，增设672个摄像点，摄录作业活动的全过程，并对摄录资料进行存储及回放分析，及时发现、纠正现场违章作业行为和不断审视作业规程的合理性、有效性，进一步拓宽了安全监管手段，有效监督员工执行标准化作业。

（九）强化高风险作业区域“两室一厅”专项整治

公司工会、人力资源部、运营改善部等单位一道现场梳理，梳理排查员工休息室、操作室、值班室等是否在安全区域，梳理如煤气设施放散管、阀门等距离涉煤气区域40米内75间，梳理高温熔融金属作业风险区域121间，纳入公司统一整治、优化，已制定整改推进计划，目前已在特轧厂设立休息室样板间，待公司评估验收后，全面推进休息室改造，两年内要将操作室（集中控制室）、休息室等人员密集场所搬离重大风险区域。

（十）推进智能制造，提高安全本质化水平

全面分析各类高风险作业行为，能介输送、重大危险源、重要设备设施等运行状况参数，实现实时监控、监测，利用机械化换人，自动化减人举措，推进智能制造。每月召开公司智能制造月度例会，跟踪、督促智慧制造工作的开展并协调解决项目推进过程中的问题；建立智慧制造工作周滚动评审机制，通过“请进来、走出去”，加强与有能力、有实践经验、有高新技术的公司交流，发掘更多可应用、可实施的智慧制造项目，减少“3D”岗位，提升安全本质化水平。

利用现代化科学技术，将信息化、互联网、物联网等技术运用到韶钢安全管理，加强安全信息预警，增强安全生产信息的预测、预判、预警水平。目前，韶钢构建了《基于NB-IOT技术的CO报警数据采集系统》《炼铁厂有害气体报警系统》等，安全管理有了强有力的支撑。

2018-2020年3D智慧制造规划项目73个，如《炼铁高炉炉前操作自动化》《焦炉四大车智能控制》等，投资估算24亿元，目前已完成二分厂起重机安全监控管理系统改造、原料车间汽车卸车机、一电站高压电气后台迁移项目、一电站化水控制装置迁移、动力分厂变电站高压监控系统集中改造、煤气锅炉稳定自动燃烧项目等智能制造项目11项。

（十一）加强应急管理，提升应急处置能力

1.完成公司生产安全事故应急救援预案修订编制、评审、备案工作。对公司生产安全事故应急救援综合预案和10个专项预案，以及200多个现场处置方案、安全风险评估报告、应急资源调查报告、重点岗位应急处置卡等资料进行整理，按照时间节点完成编制和评审工作，于2018年4月顺利通过市安监局审核，完成备案。

2.加大现场应急物资的配置。按照满足涉煤气区域岗位人员应急逃生需求，由统一采购配置，采购快速气体泄漏检测仪、复合式四合一气体检测仪、有毒气体探测器等报警仪器1540台，空气呼吸器、移动供气源、逃生呼吸器/消防指挥员呼吸器等呼吸器416套，合计328.48万元，保证了及时发现和预警煤气泄漏等事故隐患，保障人员和设备财产安全。

3.加强空气呼吸器佩戴培训工作。由公司应急救援队派出队员对各单位员工进行轮训，岗位全员考核合格，员工应急处置技能不断得到提升。

4.认真做好年度演练策划和检查、评价工作。针对重大安全风险制订突发情况现场处置方案与应急预案，并定期组织应急演练。2018年，公司及各单位已组织开展演练325场次，其中、夜班103场次，占已演练总数的31.69%。

（十二）明年重点安全生产工作

1.夯实安全管理基础，培育韶钢特色的安全文化

落实安全理念、安全环境、安全制度、安全行为等模块的安全文化建设，依托“三岗”，持续推进“全员改善日”“员工上台讲安全”等活动，党政工团，齐抓共管，不断完善制度和标准，强化安全自主管理，严格执行国家法律法规，夯实安全管理基础，形成具有韶钢特色的安全文化。

2.深化安全履职，全面落实全员安全生产责任

根据公司《安全生产责任制度》的要求，全面细化全员安全生产责任制，做到层层细化、责任明确和职责明晰；加强对安全生产责任制度的宣传学习，提高安全履职能力，压实安全责任。

3.着力安全风险分级管控和事故隐患排查治理双重预防，全面消除事故隐患

将风险辨识、风险管控融入到公司安全生产标准化建设、隐患排查治理体系、专项整治和日常监管工作过程中，向纵深推进，消除、降低岗位安全风险，预防和控制事故发生。

4.推进安全隐患问题整治，提高安全本质化水平

对发现的各类安全隐患问题，要按照国家和行业标准，及时制定隐患问题整治方案，推进公司安全隐患问题整治；要通过智慧制造，不断提高岗位安全系数，改善岗位作业环境，提升作业现场安全本质化水平。

5.开展安全生产标准化建设，提升安全管理体系保障能力

开展安全生产标准化创建工作，深入开展对标管理，突出安全生产标准化动态达标、过程达标和内在达标，实现岗位达标、专业达标、企业达标，推进公司安全生产标准化企业认证。

6.精益安全专业管理，助推安全管理进步

遵照《宝武安全管理体系规范》（BWAQ001-2018）要求，以目标、指标、绩效为牵引，做实、做细、做好事前预防、事中控制、事后应急等工作，深入开展安全生产专业、专项工作，提升安全管理体系能力。

7.强化安全教育培训，提升全员安全管理技能

深入开展全员安全生产“大培训”，逐步提高各层级人员安全管理技能水平，特别是新提拔管理者、新员工及转岗员工的培训；加强事故案例教育，不断提高全体员工的安全风险意识。

8.加强应急管理，增强应急处置能力

依据《生产安全事故应急管理办法》（国家安监总局第88号令），从预防、实施、响应、恢复等着手，完善应急预案，编制应急处置卡，开展应急预案培训和应急演练，提高应对突发事件的处置能力。

二、年报现场检查问题整改措​​施

2018年7月11至20日，中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）对广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“公司”或“韶钢松山”）2017年年度报告进行了现场检查。2018年12月2日，公司及公司控股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司（以下简称“韶关钢铁”）收到中国证券监督管理委员会广东监管局对公司及韶产钢铁《行政监管决定书》（[2018]100号、[2018]101号），具体内容见公司2018年12月5日披露的《关于公司及公司控股股东收到广东证监局相关行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2018—65）。公司及公司控股股东韶关钢铁对检查中发现问题进行了认真、深入的分析，提出了切实可行的整改措施并形成整改报告，上报了广东证监局及抄送深交所。

关于公司独立性不足问题：公司及公司控股股东韶关钢铁根据上市公司规范运作的要求、韶钢的发展定位、以及运行管理实际情况，将按精简高效的原则对韶关钢铁组织机构进行优化调整。2019年1月，已制定完成韶关钢铁组织机构调整方案，将与钢铁制造相关的管理职能完全回归公司，韶关钢铁职能定位为战略、规划及非生产性不动产管理，韶关钢铁职能业务部门相应做精简，公司与控股股东韶关钢铁在人员方面全面分开。2019年2月，韶关钢铁已将组织机构调整方案提交至股东方进行审议，并经充分沟通和交流已达成一致，韶关钢铁将按计划有序推进方案的实施。下一步韶关钢铁的职能业务部门精简后，韶钢松山和韶关钢铁人员在办公场所方面会做进一步的分离。

关于财务核算问题：公司控股股东针对人员权限问题，全面清查了有权登录韶钢松山财务系统人员名单，由韶钢松山对相关人员权限予以清理注销。韶钢松山通过设置人员登录权限控制访问权限，关键控制点在韶钢松山。韶钢松山已制定相关标准，规范权限设置流程，严控授权范围，隔离系统联网对其独立性的影响，做到财务完全分开。

关于内幕信息登记管理不到位问题：公司已组织相关人员认真学习内幕信息及知情人管理制度。针对本次现场检查出的问题，公司发函至韶关钢铁、公司实际控制人宝武集团，要求韶关钢铁及宝武集团在收到韶钢松山尚未公开披露的相关经营财务数据（月度、季度、半年度或年度）或其他尚未公开的被监管部门列入为内幕信息的资料后，做好内幕信息知情人登记及报备工作，防范内幕交易证券违法违规行为，进一步完善了公司内幕信息管理工作。

关于信息披露不规范问题：公司组织相关人员认真学习《上市公司治理准则》、《信息披露事务管理办法》、《重大信息内部报告管理办法》，明确了公司重大信息范围，重大信息的报告、审核、披露、备案流程，重大事项内部报告的问责机制等。公司领导责成公司各职能部门切实履行相应职责，运改部、人资部负责人员、业务、机构，财务部负责资产、财务方面，按照《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》的要求，并在定期报告及其他相关公告中涉及业务、人员、资产、机构、财务或其他治理的披露中实事求是的表述并披露。加强各职能部门间的沟通协调，要求各职能部门在知悉重大事项的第一时间报告董事会秘书，由信息披露部门及时与证监局、交易所的监管人员汇报、沟通，以保证公司能及时履行相应的信息披露义务。根据新的《上市公司治理准则》，董事长为信息披露承担首要责任，董事会秘书负责组织、协调和办理信息披露相关事务，要求各职能部门引起高度重视，无论是定期报告还是临时报告都应密切配合公司的信息披露部门，按照《上市公司信息披露管理办法》的要求，确保真实、准确、及时、完整的对外披露信息，以维护公司及公司董监高人员的权益不受损害，维护公司及公司董监高人员的诚信。

关于会计核算不规范问题：公司财务部门对相关业务及会计处理进行了全面梳理，认真分析会计核算不规范问题产生的原因及影响，整改情况如下：（1）就该问题对全体财务人员开展案例教育，举一反三，提高财务人员会计核算质量重要性的认识，促进会计基础管理工作提升。（2）定期组织财务人员参加《企业会计准则》等财会制度法规的教育培训、学习交流，提高专业能力。（3）加强与业务部门的沟通联系，深入了解各项业务特别是新业务、非经常业务的具体情况，准确把握业务实质，正确进行会计处理。（4）结合监管要求和《企业会计准则第21号—租赁》相关规定，自2018年起，对常州联慧烧结机脱硫系统按融资租赁资产进行会计核算。对2015年收到的“烧结机烟气脱硫及节能改造工程”政府补助款项469.45万元，2017年已将该政府补助款项退回，该事项对公司本年财务资产情况未有影响，不进行会计处理。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司、公司实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司不存在未履行法院生产判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
HOWA TRADING CO.,LTD.	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	27.79	27.79	0.02%		否	转账	27.79	2018年03月06日	巨潮咨询网
南通宝钢钢铁有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	50.59	50.59	0.04%		否	转账	50.59	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	385.90	385.9	0.27%		否	转账	385.90	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	18.53	18.53	0.01%		否	转账	18.53	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝菱电气控制设备有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	0.74	0.74	0.00%		否	转账	0.74	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	10.85	10.85	0.01%		否	转账	10.85	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	20.12	20.12	0.01%		否	转账	20.12	2018年03月06日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	采购备品备件	采购备品备件	市场价	0	0	0.00%	544	否	转账	0	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技	同受韶关钢铁	采购备品备件	采购备品备件	市场价	9.14	9.14	0.01%		否	转账	9.14	2018年03月06日	巨潮咨询网

有限公司	控制											日	
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	455.78	455.78	0.32%		否	转账	455.78	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	2,375.5 1	2,375.5 1	1.66%		否	转账	2,375.5 1	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	采购备 品备件	采购备 品备件	市场价	0	0	0.00%	2,850	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受宝 武集团 控制	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	0.00	0	0.00%	3,400	否	转账	0	2019年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	162,315 .83	162,315 .83	76.90%		否	转账	162,315 .83	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	24.50	24.5	0.01%		否	转账	24.50	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	采购燃 料动力	采购燃 料动力	市场价	0	0	0.00%	189,800	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
BAOSTE EL RESOUR CES SINGAP ORE COMPA NY PTE.LTD.	同受宝 武集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	14,601. 51	14,601. 51	0.94%		否	转账	14,601. 51	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
Bao-Tran s Enterprise s Ltd.	同受宝 武集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	4,227.6 3	4,227.6 3	0.27%		否	转账	4,227.6 3	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝钢德盛 不锈钢有 限公司	同受宝 武集团 控制	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	266.46	266.46	0.02%		否	转账	266.46	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝钢资源 (国际)有	同受宝 武集团	采购原 辅材料	采购原 辅材料	市场价	111,319. 27	111,319. 27	7.18%		否	转账	111,319. 27	2018年 03月06	巨潮咨 询网

限公司	控制											日	
宝钢资源控股（上海）有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	38,044.89	38,044.89	2.45%		否	转账	38,044.89	2018年03月06日	巨潮咨询网
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	2,140.28	2,140.28	0.14%		否	转账	2,140.28	2018年03月06日	巨潮咨询网
宁波宁钢国际贸易有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	11,400.29	11,400.29	0.74%		否	转账	11,400.29	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝顶能源有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	137,977.25	137,977.25	8.90%		否	转账	137,977.25	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢气体有限公司广州分公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	926.24	926.24	0.06%		否	转账	926.24	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	10,207.70	10,207.70	0.66%		否	转账	10,207.70	2018年03月06日	巨潮咨询网
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	80.75	80.75	0.01%		否	转账	80.75	2018年03月06日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	0	0	0.00%	513,640	否	转账	0	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	41,231.18	41,231.18	2.66%		否	转账	41,231.18	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	95.32	95.32	0.01%		否	转账	95.32	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	1,663.07	1,663.07	0.11%		否	转账	1,663.07	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东韶钢嘉羊新型材料有限	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	246.36	246.36	0.02%		否	转账	246.36	2018年03月06日	巨潮咨询网

公司													
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	61.49	61.49	0.00%		否	转账	61.49	2018年03月06日	巨潮咨询网
小计	同受韶关钢铁控制	采购原辅材料	采购原辅材料	市场价	0	0	0.00%	58,010	否	转账	0	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢工程咨询有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	89.62	89.62	0.04%		否	转账	89.62	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	398.10	398.1	0.18%		否	转账	398.10	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	426.04	426.04	0.19%		否	转账	426.04	2018年03月06日	巨潮咨询网
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	118.40	118.4	0.05%		否	转账	118.40	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	362.00	362	0.16%		否	转账	362.00	2018年03月06日	巨潮咨询网
宝钢特钢有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	2.12	2.12	0.00%		否	转账	2.12	2018年03月06日	巨潮咨询网
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	15.99	15.99	0.01%		否	转账	15.99	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	99.75	99.75	0.05%		否	转账	99.75	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	2,303.04	2,303.04	1.04%		否	转账	2,303.04	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	31.13	31.13	0.01%		否	转账	31.13	2018年03月06日	巨潮咨询网

小计	同受宝武集团控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	0	0	0.00%	63,470	否	转账	0	2018年03月06日	巨潮咨询网
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	母公司	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	3.70	3.7	0.00%		否	转账	3.70	2018年03月06日	巨潮咨询网
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁联营企业	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	24.72	24.72	0.01%		否	转账	24.72	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	111,690.86	111,690.86	50.46%		否	转账	111,690.86	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	3,369.59	3,369.59	1.52%		否	转账	3,369.59	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	14.40	14.4	0.01%		否	转账	14.40	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	4,106.62	4,106.62	1.86%		否	转账	4,106.62	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	73.75	73.75	0.03%		否	转账	73.75	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	281.46	281.46	0.13%		否	转账	281.46	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	370.43	370.43	0.17%		否	转账	370.43	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	15,074.73	15,074.73	6.81%		否	转账	15,074.73	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	2,041.10	2,041.1	0.92%		否	转账	2,041.10	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制	接受其他产品及劳务	接受其他产品及劳务	市场价	0.08	0.08	0.00%		否	转账	0.08	2018年03月06日	巨潮咨询网

广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	1,057.2 4	1,057.2 4	0.48%		否	转账	1,057.2 4	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东粤钢 松山物流 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	13,096. 04	13,096. 04	5.92%		否	转账	13,096. 04	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	161.30	161.3	0.07%		否	转账	161.30	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	167.44	167.44	0.08%		否	转账	167.44	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	8.61	8.61	0.00%		否	转账	8.61	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	1,062.9 6	1,062.9 6	0.48%		否	转账	1,062.9 6	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	540.54	540.54	0.24%		否	转账	540.54	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	接受其 他产品 及劳务	接受其 他产品 及劳务	市场价	0	0	0.00%	154,180	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
Baosteel Europe GmbH	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	10.72	10.72	0.00%		否	转账	10.72	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝钢特钢 长材有限 公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	50,022. 39	50,022. 39	2.11%		否	转账	50,022. 39	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
北京宝钢 北方贸易 有限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	3,894.6 1	3,894.6 1	0.16%		否	转账	3,894.6 1	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
成都宝钢 西部贸易 有限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	8,914.9 6	8,914.9 6	0.38%		否	转账	8,914.9 6	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广州宝钢 南方贸易 有限公司	同受宝 武集团 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	146,807 .88	146,807 .88	6.21%		否	转账	146,807 .88	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
欧冶国际	同受宝	销售钢	销售钢	市场价	171.99	171.99	0.01%		否	转账	171.99	2018年	巨潮咨

电商有限公司	武集团控制	材	材								03月06日	询网	
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	102,316.16	102,316.16	4.33%		否	转账	102,316.16	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	15,795.28	15,795.28	0.67%		否	转账	15,795.28	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海欧冶材料技术有限公司广州分公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	711,095.64	711,095.64	30.06%		否	转账	711,095.64	2018年03月06日	巨潮咨询网
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	2,469.07	2,469.07	0.10%		否	转账	2,469.07	2018年03月06日	巨潮咨询网
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	11,246.55	11,246.55	0.48%		否	转账	11,246.55	2018年03月06日	巨潮咨询网
宝钢化工湛江有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	12,862.56	12,862.56	0.54%		否	转账	12,862.56	2018年03月06日	巨潮咨询网
宝武炭材料科技有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	1,937.19	1,937.19	0.08%		否	转账	1,937.19	2018年03月06日	巨潮咨询网
上海宝钢化工有限公司	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	3,712.69	3,712.69	0.16%		否	转账	3,712.69	2018年03月06日	巨潮咨询网
小计	同受宝武集团控制	销售钢材	销售钢材	市场价	0	0	0.00%	1,203,690	否	转账	0		巨潮咨询网
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制	销售钢材	销售钢材	市场价	1,487.18	1,487.18	0.06%		否	转账	1,487.18	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东韶钢海工新材料有限公司乐从分公司	同受韶关钢铁控制	销售钢材	销售钢材	市场价	5,217.54	5,217.54	0.22%		否	转账	5,217.54	2018年03月06日	巨潮咨询网
广东韶钢	同受韶	销售钢	销售钢	市场价	4,872.2	4,872.2	0.21%		否	转账	4,872.2	2018年	巨潮咨

金属制品 有限公司	关钢铁 控制	材	材		4	4					4	03月06 日	询网
江西韶钢 元和实业 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	销售钢 材	销售钢 材	市场价	1,408.5 2	1,408.5 2	0.06%		否	转账	1,408.5 2	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	1.87	1.87	0.00%		否	转账	1.87	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	14,106. 69	14,106. 69	0.60%		否	转账	14,106. 69	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	销售钢 材	销售钢 材	市场价	0	0	0.00%	128,500	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受宝 武集团 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	0.00	0	0.00%	640	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	825.66	825.66	1.08%		否	转账	825.66	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	5.87	5.87	0.01%		否	转账	5.87	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	0.80	0.8	0.00%		否	转账	0.80	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	41.51	41.51	0.05%		否	转账	41.51	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	996.63	996.63	1.30%		否	转账	996.63	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	0.03	0.03	0.00%		否	转账	0.03	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	7.20	7.2	0.01%		否	转账	7.20	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网

广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	1.04	1.04	0.00%		否	转账	1.04	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	2.57	2.57	0.00%		否	转账	2.57	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	10.07	10.07	0.01%		否	转账	10.07	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	8.29	8.29	0.01%		否	转账	8.29	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	0.06	0.06	0.00%		否	转账	0.06	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	1.28	1.28	0.00%		否	转账	1.28	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	9.76	9.76	0.01%		否	转账	9.76	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 普莱克斯 实用气体 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	1.45	1.45	0.00%		否	转账	1.45	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	提供其 他产品 及劳务	提供其 他产品 及劳务	市场价	0	0	0.00%	2,680	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受宝 武集团 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	0	0	0.00%	24,780	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	母公司	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	100,458 .97	100,458 .97	60.75%		否	转账	100,458 .97	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	17,188. 71	17,188. 71	10.39%		否	转账	17,188. 71	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网

广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	7.24	7.24	0.00%		否	转账	7.24	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	2,542.5 0	2,542.5	1.54%		否	转账	2,542.5 0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	144.57	144.57	0.09%		否	转账	144.57	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	9,454.8 7	9,454.8 7	5.72%		否	转账	9,454.8 7	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 金属制品 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	729.33	729.33	0.44%		否	转账	729.33	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东韶钢 普莱克斯 实用气体 有限公司	韶关钢 铁联营 企业	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	34,012. 05	34,012. 05	20.57%		否	转账	34,012. 05	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受韶 关钢铁 控制	销售燃 料动力	销售燃 料动力	市场价	0	0	0.00%	177,100	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
小计	同受宝 武集团 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	0	0	0.00%	50,300	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
宝武集团 广东韶关 钢铁有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	894.28	894.28	6.25%		否	转账	894.28	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	197.62	197.62	1.38%		否	转账	197.62	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东昆仑 信息科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	0.19	0.19	0.00%		否	转账	0.19	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
广东南华 置业有限	同受韶 关钢铁	销售原 材料及	销售原 材料及	市场价	45.22	45.22	0.32%		否	转账	45.22	2018年 03月06	巨潮咨 询网

公司	控制	备品备 件	备品备 件								日		
广东韶钢 工程技术 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	171.38	171.38	1.20%	否	转账	171.38	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网	
广东韶钢 嘉羊新型 材料有限 公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	43.33	43.33	0.30%	否	转账	43.33	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网	
广东韶钢 金属制品 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	1.60	1.6	0.01%	否	转账	1.60	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网	
广东华欣 环保科技 有限公司	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	480.13	480.13	3.36%	否	转账	480.13	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网	
小计	同受韶 关钢铁 控制	销售原 材料及 备品备 件	销售原 材料及 备品备 件	市场价	0	0	0.00%	4,550	否	转账	0	2018年 03月06 日	巨潮咨 询网
合计				--	--	1,963,8 12.67	--	2,578,1 34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				关联交易总执行率为76.17%,其中本期采购备品备件、燃料动力、原辅材料、接受其他产品及劳务占采购关联交易预计数分别为98.85%、84.03%、65.51%、72.13%;本期销售钢材、提供其他产品及劳务、销售燃料动力、原材料及备品备件占采购关联交易预计数分别为82.45%、57.6%、81.5%、3.34%									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	转让资产 的账面价 值(万元)	转让资产 的评估价 值(万元)	转让价格 (万元)	关联交易 结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
宝钢特钢 长材有限 公司	同受“中 国宝武钢 铁集团有	股权交易	股权交易	评估值	141,979.0 2	142,395.6 4	142,395.6 4	现金	0	2018年 04月04 日	公告编号 2018-20

限公司” 控制										
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无									
对公司经营成果与财务状况的影响情况	详见巨潮资讯网 2018 年 4 月 4 日《关于收购宝特韶关 100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的公告》；2018 年 4 月 10 日《关于收购宝特韶关 100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的补充公告》									
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无									

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（1）关联受托管理/委托管理情况

①本公司作为受托方

本年度无本公司作为受托方的关联受托管理情况

②本公司作为委托方

本年度无本公司作为委托方的关联委托管理情况

（2）关联承包情况

①本公司作为承包方

本年度无本公司作为承包人的关联承包情况。

②本公司作为出包方

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包 起始日	出包 终止日	出包费定价依 据	本年确认的 出包费
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	230,690,626.17
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	42,995,179.56
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	28,835,186.94

广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	23,357,980.77
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工业技术服务有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	11,870,000.00
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工程咨询有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	2,457,622.36
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢节能环保技术有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	1,568,965.52
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	1,517,525.66
广东韶钢松山股份有限公司	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	679,245.28
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	576,272.97
宝钢特钢韶关有限公司	上海金艺检测技术有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	628,205.12
广东韶钢松山股份有限公司	HOWATRADINGCO.,LTD.	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	471,917.46
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢金属制品有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	170,908.06
广东韶钢松山股份有限公司	深圳市粤钢松山物流有限公司	在建工程	2018年1月1日	2018年12月31日	协议定价	12,931.04
合计						345,832,566.91

(3) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	1,441,776.08	2,388,903.48
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	14,697,569.96	12,265,167.29
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	266,174.43	399,261.65
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	92,215.32	97,528.61
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地		517,737.00
合计		16,497,735.79	15,668,598.03

② 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,506,050.98	5,002,821.56
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	30,221,792.79	25,731,462.09
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	425,587.26	579,664.17
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	86,905.20	193,099.24
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具		22,256.40

合计		34,240,336.23	31,529,303.46
----	--	---------------	---------------

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD10,307,692.28	20100923	20280923	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD15,384,363.46	20181122	20191115	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD4,635,262.50	20180523	20190517	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD1,771,022.88	20181025	20191018	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	USD11,887,169.67	20181025	20191018	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	190,000,000.00	20181218	20191217	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20180420	20190419	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	20180608	20190607	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20180911	20190910	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	20181029	20191028	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	87,000,000.00	20181212	20190610	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	78,000,000.00	20181009	20190327	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	74,052,076.80	20180706	20190628	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	72,000,000.00	20180724	20190114	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180112	20190101	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180319	20190301	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180402	20190301	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180701	20190629	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180711	20190711	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180726	20190726	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20180802	20190802	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20181109	20191031	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	20181109	20191031	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	47,000,000.00	20180724	20190724	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	20180402	20190401	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	20181101	20191031	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	20181109	20191031	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	29,000,000.00	20181109	20190508	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	27,000,000.00	20180627	20190626	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	20180117	20190101	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	20180117	20190101	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	20180426	20190401	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	10,000,000.00	20180117	20190101	正在履行中

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	10,000,000.00	20180501	20190426	正在履行中
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,000,000.00	20180726	20190726	正在履行中

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	20181120	20191119	注1
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	20181121	20191119	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	20181127	20191126	注2
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	20181203	20191202	注3

注1: 根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的(A0801201800039)委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币6亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率4.35%。

注2: 根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的(A0801201800040)委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币4亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率4.35%。

注3: 根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的(A0801201800041)委托贷款合同, 由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币2亿元的委托贷款, 贷款年利率为固定利率4.35%。

韶钢松山2018年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息66,813,583.33元, 2017年同期共向韶关钢铁支付委托贷款利息75,226,855.50元。

宝特韶关2018年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息6,331,666.70元、向宝钢长材支付委托贷款利息21,568,166.68元, 2017年同期共向韶关钢铁支付委托贷款利息21,967,499.98元、向宝钢长材支付委托贷款利息53,168,333.33元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向宝武集团广东韶关钢铁有限公司申请最高36亿元委托贷款之关联交易的公告	2018年02月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的公告	2018年04月04日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的补充公告	2018年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	1,441,776.08	2,388,903.48
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	14,697,569.96	12,265,167.29
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	266,174.43	399,261.65
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	92,215.32	97,528.61
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地		517,737.00
合计		16,497,735.79	15,668,598.03

②本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,506,050.98	5,002,821.56
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	30,221,792.79	25,731,462.09
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	425,587.26	579,664.17
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	86,905.20	193,099.24
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具		22,256.40
合计		34,240,336.23	31,529,303.46

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

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

社会公益事业方面，公司控股股东韶钢钢铁在2018对外捐赠总金额为417万元（对口扶贫南雄市南亩镇美丽乡村建设217万元，广东扶贫济困日200万元继续（第三年）对口扶贫南雄市南亩镇樟屋村。驻村工作队以积极务实的工作作风，认真贯彻落实省市各级政府和公司领导对扶贫工作的部署及要求，扎实稳步推进各项扶贫工作：对贫困户脱贫进行有针对性的规划，精准施策；完善基础设施、民生工程建设；以“以奖代补”为机制，以“公司+农户”合作为模式，助推产业增收脱贫；捐赠资金，全面推进美丽乡村建设；积极开展人文关怀走访慰问活动；抓党建，促扶贫，提升农村基层党组织的战斗力。2018年樟屋村实现脱贫9户25人，累计脱贫40户113人。经过三年的帮扶，樟屋村相对贫困人口和贫困村人均收入、村集体收入均达到省定考核标准。

在保护环境方面，为贯彻落实宝武集团“依法依规落实法人主体责任，以人为本、践行环境经营战略，技术创新驱动产业绿色发展，资源共享助推城市生态文明”的能源环保管理方针。通过强化能源环保管理体系建设，加大投入、加快技术进步，构建和谐社企关系。深入探索可持续发展道路，成为绿色制造、循环经济的花园式钢铁企业。2018年，公司积极推进环境保护和污染治理工作，为实现特别排放限值达标、厂区及周边环境质量改善采取了一系列行动措施，具体如下：

1.针对国家及地方发布的关于蓝天、碧水、净土保卫战相关要求，积极在公司内部组织宣贯，组织开展污染防治攻坚战相关工作，推进大气污染治理、水污染治理、固废污染防治、土壤污染现状调查等工作。

2.推进“固废不出厂”工作，继续优化实施工业固体废物源头分类分选，开展协同处置和资源化利用，对比上年度实现工业固废源头减量87.5%。

3.开展三化工作，新增绿化面积10.8万平方米，打造多个厂区特色景观；大力开展扬尘治理，厂区扬尘显著减少，厂区环境大幅改善。

2018年公司本着严格遵守法律、法规要求，不断提升环境管理体系运行质量为指导方针，

针对目前国家日趋严厉的环保法规约束和各项要求，主动做好各项环保工作；全年未发生环保事件，未受到环保行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东韶钢松山股份有限公司	化学需氧量	直接排放	1	水处理中心	9~33mg/L	50mg/L	569 吨	656	无
广东韶钢松山股份有限公司	氨氮	直接排放	1	水处理中心	1.9~3.5mg/L	5mg/L	54 吨	80	无
广东韶钢松山股份有限公司	二氧化硫	有组织	28	5 号和 6 号烧结脱硫出口	烧结：17-140mg/m ³ ，焦炉：30-719mg/m ³ ，出焦：8.3-28.4mg/m ³ ，装煤：17.4-35mg/m ³ ，高炉热风炉：11-60mg/m ³ ，轧材热风炉：15-90mg/m ³	烧结：180mg/m ³ ，焦炉：50mg/m ³ ，出焦：50mg/m ³ ，装煤：100mg/m ³ ，高炉热风炉：100mg/m ³ ，轧材热风炉：150mg/m ³	3096 吨	5262	无
广东韶钢松山股份有限公司	氮氧化物	有组织	19	5 号和 6 号烧结脱硫出口	烧结：59-282mg/m ³ ，焦炉：76-636mg/m ³ ，高炉热风炉：12-94mg/m ³ ，轧材热风	烧结：300mg/m ³ ，焦炉：500mg/m ³ ，高炉热风炉：300mg/m ³ ，轧材热风	5448 吨	7633	无

					炉： 24-102mg/ m3	炉： 300mg/m3			
--	--	--	--	--	-----------------------	----------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

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

1.AI类：按照国控污染源的管理要求、强制安装在线监测并与政府监测平台联网；与主作业线关联度极高，可能导致生产线停机的；临近居住区或敏感目标，停机极易导致舆情事件的；对区域环境影响特别大的。2018年全公司共41套AI类环保设施。

2.A II类：自行安装污染源在线的环保设施；已纳入或即将纳入排污申报的环保设施；与主作业线关联度高的，为主要工序处理污染物的；对区域环境影响较大的。2018年全公司共45套A II类环保设施。

3.BI类：毗邻厂区主干道路，发生故障易导致小范围环境质量变差、感官较差的；与主作业线关联度一般。2018年全公司共21套BI类环保设施。

4.B II类：在二级单位内部，远离主干道路，发生故障仅导致本单位环境质量变差的；与主作业线关联度不高。2018年全公司共40套B II类环保设施。

总体运行情况：公司制定了废水、废气、固废、噪声等污染物排放管理办法，对生产过程中污染物排放进行规范化管理；并建立了环境管理体系，在生产过程中能有效运行，环保设施同步运行率全年达到100%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1.2018年建设项目环评批文：（1）6号高炉脱湿鼓风机项目（韶曲环审[2018]7号）；（2）高炉鼓风机节能改造工程（韶曲环审[2018]8号）；（3）物流部汽运大队加油站搬迁（韶曲环审[2018]11号）；（4）韶钢松山机制铸造线环保升级改造（韶曲环审[2018]13号）；（5）炼钢厂铁水供应一罐制技术改造工程（韶曲环审[2018]14号）；（6）柜区煤气系统运行监测设施适应性改造工程（韶曲环审[2018]15号）（7）余能发电区域超声防垢阻垢改造工程（韶曲环审[2018]16号）；（8）8号高炉热风炉预热器性能提升改造工程（韶曲环审[2018]20号）；（9）炼铁厂新6m焦炉脱硫解析系统技术改造工程（韶曲环审[2018]25号）；（10）铸铁机原地改造工程（韶曲环审[2018]52号）；（11）中板产线转型工业线材技术改造工程（韶曲环审[2018]51号）；（12）25万吨转底炉处理含锌尘泥环保综合利用工程（韶环审[2018]102号）。

2.2018年建设项目竣工环境保护自主验收：（1）烧结机烟气脱硝能力提升技术改造工程（一期）；（2）8号高炉脱湿鼓风节能技术改造。

3.公司建设项目环保“三同时”执行情况符合环保管理要求。

突发环境事件应急预案

依据国家及省要求，完成《突发环境事件风险评估报告》及《综合应急预案》，进一步厘清了韶钢环境风险物质和风险单元、提升企业内部环境应急管理水平和有效降低了企业环境风险，并在环保主管部门进行备案。2018年组织了放射源丢失应急演练、煤气事故应急演练和空气重污染实战演练等3次公司级的应急演练，提高了公司应对突发环境事件的应急处置能力。

环境自行监测方案

根据《排污单位自行监测技术指南 钢铁工业及炼焦化学工业》要求，制定自行监测方案，并严格按照方案开展自行监测和委托第三方监测，确保各污染因子全覆盖，并按信息公开要求进行公开。

其他应当公开的环境信息

1.2018年，组织开展环境管理体系换版认证工作，顺利通过中国船级社对公司的环境管理体系认证，取得新版标准环境管理体系认证证书。

2.2018年6月，六·五环境日暨节能宣传周、低碳日期间，策划实施了节能环保工作先进案例成果征集评选、节能环保知识竞赛、新媒体宣传、节能环保知识和普法讲座等系列活动，其中节能环保知识竞赛参与10486人次，新媒体平台节能、环保相关宣传报道13篇，节能知识讲座参加43人、环保普法知识讲座参加人数40人，以此强化公司全体员工的节能环保意识。

3.2018年组织环保相关培训12场次，培训258人次，重点针对环保法律法规、污染治理技术等培训和研讨；定期组织召开能源环保例会或环保工作例会，解读宣贯最新政策，全年累计解读政策26项，强化各级人员的环保守法意识。

4.2018年，公司相继接受中央环保督察、广东省环保专项督察、广东省固废专项检查等专项督察，环保改善情况和管理举措获得检查组的认可。

5.2018年11月15日公布的广东省2017年度环境信用评价结果，公司获评“环保诚信”(绿牌)企业。在宝武集团2018年度能源环保管理工作评价中，获评能源、环保管理“双”优秀。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
关于7号高炉煤气泄漏事件的公告	2018年02月05日	巨潮资讯网
关于公司控股股东非公开发行可交换公司债券暨办理股权质押的公告	2018年02月06日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2018年04月03日	巨潮资讯网
关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的公告	2018年04月04日	巨潮资讯网
关于收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材暨关联交易的补充公告	2018年04月10日	巨潮资讯网
关于增加公司经营范围及相应修改《公司章程》的公告	2018年05月15日	巨潮资讯网
关于向全资子公司宝钢特钢韶关有限公司购买资产的公告	2018年05月18日	巨潮资讯网
关于公司7号高炉恢复正常生产的公告	2018年05月22日	巨潮资讯网
关于深圳证券交易所2017年报问询函回复的公告	2018年06月05日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2018年07月03日	巨潮资讯网
关于公司及公司管理人员收到行政处罚的公告	2018年07月06日	巨潮资讯网
关于公司被纳入安全生产失信联合惩戒“黑名单”的公告	2018年07月31日	巨潮资讯网
仲裁（申请人：常州联慧）进展公告	2018年08月03日	巨潮资讯网
全资子公司被申请破产清算的公告	2018年09月26日	巨潮资讯网
全资子公司被申请破产清算的进展公告	2018年10月09日	巨潮资讯网

关于变更公司会计政策的公告	2018年10月30日	巨潮资讯网
关于公司控股股东终止非公开发行可交换公司债券并办理解除质押登记的公告	2018年11月30日	巨潮资讯网
关于公司及公司控股股东收到广东证监局相关行政监管措施决定书公告	2018年12月5日	巨潮资讯网
关于资产分离移交并相应核销资产的公告	2018年12月7日	巨潮资讯网
关于收到政府补助资金的公告	2019年2月2日	巨潮资讯网

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年4月3日召开第七届董事会2018年第二次临时会议审议通过《收购宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材》，并于2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过了该议案。详见公司在巨潮资讯网披露的公告（公告编号2018-28、2018-21）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,575	0.01%				-7,575	-7,575	0	0.00%
3、其他内资持股	7,575	0.01%				-7,575	-7,575	0	0.00%
境内自然人持股	7,575	0.01%				-7,575	-7,575	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,419,516,835	99.99%				7,575	7,575	2,419,524,410	100.00%
1、人民币普通股	2,419,516,835	99.99%				7,575	7,575	2,419,524,410	100.00%
三、股份总数	2,419,524,410	100.00%				0	0	2,419,524,410	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

减少7,575股有限售条件股份系公司离职董事在二级市场买入后解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅建国	7,575	7,575	0	0	高管锁定股数	2018年11月19日
合计	7,575	7,575	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,522	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	120,535	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	国有法人	53.05%	1,283,512,890	0	0	1,283,512,890	质押	0
							冻结	0
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	其他	0.84%	20,224,912	20,224,912	0	20,224,912	质押	0
							冻结	0
中国人寿保险股	其他	0.81%	19,686,300	19,686,300	0	19,686,300	质押	0

份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深			5	5		5	冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.68%	16,521,635	4,106,310	0	16,521,635	质押	0
							冻结	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.52%	12,684,600	12,684,600	0	12,684,600	质押	0
							冻结	0
谢光权	境内自然人	0.47%	11,302,800	1,251,000	0	11,302,800	质押	0
							冻结	0
胡中祥	境内自然人	0.37%	9,003,372	9,003,372	0	9,003,372	质押	0
							冻结	0
朱锡源	境内自然人	0.34%	8,341,736	8,341,736	0	8,341,736	质押	0
							冻结	0
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.30%	7,239,294	7,239,294	0	7,239,294	质押	0
							冻结	0
高耀庭	境内自然人	0.27%	6,435,464	1,749,800	0	6,435,464	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,283,512,890	人民币普通股	1,283,512,890					
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	20,224,912	人民币普通股	20,224,912					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	19,686,305	人民币普通股	19,686,305					
香港中央结算有限公司	16,521,635	人民币普通股	16,521,635					
中国农业银行股份有限公司—中证	12,684,600	人民币普通股	12,684,600					

500 交易型开放式指数证券投资基金			
谢光权	11,302,800	人民币普通股	11,302,800
胡中祥	9,003,372	人民币普通股	9,003,372
朱锡源	8,341,736	人民币普通股	8,341,736
中国银河证券股份有限公司	7,239,294	人民币普通股	7,239,294
高耀庭	6,435,464	人民币普通股	6,435,464
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售股东中，国有法人股股东宝武集团广东韶钢钢铁有限公司与其他无限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名股东中，谢光权通过信用证券账户持有 11,186,700 股，胡中祥通过信用证券账户持有 9,003,372 股，朱锡源通过信用证券账户持有 8,341,736 股，高耀庭通过信用证券账户持有 6,435,464 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	李世平	1989 年 09 月 11 日	91440000191521916D	本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口，生产、科研所需原辅材料、零配件及相关技术的进口（按[97]外经贸政审函字第 106 号和 2198 号文经营）；制造、加工、销售：黑色金属冶炼及压延加工，金属制品，耐火材料，炉料，建筑材料，工业生产资料（不含金、银、汽车、化学危险品）；化工产品（危险品凭有效许可证经营），压缩、液化气体供应。钢铁产品质检，大砵码计量检定；普通货运；饮食；城市园林绿化；兴办实业；投资信息咨询。

				(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

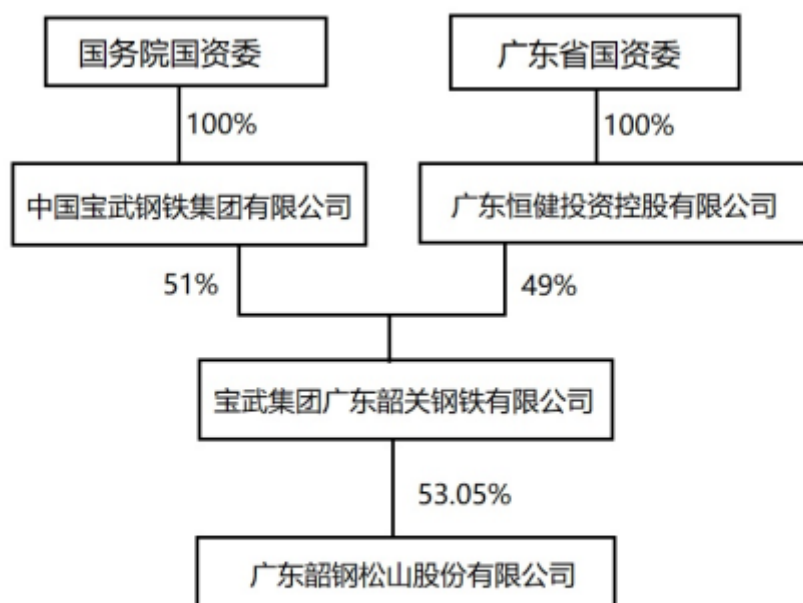
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国宝武钢铁集团有限公司	陈德荣	1998年11月17日	91310000132200821H	经营国务院授权范围内的国有资产, 并开展有关投资业务; 钢铁、冶金矿产、煤炭、化工(除危险品)、电力、码头、仓储、运输与钢铁相关的业务以及技术开发、技术转让、技术服务和技术管理咨询业务, 外经贸部批准的进出口业务, 国内外贸易(除专项规定)及其服务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	根据上市公司 2018 年三季度报告或半年度报告数据, 中国宝武钢铁集团有限公司直接或间接持有其他上市公司 5%以上股权的情况如下: 宝钢股份 50.75%A 股、宝信软件 50.80%、八一钢铁 50.02%A 股、宝钢包装 56.44 %A 股、新华保险 12.09%A 股, 中国太保 14.93%A 股。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭亮	副总经理	任免	2018年09月20日	因生产经营需要，董事会聘任
谢志雄	副总经理	任免	2018年09月20日	因生产经营需要，董事会聘任

三、任职情况

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

1. 董事：

刘建荣，男，1974年9月出生，大学本科学历，在职硕士，高级工程师，1996年7月参加工作。历任宝钢股份制造管理部薄板一室主任，宝钢分公司制造管理部部长助理，特殊钢分公司制造管理部副部长，特钢事业部制造管理部副部长、部长，宝钢特钢制造管理部部长、制造质保党委书记，宝钢特钢总经理助理，韶关钢铁总经理助理（挂职）等职务。2016年2月至2018年1月兼任宝钢特钢长材有限公司董事长。2016年5月至2017年6月任宝钢特钢有限公司副总经理。2017年6月至今任公司控股股东宝武集团广东韶关钢铁有限公司（以下简称：韶关钢铁）董事，2017年6月至2018年10月任韶关钢铁副总经理（主持工作），2018年10月至今任韶关钢铁高级副总裁（主持工作）。2017年7月至今任本公司董事长、韶关钢铁党委委员。

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

赖晓敏，男，1972年10月出生，大学专科学历，在职EMBA，高级会计师，1993年7月加

入韶钢。历任韶钢集团财务部副部长、部长，副总会计师，财务负责人等职务。2005年12月至2012年6月任本公司监事。2014年6月至2015年5月兼任广东韶钢现代产业发展有限公司董事长。2015年10月至2018年7月兼任广东韶钢嘉羊新型材料有限公司副董事长。2012年4月至2018年6月任韶关钢铁党委委员、总会计师。2016年4月至2018年7月任韶关钢铁董事。2018年6月至2018年10月任武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司副总经理（主持工作），2018年10月至2018年12月任武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司高级副总裁（主持工作）。2018年12月至今任武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司总裁、党委副书记。2012年6月至今任本公司董事。

严鸽群，男，1971年10月出生，大学本科学历，高级工程师，1993年7月参加工作。历任宝钢国际钢贸公司信息部经理、信息业务部经理，宝钢国际钢贸公司总经理助理，宝钢国际系统管理部副部长，宝钢国际运营管理部副部长（主持工作），宝钢国际运营管理部部长，上海宝钢国际经济贸易有限公司西部公司总经理，上海宝钢国际经济贸易有限公司西部公司总经理，成都宝钢总经理（兼）等职务。2015年4月至2018年8月任韶关钢铁副总经理兼公司营销中心总裁。2018年8月至今任欧冶云商股份有限公司高级副总裁。2015年5月至今任本公司董事。

王少杰，男，1962年7月出生，大学本科学历，工程师，1985年8月参加工作。历任宝钢生产部计划科计划管理，宝钢生产部钢板室1580区域主管、室副主任，宝钢股份企业系统创新部企业系统策划综合主管、创新策划室主任、副部长，宝钢分公司运营改善部副部长、部长，宝钢股份运营改善部部长等职务。2014年12月至2017年3月兼任广东昆仑信息科技有限公司董事长，2017年3月至2017年8月兼任广东昆仑科技有限公司执行董事。2014年3月至2018年10月任韶关钢铁总经理助理，2018年10月至今任韶关钢铁副总裁。2014年11月至今任本公司董事。

卢学云，男，1965年6月出生，大学本科学历，在职MBA，教授级高级工程师，1988年7月加入韶钢。历任韶钢第一炼钢厂副厂长，基建处代处长、处长，技改部部长，韶钢集团总经理助理，韶钢集团党委委员、副总经理等职务。2015年5月至2017年3月兼任广东韶钢工程技术有限公司董事长，2017年3月至2019年2月兼任广东韶钢工程技术有限公司执行董事。2010年5月至今任本公司董事、副总经理。

刘二，男，1969年6月出生，大学本科学历，在职EMBA，金融经济师，1994年7月加入韶钢。1997年5月至2002年12月任本公司证券部副经理，2002年12月至2005年5月任深圳市群得利投资有限公司业务部经理。2016年2月至2018年3月任韶关钢铁公司办公室（党委办公室）主任。2016年9月至今任韶关钢铁纪委委员。2018年3月至今任本公司营销中心党委书记、工会主席。2005年5月至今任本公司董事会秘书，2012年5月至今任本公司董事。

游达明，男，1963年8月出生，管理学教授，管理学博士，博士生导师，国家新世纪优秀人才。现任中南大学商学院副院长，湖南省经济学学会副理事长，湖南省技术经济与管理现代化研究会常务理事，中南大学技术创新研究中心主任，中部崛起战略研究中心副主任。2002年被选列为湖南省社会科学研究“新世纪百人工程人才”培养对象，湖南省优秀青年骨干教师，主要从事企业战略管理，投资决策与管理等领域的教学和研究工作。现兼任广州恒运企业集团股份有限公司独立董事。

冯育升：男，中国国籍，无境外居留权，香港浸会大学工商管理硕士，中国注册会计师(非执业)。历任普宁县金宁钟日用品有限公司会计部主任、汕头特区对外商业总公司下属企业财务部经理、汕头特区对外商业(集团)公司财务科长;1998年7月至2016年10月期间在凯撒(中国)股份有限公司任职，担任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；自2000年起，历任中国人民政治协商会议汕头市龙湖区第二届、第三届、第四届、第五届委员会委员。2012年6月，任广东上市公司协会财务总监专业委员会第二届副主任委员。2017年9月起，在广东西电力科技股份有限公司任职，担任董事、副总经理，董事会秘书。兼任广东蒙泰高新纤维股

份有限公司独立董事、广东韶钢松山股份有限公司独立董事、金发拉比婴童用品股份有限公司、广东榕泰实业股份有限公司独立董事、广东美联新材料股份有限公司独立董事。

林睦翔，男，1967年出生，法学硕士。先后在河南省项城市检察院工作，在郑州大学法学院任教。现任韶关学院法学院副教授。

莫玲，女，1971年出生，管理学硕士。现任韶关学院管理学院会计学副教授。

2. 监事：

蔡建群，男，1975年10月出生，大学本科学历，在职博士，高级经济师，1998年7月参加工作。历任宝钢集团有限公司人力资源部培训与发展综合主管，广东钢铁集团有限公司综合管理部部长、党群工作部部长，韶关钢铁总经理助理兼运营改善部部长、党委组织部部长、人力资源部部长等职务。2012年6月至2013年8月任本公司监事，2013年8月至2014年10月任本公司董事，2014年12月至今任本公司监事长。2013年4月至2014年12月兼任广东昆仑信息科技有限公司董事长。2014年5月至2018年11月任韶关钢铁党委副书记、纪委书记。2018年11月至今任宝武集团环境资源科技有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

旷高峰，男，1968年8月出生，大学本科学历，会计师，审计师，1992年7月加入韶钢。历任韶钢集团财务部结算中心经理、财务部副部长，韶关钢铁财务部部长，韶关钢铁公司办公室（党委办公室）主任，广东韶钢现代产业发展有限公司董事长、总经理等职务。2013年6月至今任本公司监事。2014年6月至2017年9月任韶关钢铁董事会秘书。2017年3月至今兼任广东南华置业有限公司执行董事，2017年8月至2018年11月兼任广东南华置业有限公司总经理。2018年7月至今兼任广东韶钢嘉羊新型材料有限公司副董事长。2017年9月至2018年10月任韶关钢铁总经理助理，2018年10月至今任韶关钢铁副总裁。

皮丽珍，女，1969年9月出生，大学专科学历，在职本科，会计师，1992年7月加入韶钢。历任韶钢水泥厂会计、财务科科长，韶钢华欣公司审计室主任、成本费用核算主管，韶钢财务部成本费用核算主管、财务部中心经理、财务部副部长等职务。2014年2月至今任韶关钢铁财务部部长。2014年4月至今任本公司监事。2017年9月至今任韶关钢铁董事会秘书。

李怀东，男，1973年9月出生，大学本科学历，在职硕士，高级经济师，政工师，1995年7月加入韶钢。历任韶钢公司办公室秘书科科长，公司董事会秘书室副主任，公司证券事务代表，韶钢人力资源部副部长等职务。2014年6月至2016年3月任韶关钢铁人力资源部（党委组织部）副部长（主持工作）。2015年4月至今任公司监事。2016年3月至2018年3月任韶关钢铁人力资源部（党委组织部）部长。2016年4月至今任韶关钢铁职工监事。2016年9月至今任韶关钢铁纪委委员。2018年3月至今任韶关钢铁运营改善部部长。2018年5月至今兼任宝钢特钢韶关有限公司综合管理部部长。

邓勇，男，1973年11月出生，大学本科学历，在职硕士，高级会计师，非执业注册会计师，1994年7月加入韶钢。历任韶钢建设公司会计，韶钢第二物资公司副科长，韶钢进出口公司科长，韶钢松山财务部中心经理，山西霍州韶钢冶联煤气焦化有限公司财务总监，韶钢港务公司董事及财务总监，韶钢综合管理部副部长，韶钢战略发展部副部长，韶钢审计部副部长等职务。2013年8月至今任本公司监事。2014年6月至今任韶关钢铁审计部部长。2015年12月至今任韶关钢铁内控管理部部长、监察部部长。2016年4月至今任韶关钢铁职工监事。2016年9月至今任韶关钢铁纪委委员。

3. 高级管理人员：

张永生：见上述其董事工作经历。

卢学云：见上述其董事工作经历。

吴剑平，男，1963年9月出生，在职硕士，高级经济师，1983年8月加入韶钢。历任韶钢运输部部长，汽运公司经理、党委书记，广州市韶钢港务有限公司董事长，深圳市粤钢松山物流有限公司董事长，广东粤钢松山物流有限公司董事长，物流部部长，销售部部长，广东

韶钢国贸贸易有限公司董事长、总经理，公司营销中心常务副主任、营销管理部部长，广东南华置业有限公司董事长（CEO）等职务。2011年5月至今任本公司副总经理。2015年10月至今兼任广东粤钢松山物流有限公司总经理。2016年2月至2018年7月兼任物流部部长。2017年3月至2018年12月兼任深圳市粤钢松山物流有限公司执行董事。2017年3月至今兼任广东粤钢松山物流有限公司执行董事。

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

郭亮，男，1969年9月出生，大学本科学历，在职硕士，教授级高级工程师。1992年7月加入韶钢，历任动力厂技术设备科科长、副厂长，设备备件部副经理，计控部部长，资材备件部部长、党委书记，设备管理部部长、党委书记，设备管理专项推进组组长等职务。2018年3月至2019年2月任能源环保部部长。2018年9月至今任本公司副总经理。2019年2月至今兼任广东韶钢工程技术有限公司执行董事、广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司董事长。

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

刘二：见上述其董事工作经历。

赖伟东，男，1973年4月出生，大学本科学历，会计师，1994年8月加入韶钢。历任韶钢财务部资产科科长、综合管理中心经理，韶钢财务部副部长，韶钢多元产业发展部副部长等职务。2015年4月至今任本公司财务负责人、财务部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员	2017年07月17日		否
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事	2017年06月12日		否
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	副总经理（主持工作）	2017年06月12日	2018年10月18日	否
刘建荣	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	高级副总裁（主持工作）	2018年10月18日		否
张永生	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员	2005年02月01日		否
赖晓敏	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委委员、总会计师	2012年04月18日	2018年06月26日	是
赖晓敏	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事	2016年04月	2018年07月10日	否

			29 日	日	
严鸽群	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	副总经理	2015 年 04 月 16 日	2018 年 08 月 16 日	是
王少杰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	总经理助理	2014 年 03 月 25 日	2018 年 10 月 18 日	是
王少杰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	副总裁	2018 年 10 月 18 日		是
刘二	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月 08 日		否
刘二	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	公司办公室 (党委办公室) 主任	2016 年 02 月 19 日	2018 年 03 月 30 日	否
蔡建群	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	党委副书记、 纪委书记	2014 年 05 月 09 日	2018 年 11 月 22 日	是
旷高峰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	总经理助理	2017 年 09 月 15 日	2018 年 10 月 18 日	否
旷高峰	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	副总裁	2018 年 10 月 18 日		否
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	董事会秘书	2017 年 09 月 15 日		是
皮丽珍	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	财务部部长	2014 年 02 月 20 日		否
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	人力资源部 部长、党委组 织部部长	2016 年 03 月 29 日	2018 年 03 月 30 日	是
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	运营改善部 部长	2018 年 03 月 30 日		是
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	职工监事	2016 年 04 月 28 日		否
李怀东	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月 08 日		否
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	审计部部长、	2014 年 06 月 10 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	内控管理部 部长、监察部 部长、	2015 年 12 月 29 日		是
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	职工监事	2016 年 04 月 28 日		否
邓勇	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	纪委委员	2016 年 09 月		否

			08 日		
--	--	--	------	--	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘建荣	宝钢特钢长材有限公司	董事长	2016年02月04日	2018年01月16日	否
张永生	广东华欣环保科技有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
张永生	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2015年05月26日	2019年02月21日	否
赖晓敏	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	副董事长	2015年10月22日		否
赖晓敏	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限公司	副总经理(主持工作)	2018年06月26日	2018年10月18日	是
赖晓敏	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限公司	高级副总裁(主持工作)	2018年10月18日	2018年12月16日	是
赖晓敏	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限公司	总裁、党委副书记	2018年12月16日		否
严鸽群	欧冶云商股份有限公司	高级副总裁	2018年08月16日		是
卢学云	广东韶钢工程技术有限公司	执行董事	2017年03月07日	2019年02月21日	否
蔡建群	宝武集团环境资源科技有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2018年11月22日		是
旷高峰	广东南华置业有限公司	执行董事	2017年03月07日		否
旷高峰	广东南华置业有限公司	总经理	2017年08月15日	2018年11月28日	是
旷高峰	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	副董事长	2018年07月03日		否
李怀东	宝钢特钢韶关有限公司	综合管理部部长	2018年05月31日		否
吴剑平	深圳市粤钢松山物流有限公司	执行董事	2017年03月07日	2018年12月26日	否
吴剑平	广东粤钢松山物流有限公司	执行董事	2017年03月07日		否

吴剑平	广东粤钢松山物流有限公司	总经理	2015年10月22日		否
程晓文	宝钢特钢长材有限公司	副总经理	2016年02月16日		否
程晓文	宝钢特钢韶关有限公司	执行董事、总经理	2016年03月01日		否
郭亮	广东韶钢工程技术有限公司	执行董事	2019年02月21日		否
郭亮	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	董事长	2019年02月21日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.薪酬管理机构

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

薪酬与考核委员会的工作包括以下内容：

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

2.考核与实施程序

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

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

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

3.薪酬实际支付情况

报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬收入坚持“月度预发、年度结算”原则，结合薪酬方案和考评结果准时向董事、监事、高级管理人员发放薪酬；独立董事津贴按照股东大会决议执行，为每人6万元/年，均按具体任职时间及规定发放；独立董事参加会议发生的差旅费，办公费等履职费用由本公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘建荣	董事、董事长	男	44	现任	0	是
张永生	董事	男	52	现任	0	否

赖晓敏	董事	男	46	现任	0	是
严鸽群	董事	男	47	现任	0	是
王少杰	董事	男	56	现任	0	是
卢学云	董事	男	53	现任	0	否
刘二	董事	男	49	现任	0	否
游达明	独立董事	男	55	现任	7.37	否
冯育升	独立董事	男	62	现任	7.37	否
林睦翔	独立董事	男	51	现任	7.37	否
莫玲	独立董事	女	47	现任	7.37	否
蔡建群	监事、监事长	男	43	现任	0	是
旷高峰	监事	男	50	现任	0	是
皮丽珍	监事	女	49	现任	0	是
邓勇	监事	男	45	现任	0	是
李怀东	监事	男	45	现任	0	是
张永生	总经理	男	52	现任	113.39	否
卢学云	副总经理	男	53	现任	100.79	否
吴剑平	副总经理	男	55	现任	88.39	否
程晓文	副总经理	男	48	现任	85.69	否
郭亮	副总经理	男	49	现任	8.7	否
谢志雄	副总经理	男	46	现任	70.57	否
刘二	董事会秘书	男	49	现任	73.7	否
赖伟东	财务负责人	男	45	现任	40.53	否
合计	--	--	--	--	611.24	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	6,170
主要子公司在职员工的数量（人）	521
在职员工的数量合计（人）	6,691
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,691
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,994
销售人员	165
技术人员	453
财务人员	16
行政人员	63
合计	6,691
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	85
大学本科及以上	1,069
大专	2,478
中专、技校及高中	2,388
初中及以下	669
合计	6,691

2、薪酬政策

优化工资总额分配模式，完善以绩效为导向、以效率为核心的薪酬分配体系，发挥薪酬的激励导向作用。

1.优化主业绩效工资分配模式，加大绩效兑现的针对性和时效性。

2.坚持绩效导向，通过分厂厂长研修，持续完善员工绩效管理。

3.探索员工能力提升激励机制建设，引导和激励员工立足岗位成长成材，提升企业竞争实力。

4.持续完善一线销售人员激励，推动公司营销体系创新发展。

5.进一步加大对技术工人的激励力度，提高技术工人待遇，提高中夜班津贴标准，并在月度绩效工资中，增设全勤奖。

3、培训计划

2018年，围绕公司“优特钢”、“智能制造”和“人才培养”三大重点工作，按照“六个清清楚楚”抓好人才培养工作全过程。

1.根据“六个清清楚楚”，继续推进核心人才培养

在落实2016年人才工作会议精神的基础上，梳理各单位人才现状，检查“一人一表”的落实率与有效性，动态调整培养对象，出台新的人才工作制度。组织召开2018年人才工作会议和圆桌会议，指导各单位推进人才培养；继续组织管理者开展人才工作研修，加强人才工作横向经验交流。

2.全面推进学习地图编制，助力全员技能提升

在公司全面推广学习地图，为员工技能提升、岗位晋升提供指引。实行一级培训一级，要

求中层领导年度授课在8学时以上，大力营造学习氛围；发挥首席师的排头兵作用，继续开展首席师研修，使首席师成为引领技术、培养人才的领头羊。

3.提升管理者的体系能力，开展体系专项培训

为加强体系能力建设，持续开展汽车质量体系、环境管理体系、标准体系等基础项目培训，使各级管理者进一步掌握集中一贯管理的理念，并通过管理实践，使整合的资源按照管理者策略运转，将用户的需求传递到产品交付的每一个环节，保证以用户需求为核心的产品一贯管理理念的贯彻落实，并持续提升。

4.配合“智能制造”项目推进，开展大数据分析、工具方法培训

配合公司2018年智能制造项目的推进，开展质量管理工具、管理方法、数据统计分析工具、列车时刻表等培训，让专业技术人员熟知并掌握全面质量管理、精益生产知识。持续提升专业技术人员对数据的整理、分析能力，学习先进生产方式。

5.培育“工匠精神”，提升员工岗位技能

实施多能工培养，引导技能人员立足岗位成才；组织技能鉴定、人才评价和自主评价，提升员工技能等级；组织各类技能竞赛，以赛促练提升技能水平；开展蓝领创新活动，持续推动员工创新工作，开展专利撰写与申报、技术秘密总结培训，促进创新成果数量稳步提升；开展电工、钳工、焊工和液压提升班，切实提升公司设备维修的效率与质量。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	114,840
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,433,020.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1.人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

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

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

4.机构方面：公司与控股股东韶关钢铁组织机构设置相对独立，分别设置了财务部、公司办公室、运营改善部、人力资源部、安全保卫部、投资管理部、内控管理部、企业文化部、设备管理部、能源环保部、物流部，控股股东对公司按子公司管理，按专业归口实行全覆盖管理。

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计

					划
同业竞争	宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	国资委	韶钢钢铁是公司唯一一家持有公司5%股份以上的股东,为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	韶钢钢铁于2001年6月29日出具了《承诺函》。韶钢钢铁承诺:韶钢钢铁在中国境内任何地区,不以任何形式直接或间接从事和经营与韶钢松山主营业务构成或可能构成竞争的业务;韶钢钢铁在以后的经营或投资项目安排上,避免与韶钢松山同业竞争的业务;如因国家政策调整等不可抗力或其他意外事件发生致使韶钢钢铁与韶钢松山同业竞争不可避免时,在同等条件下,韶钢松山享有相关项目经营投资的优先选择权,或与韶钢钢铁共同经营投资项目。韶钢钢铁在承诺函中保证严格履行上述承诺,如有违反,将依法承担因此造成的全部损失。韶钢钢铁团与韶钢松山关于避免同业竞争的制度安排,有效地防止了公司与控制股东及其控制的企业之间同业竞争的发生。	正在履行
同业竞争	中国宝武钢铁集团有限公司	国资委	宝武集团是公司实际控制人,为避免与韶钢松山之间产生同业竞争。	2012年2月2日,宝钢集团向中国证监会出具《关于避免同业竞争的承诺函》,宝钢集团承诺:本公司重组韶钢钢铁完成,从而控制韶钢松山总股本	正在履行

				36.27%的股份后，本公司将依据法律及公司章程行使股东权利，充分尊重韶钢松山及本公司直接或间接控制的生产与韶钢松山相同或类似产品的企业（包括宝山钢铁股份有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁集团、新疆八一钢铁股份有限公司等）的独立自主经营，不会利用实际控制人的地位干预该公司的市场竞争行为，或与一方达成不利于任何其他一方的市场竞争地位的交易或安排。	
--	--	--	--	---	--

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.76%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	54.52%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.08%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 31 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.78%	2018 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 15 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	53.79%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
游达明	10	1	9	0	0	否	5
冯育升	10	1	9	0	0	否	5
林睦翔	10	1	9	0	0	否	5
莫玲	10	1	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对董事会审议的议案及其他事项均未提出异议。对关联交易、核销资产、委托贷款、聘任高级管理人员等事项进行了认真审核，提出了专业性建议和意见，并发表独立意见15项，提高了决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了应有作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

一、董事会各专门委员会任职情况

独立董事在董事会下设的审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中均有任职，任职人数达到三分之二比例，并担任召集人，符合国家有关法律、法规及本公司章程的规定。公司各专门委员会任职情况如下：

战略委员会委员：董事长刘建荣先生，董事、总经理张永生先生，董事、副总经理卢学云先生。董事长刘建荣先生任主任委员。战略委员会下设投资评审小组，成员由旷高峰先生、

邵剑先生组成，董事、总经理张永生先生任评审小组组长。

审计委员会委员：独立董事莫玲女士、独立董事林睦翔先生、董事赖晓敏先生。莫玲女士任主任委员。审计委员会下设审计工作组，成员由邓勇先生、赖伟东先生组成，邓勇先生任工作组组长。

提名委员会委员：独立董事游达明先生、独立董事冯育升先生、董事长刘建荣先生。游达明先生任主任委员。

薪酬与考核委员会委员：独立董事林睦翔先生、独立董事游达明先生、董事王少杰先生。林睦翔先生任主任委员。薪酬与考核委员会下设工作组，成员由李怀东先生、金志杰先生组成，公司人事部负责人李怀东先生任工作组组长。

二、董事会各专门委员会在本报告期内的履职情况

（一）战略委员会履职情况

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

（二）2018年审计委员会履职情况

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

2.年度财务报告审计方面：在年报审计工作期间，及时跟踪公司2018年度公司财务报告审计工作进展情况，认真审阅公司初步编制的财务会计报表，并就有关问题进行沟通，出具审议意见；同时，在会计师出具初步审计意见后，及时召开会议，对财务报告进行审议，保证财务报告的真实、合法。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《宝武集团有限公司下属领导班子及领导人员绩效评价办法》，宝武集团常委会审议通过了韶钢领导班子成员年度绩效评价结果，薪酬结算按照绩效评价结果进行兑现。

公司领导班子团结带领广大员工锐意改革，狠抓基础管理，大幅提升劳动效率，实现生产的安全稳定顺利。根据绩效考核情况，集团给予了安全正激励和劳动竞赛优胜奖励。

根据《宝武集团有限公司领导人员管理制度》及公司薪酬管理相关规定，除宝武集团批准的年度薪酬、专项奖励外，领导人员不得领取其他任何工资性收入。

高管人员的薪酬结算方案经董事会审议通过后，按集团公司领导人管理制度规定，报集团公司备案后实施。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网的内部控制评价报告。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①当财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的损失。③董事会或其授权机构对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：①当财务报告存在重要错报，而对应的控制活动未能识别该错报。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制。③未建立反舞弊程序和控制措施。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。重要缺陷：财务报告的编制、汇报告的过程中可能导致错漏或其它财务信息不真实、不完整的金额×年度发生频率大于等于财务报告重要性水平的50%并小于财务报告重要性水平，或其他等效影响程度。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，审计了广东韶钢松山股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。认为，广东韶钢松山股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2019]02280007 号
注册会计师姓名	郭勇、董其彬

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2019]02280007号

广东韶钢松山股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的广东韶钢松山股份有限公司（以下简称“韶钢松山”）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了韶钢松山2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）同一控制下企业合并的处理

1、事项描述

如财务报表附注七所述，韶钢松山于2018年4月29日与宝钢特钢长材有限公司（以下简称“宝特长材”）签订股权转让协议，协议约定韶钢松山收购宝特长材持有的宝钢特钢韶关有限公司（以下简称“宝特韶关”）100%股权并减资退出持有宝特长材49%股权。本次交易评估基准日为2017年12月31日，股权交割日为2018年4月30日。本公司与宝特长材最终控制方均为中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“宝武集团”），该交易构成同一控制下企业合并。由于交易金额重大，且同一控制下企业合并涉及对比较报表相关项目的追溯调整，因此我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对韶钢松山同一控制下企业合并的处理确认关键审计程序，我们执行的审计程序包括但不限于：

（1）获取并检查股权转让协议、与股权收购及处置相关的董事会决议、评估机构对宝特

长材和宝特韶关的资产评估报告、股权收购与处置差额款项收款凭证、工商变更登记手续等相关文件，复核此次股权交易的价格，评价管理层对此次企业合并日作出的判断；

(2) 复核韶钢松山收购宝特韶关股权及处置宝特长材股权会计处理是否符合企业会计准则的规定；

(3) 检查韶钢松山在合并中取得的资产和负债是否按照其最终控制方账面价值计量；

(4) 复核韶钢松山对当期比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否准确；

(5) 对该项交易在财务报表及附注中的相关披露进行检查和评价；

(二) 钢铁产品的收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“四、21、收入”所述的会计政策、“六、30、营业收入和营业成本”及“十三、5、分部信息”。

韶钢松山主要从事钢铁产品及焦化副产品的生产和销售，其中钢铁产品的收入为营业收入的主要来源。2018年度，韶钢松山合并报表的营业收入为人民币271.12亿元，其中钢铁产品的营业收入为245.17亿元，占合并报表营业收入的90.43%。根据收入确认政策，韶钢松山对于钢铁产品销售是在产品发运至客户并经签收时视为商品所有权上的风险和报酬已转移，相关的经济利益很可能流入企业。

由于收入是韶钢松山利润的主要来源，是韶钢松山的关键财务指标之一，钢铁产品收入确认是否恰当对公司经营成果影响较大，因此我们将钢铁产品的收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对韶钢松山钢铁产品的收入确认关键审计程序，我们执行的审计程序包括但不限于：

(1) 了解和评价与钢铁产品销售及收款相关的关键内部控制制度的设计和执行；

(2) 根据客户交易的特点与性质，对应收账款、预收账款余额和销售收入金额选取样本执行了函证程序；

(3) 执行抽样测试，对本年记录的钢铁产品销售收入选取样本，核对客户订单、发票、销售合同及出库单等文件，评价相关收入确认是否符合韶钢松山的收入确认会计政策；

(4) 执行分析性复核程序，评价钢铁产品销售收入和毛利变动的合理性；

(5) 针对资产负债表日前后确认的钢铁产品销售收入执行截止性测试，检查相关销售收入是否计入恰当的会计期间；

四、其他信息

韶钢松山管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

韶钢松山治理层负责监督韶钢松山的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就韶钢松山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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：_____

郭勇

中国·北京

中国注册会计师：_____

董其彬

2019年3月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东韶钢松山股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,489,521,805.23	1,106,457,436.83
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	1,039,884,881.83	1,205,226,868.22
其中：应收票据	1,019,129,394.68	572,002,396.84
应收账款	20,755,487.15	633,224,471.38
预付款项	419,413,120.42	145,595,710.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,906,849.49	27,790,300.22
其中：应收利息	236,589.18	267,419.67
应收股利	0.00	23,189,812.94
买入返售金融资产		
存货	2,186,886,637.64	2,239,927,156.55
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	57,816,266.78	37,951,838.10
流动资产合计	5,212,429,561.39	4,762,949,310.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00

持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	788,218,637.31
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	10,551,065,872.96	10,943,307,815.25
在建工程	449,485,742.68	421,302,734.44
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	184,385,233.67	199,146,730.39
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	29,426,361.13	40,259,256.69
非流动资产合计	11,214,363,210.44	12,392,235,174.08
资产总计	16,426,792,771.83	17,155,184,484.53
流动负债：		
短期借款	3,736,189,680.80	5,140,298,065.06
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57	2,986,026.44
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	4,334,680,375.00	4,620,726,402.93
预收款项	1,079,564,444.45	996,534,187.57
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	207,894,739.11	153,435,604.74
应交税费	153,781,553.93	155,735,007.91
其他应付款	366,292,995.58	302,570,103.00
其中：应付利息	19,131,067.80	19,293,778.38
应付股利	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00

保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	19,652,595.20	450,483,288.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	9,899,713,643.64	11,822,768,685.65
非流动负债：		
长期借款	129,669,378.21	1,513,352,522.89
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	82,906,533.38	14,210,000.00
长期应付职工薪酬	0.00	45,500,585.74
预计负债	0.00	0.00
递延收益	136,978,297.90	135,769,070.16
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	349,554,209.49	1,708,832,178.79
负债合计	10,249,267,853.13	13,531,600,864.44
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,208,972,056.53	3,928,893,439.41
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	798,388.10
盈余公积	607,369,019.56	639,148,900.62
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04
归属于母公司所有者权益合计	6,177,524,918.70	3,623,583,620.09
少数股东权益	0.00	0.00

所有者权益合计	6,177,524,918.70	3,623,583,620.09
负债和所有者权益总计	16,426,792,771.83	17,155,184,484.53

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：赖伟东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,441,106,279.40	1,088,552,601.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,191,977,976.39	1,077,030,243.04
其中：应收票据	887,612,475.29	571,240,680.36
应收账款	304,365,501.10	505,789,562.68
预付款项	414,701,843.42	154,958,906.72
其他应收款	11,225,283.44	25,377,481.39
其中：应收利息	236,589.18	267,419.67
应收股利		23,189,812.94
存货	2,037,046,885.59	2,021,016,094.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,069,152.85	36,191,213.06
流动资产合计	5,129,127,421.09	4,403,126,539.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,254,778,304.64	1,391,474,740.11
投资性房地产		
固定资产	9,071,344,783.80	8,015,473,203.19
在建工程	415,192,095.47	388,594,395.35
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	180,387,120.50	194,645,000.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	25,331,417.94	20,000,000.00
非流动资产合计	10,947,033,722.35	10,010,187,339.00
资产总计	16,076,161,143.44	14,413,313,878.95
流动负债：		
短期借款	3,736,189,680.80	4,640,298,065.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,657,259.57	2,986,026.44
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,250,941,930.38	4,494,465,424.27
预收款项	956,218,182.31	939,469,787.40
应付职工薪酬	205,860,590.62	149,348,134.50
应交税费	146,818,303.66	149,499,844.40
其他应付款	323,933,614.96	274,970,882.83
其中：应付利息	19,131,067.80	15,049,043.92
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,652,595.20	450,483,288.00
其他流动负债		
流动负债合计	9,641,272,157.50	11,101,521,452.90
非流动负债：		
长期借款	79,669,378.21	83,352,522.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	79,906,533.38	11,210,000.00
长期应付职工薪酬		45,500,585.74
预计负债		
递延收益	134,741,797.90	133,532,570.16
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	294,317,709.49	273,595,678.79
负债合计	9,935,589,866.99	11,375,117,131.69
所有者权益：		
股本	2,419,524,410.00	2,419,524,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,153,987,600.38	3,227,794,011.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		798,388.10
盈余公积	607,369,019.56	639,148,900.62
未分配利润	-40,309,753.49	-3,249,068,962.50
所有者权益合计	6,140,571,276.45	3,038,196,747.26
负债和所有者权益总计	16,076,161,143.44	14,413,313,878.95

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	27,112,484,024.50	25,114,739,605.00
其中：营业收入	27,112,484,024.50	25,114,739,605.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,764,031,966.76	22,320,022,098.40
其中：营业成本	22,318,983,455.87	21,423,061,517.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	160,665,394.32	119,780,551.81
销售费用	243,094,548.16	228,365,168.58
管理费用	133,444,862.81	108,052,562.68
研发费用	617,153,886.12	10,477,115.63
财务费用	226,126,768.74	359,819,391.78
其中：利息费用	225,016,516.70	404,821,169.77
利息收入	10,319,976.20	8,531,083.01
资产减值损失	64,563,050.74	70,465,790.04
加：其他收益	33,658,369.63	68,580,640.88
投资收益（损失以“-”号填列）	21,218,126.77	60,398,943.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,658,386.79	65,214,749.47
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,328,766.87	-55,289,507.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,404,657,321.01	2,868,407,583.45
加：营业外收入	3,609,053.91	1,713,043.48
减：营业外支出	101,825,424.27	291,081,789.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.3666	1.0659
(二) 稀释每股收益	1.3666	1.0659

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：500,468.18 元，上期被合并方实现的净利润为：71,527,871.36 元。

法定代表人：刘建荣

主管会计工作负责人：张永生

会计机构负责人：赖伟东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	27,363,264,695.27	26,038,268,339.00
减：营业成本	22,842,364,956.96	22,584,521,337.90
税金及附加	145,928,770.72	114,666,572.59

销售费用	171,625,257.17	125,126,124.55
管理费用	128,597,023.87	98,267,005.35
研发费用	584,918,740.35	5,553,615.41
财务费用	198,612,749.59	284,120,363.26
其中：利息费用	197,127,558.48	328,792,736.91
利息收入	9,846,764.66	8,180,160.95
资产减值损失	61,258,255.45	72,861,661.09
加：其他收益	33,428,268.96	38,580,640.88
投资收益（损失以“-”号填列）	26,625,356.39	69,435,360.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,065,616.41	74,251,166.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,328,766.87	-55,289,507.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,291,341,333.38	2,805,878,152.43
加：营业外收入	2,502,149.92	1,582,050.20
减：营业外支出	85,084,274.29	272,965,326.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,208,759,209.01	2,534,494,875.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,208,759,209.01	2,534,494,875.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,208,759,209.01	2,534,494,875.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,208,759,209.01	2,534,494,875.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,902,227,906.99	27,585,833,888.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	16,557,945.09	13,796,516.52
收到其他与经营活动有关的现金	44,441,927.51	137,675,538.55
经营活动现金流入小计	29,963,227,779.59	27,737,305,943.92

购买商品、接受劳务支付的现金	23,507,306,051.35	22,232,801,362.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	942,991,949.22	824,128,918.11
支付的各项税费	1,191,549,068.64	718,338,111.80
支付其他与经营活动有关的现金	160,690,829.21	210,350,777.96
经营活动现金流出小计	25,802,537,898.42	23,985,619,170.83
经营活动产生的现金流量净额	4,160,689,881.17	3,751,686,773.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	23,189,812.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,425,083.23	51,179,261.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	89,955,641.22	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,570,537.39	51,179,261.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	874,342,866.51	720,312,293.36
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	874,342,866.51	720,312,293.36
投资活动产生的现金流量净额	-752,772,329.12	-669,133,031.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,238,977,997.66	6,037,834,733.73

发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,238,977,997.66	6,037,834,733.73
偿还债务支付的现金	10,033,443,581.98	8,678,925,635.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	229,551,299.33	417,909,418.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,262,994,881.31	9,096,835,054.16
筹资活动产生的现金流量净额	-3,024,016,883.65	-3,059,000,320.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	383,900,668.40	23,553,420.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,105,621,136.83	1,082,067,715.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,345,760,180.38	27,152,742,965.59
收到的税费返还	16,557,945.09	13,796,516.52
收到其他与经营活动有关的现金	43,707,915.30	108,615,050.61
经营活动现金流入小计	28,406,026,040.77	27,275,154,532.72
购买商品、接受劳务支付的现金	23,472,888,172.51	22,272,111,472.84
支付给职工以及为职工支付的现金	849,193,625.98	690,077,179.61
支付的各项税费	1,108,819,050.76	713,870,036.92
支付其他与经营活动有关的现金	92,685,775.56	91,032,040.21
经营活动现金流出小计	25,523,586,624.81	23,767,090,729.58
经营活动产生的现金流量净额	2,882,439,415.96	3,508,063,803.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	23,189,812.94	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,425,083.23	51,179,261.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	89,955,641.22	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,570,537.39	51,179,261.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,137,449,959.46	547,980,928.24
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,137,449,959.46	547,980,928.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,879,422.07	-496,801,666.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,238,977,997.66	5,537,834,733.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,238,977,997.66	5,537,834,733.73
偿还债务支付的现金	8,553,443,581.98	8,178,925,635.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,540,731.60	336,991,966.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,752,984,313.58	8,515,917,601.35
筹资活动产生的现金流量净额	-1,514,006,315.92	-2,978,082,867.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	352,553,677.97	33,179,268.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,088,552,601.43	1,055,373,332.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,441,106,279.40	1,088,552,601.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,928,893,439.41			798,388.10	639,148,900.62		-3,364,781,518.04		3,623,583,620.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,928,893,439.41			798,388.10	639,148,900.62		-3,364,781,518.04		3,623,583,620.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-719,921,382.88			-798,388.10	-31,779,881.06		3,306,440,950.65		2,553,941,298.61
（一）综合收益总额											3,306,440,950.65		3,306,440,950.65
（二）所有者投入和减少资本					-719,921,382.88				-31,779,881.06				-751,701,263.94
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-719,921,382.88				-31,779,881.06				-751,701,263.94
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
								-798,388.10					-798,388.10
1. 本期提取								27,169,134.17					27,169,134.17
2. 本期使用								-27,967,522.27					-27,967,522.27
（六）其他													
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,208,972,056.53			0.00	607,369,019.56			-58,340,567.39	6,177,524,918.70

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62			-5,831,251,206.44	458,491,583.29	
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				699,720,000.00							-112,569,149.34		587,150,850.66
其他													
二、本年期初余额	2,419,524,410.00			3,928,472,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62			-5,943,820,355.78		1,045,642,433.95
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				421,340.09			-1,518,991.69				2,579,038,837.74		2,577,941,186.14
(一)综合收益总额											2,579,038,837.74		2,579,038,837.74
(二)所有者投入和减少资本				421,340.09									421,340.09
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				421,340.09									421,340.09
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
								-1,518,91.69					-1,518,91.69
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,928,893,439.41			798,388.10	639,148,900.62			-3,364,781,518.04	3,623,583,620.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50	3,038,196,747.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,227,794,011.04			798,388.10	639,148,900.62	-3,249,068,962.50	3,038,196,747.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-73,806,410.66			-798,388.10	-31,779,881.06	3,208,759,209.01	3,102,374,529.19

(一) 综合收益总额									3,208,759,209.01	3,208,759,209.01
(二) 所有者投入和减少资本					-73,806,410.66				-31,779,881.06	-105,586,291.72
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					-73,806,410.66				-31,779,881.06	-105,586,291.72
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备								-798,388.10		-798,388.10
1. 本期提取								27,169,134.17		27,169,134.17
2. 本期使用								-27,967,522.27		-27,967,522.27
(六) 其他										

四、本期期末余额	2,419,524,410.00				3,153,987,600.38			0.00	607,369,019.56	-40,309,753.49	6,140,571,276.45
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	------	----------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38	506,178,951.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,419,524,410.00				3,228,752,099.32			2,317,379.79	639,148,900.62	-5,783,563,838.38	506,178,951.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-958,088.28			-1,518,991.69		2,534,494,875.88	2,532,017,795.91
（一）综合收益总额										2,534,494,875.88	2,534,494,875.88
（二）所有者投入和减少资本					-958,088.28						-958,088.28
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-958,088.28						-958,088.28
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或											

股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
								-1,518,99			-1,518,99
								1.69			1.69
1. 本期提取								21,136,43			21,136,43
								3.53			3.53
2. 本期使用								-22,655,4			-22,655,4
								25.22			25.22
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,419,52				3,227,794			798,388.1	639,148,9	-3,249,0	3,038,196
	4,410.00				,011.04			0	00.62	68,962.	,747.26
										50	

三、公司基本情况

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

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

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

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

2003年,根据中国证监会证监发行字[2002]29号文核准,公司增发A股11,160万股(发行

价格7.17元/股)，并于2003年1月29日办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币55,880万元。

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

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

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

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

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

2013年5月31日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东韶钢松山股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]729号）文批复，公司向控股股东韶关钢铁非公开发行75,000万股股票，发行价格为2.00元/股，韶关钢铁全部以现金认购。本次增资完成后，公司的注册资本变更为人民币2,419,524,410.00元。

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

（二）公司注册情况

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

（三）公司治理结构及组织架构

公司设有股东大会、董事会、监事会，按照公司法的规定行使各自的职责。股东大会为

公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。

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

（四）公司所处行业及经营范围

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业。

经营范围：制造、加工、销售钢铁冶金产品、金属制品、焦炭、煤化工产品、技术开发、转让、引进与咨询服务。经营本公司自产产品及技术的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进口废钢、废铜、废铝、废纸、废塑料（具体按[2003]粤外经贸发登记字第139号文经营）。矿产品销售、煤炭销售。普通货运；码头及其他港口设施服务、货物装卸服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司财务报表于2019年3月28日经公司董事会批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共两家，详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存

续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具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资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄信用组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、产成品、辅助材料、备品备件等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法或者分次摊销法摊销。

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4%	4.80%-2.40%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

(5) 所得税的汇算清缴方式

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制 2018 年度财	2018 年 10 月 29 日召开第七届董事会 2018 年第八次临时会议，审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

务报表时执行上述规定，并对比较期间的财务报表进行了追溯重述。		
--------------------------------	--	--

财政部于2018年度发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在编制2018年度财务报表时执行上述规定，并对比较期间的财务报表进行了追溯重述，具体情况如下：

资产负债表项目：原“应收票据”和“应收账款”项目合并为“应收票据及应收账款”；原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并为“其他应收款”；原“固定资产”和“固定资产清理”项目合并为“固定资产”；原“在建工程”和“工程物资”项目合并为“在建工程”；原“应付票据”和“应付账款”项目合并为“应付账款”；原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并为“其他应付款”；原“长期应付款”和“专项应付款”项目合并为“长期应付款”。

利润表项目：新增“研发费用”项目，将原利润表中“管理费用”项目中的“研发费用”单独列示；新增“利息费用”、“利息支出”明细项目，列示于利润表中“财务费用”项下，分别反映公司为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和公司确认的利息收入。

公司按照相关规定采用追溯调整法，因执行财会〔2018〕15号对可比财务报表的具体影响如下：

序号	报表项目	2017年12月31日	影响金额	2018年1月1日
1	应收票据	572,002,396.84	-572,002,396.84	
	应收账款	633,224,471.38	-633,224,471.38	
	应收票据及应收账款		1,205,226,868.22	1,205,226,868.22
2	应收利息	267,419.67	-267,419.67	
	应收股利	23,189,812.94	-23,189,812.94	
	其他应收款	4,333,067.61	23,457,232.61	27,790,300.22
3	固定资产	10,943,307,815.25		10,943,307,815.25
	固定资产清理			
4	在建工程	404,276,996.57	17,025,737.87	421,302,734.44
	工程物资	17,025,737.87	-17,025,737.87	
5	应付票据	1,903,360,380.89	-1,903,360,380.89	
	应付账款	2,717,366,022.04	-2,717,366,022.04	
	应付票据及应付账款		4,620,726,402.93	4,620,726,402.93
6	应付利息	19,293,778.38	-19,293,778.38	
	应付股利			
	其他应付款	283,276,324.62	19,293,778.38	302,570,103.00
7	专项应付款			
	长期应付款	14,210,000.00		14,210,000.00
8	管理费用	118,529,678.31	-10,477,115.63	108,052,562.68
9	研发费用		10,477,115.63	10,477,115.63

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

专项储备

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

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

本公司提取的其他具有类似性质的费用，比照安全生产费处理。

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹

象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公

司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按上述税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出口销售的增值税采用直接退税的办法，退税率为 9%、13%。	增值税率为 17%（2018 年 5 月起降至 16%）、11%（2018 年 5 月起降至 10%）、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,489,521,009.31	1,105,620,343.69
其他货币资金	795.92	837,093.14
合计	1,489,521,805.23	1,106,457,436.83

其他说明

注：2018年12月31日，本公司其他货币资金为人民币795.92元，系由证券公司托管的与本公司股票账户关联的银行账户的人民币余额；2017年12月31日，本公司其他货币资金为人民

币837,093.14元，包括由证券公司托管的与本公司股票账户关联的银行账户的人民币余额793.14元，和所有权受到限制的银行承兑汇票保证金人民币836,300.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,019,129,394.68	572,002,396.84
应收账款	20,755,487.15	633,224,471.38
合计	1,039,884,881.83	1,205,226,868.22

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,019,129,394.68	533,840,893.76
商业承兑票据		38,161,503.08
合计	1,019,129,394.68	572,002,396.84

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	160,450,000.00
合计	160,450,000.00

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	496,421,697.45	

合计	496,421,697.45
----	----------------

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	1,134,655.96
合计	1,134,655.96

其他说明

注：银行承兑汇票到期未承兑共1张，系节假日付款日顺延所致，已于2019年1月3日收到全部款项。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,940,711.99	98.93%	185,224.84	0.88%	20,755,487.15	637,521,269.12	99.96%	4,296,797.74	0.67%	633,224,471.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	226,266.89	1.07%	226,266.89	100.00%		226,266.89	0.04%	226,266.89	100.00%	
合计	21,166,978.88	100.00%	411,491.73	1.94%	20,755,487.15	637,747,536.01	100.00%	4,523,064.63	0.71%	633,224,471.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,448,675.13	122,433.75	5.00%
1 至 2 年	6,660.07	666.01	10.00%
2 至 3 年	188.72	56.62	30.00%

5 年以上	62,068.46	62,068.46	100.00%
合计	2,517,592.38	185,224.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	17,288,463.65		
银票转应收账款	1,134,655.96		
合计	18,423,119.61		

注：银行承兑汇票到期未承兑金额转入应收账款，系节假日付款日顺延所致，已于2019年1月3日收到全部款项。

年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DAEASTEEL.CO.,LTD	39,669.21	39,669.21	100.00	
KOLONGLOBALCORP	30,513.08	30,513.08	100.00	
TYMATERIALCO.,LTD	32,218.84	32,218.84	100.00	
NISTEELCO.,LTD	71,603.32	71,603.32	100.00	
深圳市金弘贸易有限公司	52,262.44	52,262.44	100.00	
合计	226,266.89	226,266.89	—	—

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,835,648.96 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
广东韶钢海工新材料有限公司	15,947,221.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

广东韶钢海工新材料有限公司	货款	15,947,221.86	公司注销	董事会决议	是
合计	--	15,947,221.86	--	--	--

应收账款核销说明:

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为16,332,592.42元,占应收账款年末余额合计数的比例为77.16%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为113,525.77元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	418,737,869.20	99.84%	145,496,459.31	99.93%
1至2年	576,000.00	0.14%	99,251.22	0.07%
2至3年	99,251.22	0.02%		
合计	419,413,120.42	--	145,595,710.53	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司账龄超过一年的预付款项主要为预付的资材备件款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为310,901,696.02元,占预付账款年末余额合计数的比例为74.13%。

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	236,589.18	267,419.67

应收股利	0.00	23,189,812.94
其他应收款	18,670,260.31	4,333,067.61
合计	18,906,849.49	27,790,300.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	236,589.18	267,419.67
合计	236,589.18	267,419.67

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝钢特钢长材有限公司		23,189,812.94
合计	0.00	23,189,812.94

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,299,607.68	73.40%	47,305,207.68	95.95%	1,994,400.00	49,299,607.68	94.25%	47,305,207.68	95.95%	1,994,400.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,313,479.96	25.77%	637,619.65	3.68%	16,675,860.31	2,454,080.70	4.69%	115,413.09	4.70%	2,338,667.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	556,942.36	0.83%	556,942.36	100.00%		556,940.45	1.06%	556,940.45	100.00%	
合计	67,170,030.00	100.00%	48,499,769.69	72.20%	18,670,260.31	52,310,628.83	100.00%	47,977,561.22	91.72%	4,333,067.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海鲁博贸易有限公司	49,299,607.68	47,305,207.68	95.95%	存在回收风险
合计	49,299,607.68	47,305,207.68	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,093,620.96	504,681.05	5.00%
1 至 2 年	483,786.00	48,378.60	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
4 至 5 年	23,200.00	18,560.00	80.00%
5 年以上	60,000.00	60,000.00	100.00%
合计	10,680,606.96	637,619.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）

无风险组合	6,632,873.00		
合计	6,632,873.00		

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司韶钢国贸债权	556,942.36	556,942.36	100.00	
合计	556,942.36	556,942.36	—	—

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 522,208.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,016,001.00	16,001.00
员工备用金	228,358.43	419,784.43
往来款	50,986,503.40	51,009,635.59
暂挂款	6,393,581.71	315,409.94
其他	7,545,585.46	549,797.87
合计	67,170,030.00	52,310,628.83

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海鲁博贸易有限公司	预付采购款	49,299,607.68	4-5 年	73.00%	47,305,207.68

中华人民共和国高栏海关	退税款	6,968,995.30	1 年内	10.32%	348,449.77
北京中铁国际招标有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1 年内	2.96%	100,000.00
中铁物贸集团深圳有限公司	往来款	600,000.00	1 年内、1-2 年	0.89%	60,000.00
广东韶钢工程技术有限公司	往来款	307,612.00	1 年内	0.46%	
合计	--	59,176,214.98	--	87.63%	47,813,657.45

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,330,703,806.57		1,330,703,806.57	1,221,101,587.22	2,461,115.54	1,218,640,471.68
在产品	359,459,396.49	896,300.19	358,563,096.30	330,804,003.11	896,300.19	329,907,702.92
库存商品	274,110,179.86	3,294,060.08	270,816,119.78	450,087,105.19	317,701.95	449,769,403.24
备品备件	277,783,965.56	78,629,553.38	199,154,412.18	311,808,802.64	80,506,944.33	231,301,858.31
辅助材料	27,649,202.81		27,649,202.81	10,307,720.40		10,307,720.40
合计	2,269,706,551.29	82,819,913.65	2,186,886,637.64	2,324,109,218.56	84,182,062.01	2,239,927,156.55

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,461,115.54			2,461,115.54		
在产品	896,300.19					896,300.19
库存商品	317,701.95	3,294,060.08		317,701.95		3,294,060.08
备品备件	80,506,944.33	40,085,802.69		41,963,193.64		78,629,553.38
辅助材料						
合计	84,182,062.01	43,379,862.77		44,742,011.13		82,819,913.65
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因		
原材料	存货成本与可变现净值孰低			已使用		
在产品	存货成本与可变现净值孰低					
库存商品	存货成本与可变现净值孰低			已销售		
备品备件	存货成本与可变现净值孰低			已处置		
辅助材料	存货成本与可变现净值孰低					

注：截至资产负债表日，公司部分原材料、备品备件的可变现净值低于其结存成本，公司按其差额对该部分存货计提了存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	33,683,007.99	36,191,213.06
信用证等借款待摊利息	227,500.09	1,760,625.04
预缴企业所得税	23,905,758.70	
合计	57,816,266.78	37,951,838.10

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
宝钢特钢长材有限公司	788,218,637.31		811,126,900.45	21,658,386.79	1,249,876.35					
小计	788,218,637.31		811,126,900.45	21,658,386.79	1,249,876.35					
合计	788,218,637.31		811,126,900.45	21,658,386.79	1,249,876.35					

其他说明

注：根据本公司第七届董事会2018年第二次临时会议决议，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材49%的股权。

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	10,551,065,872.96	10,943,307,815.25
合计	10,551,065,872.96	10,943,307,815.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,479,788,527.19	13,728,427,025.91	752,305,351.00	327,224,263.49	22,287,745,167.59
2.本期增加金额	99,217,413.69	650,195,374.53	19,837,938.96	37,136,469.15	806,387,196.33
(1) 购置		124,105,825.90	12,080,586.04	25,636,775.80	161,823,187.74
(2) 在建工程转入	99,217,413.69	526,089,548.63	7,757,352.92	11,499,693.35	644,564,008.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	144,104,500.75	164,938,163.37	57,987,134.65	42,179,679.64	409,209,478.41
(1) 处置或报废	95,651,631.74	164,938,163.37	57,987,134.65	42,179,679.64	360,756,609.40
(2) 其他减少注	48,452,869.01				48,452,869.01
4.期末余额	7,434,901,440.13	14,213,684,237.07	714,156,155.31	322,181,053.00	22,684,922,885.51
二、累计折旧					
1.期初余额	2,571,853,140.70	8,098,338,153.27	449,951,028.50	181,456,347.14	11,301,598,669.61
2.本期增加金额	162,076,935.96	749,825,210.35	70,558,418.09	80,593,696.98	1,063,054,261.38
(1) 计提	162,076,935.96	749,825,210.35	70,558,418.09	80,593,696.98	1,063,054,261.38
3.本期减少金额	87,712,368.29	105,104,660.13	51,185,037.92	37,066,754.26	281,068,820.60
(1) 处置或报废	66,810,557.19	105,104,660.13	51,185,037.92	37,066,754.26	260,167,009.50
(2) 其他减少	20,901,811.10				20,901,811.10
4.期末余额	2,646,217,708.37	8,743,058,703.49	469,324,408.67	224,983,289.86	12,083,584,110.39
三、减值准备					
1.期初余额	19,577,868.12	22,629,822.80	467,136.89	163,854.92	42,838,682.73
2.本期增加金额		8,318,240.05			8,318,240.05
(1) 计提		8,318,240.05			8,318,240.05

3.本期减少金额	734,683.36	149,337.26			884,020.62
(1) 处置或报废	734,683.36	149,337.26			884,020.62
4.期末余额	18,843,184.76	30,798,725.59	467,136.89	163,854.92	50,272,902.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,769,840,547.00	5,439,826,807.99	244,364,609.75	97,033,908.22	10,551,065,872.96
2.期初账面价值	4,888,357,518.37	5,607,459,049.84	301,887,185.61	145,604,061.43	10,943,307,815.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
烧结机烟气脱硫设备	93,265,429.73	13,817,100.72	8,318,240.05	71,130,088.96

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
特棒厂所属办公楼	20,897,161.01	主要系生产经营使用的房屋建筑物，其相关产权证正在有关政府部门审批。
一钢厂清洁生产、节能降耗改建工程所属化验室	1,889,859.25	
炉料结构优化之焦炉建设工程所属办公楼	1,986,300.99	
合计	24,773,321.25	

其他说明

固定资产本期其他减少注：本公司向韶关市曲江区人民政府移交“三供一业”资产，移交基

准日为2018年9月30日。本期移交资产原值为48,452,869.01元，累计折旧为20,901,811.10元，净值为27,551,057.91元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	402,831,178.47	404,276,996.57
工程物资	46,654,564.21	17,025,737.87
合计	449,485,742.68	421,302,734.44

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
烧结除尘系统改造	76,013,000.83		76,013,000.83	72,610,841.64		72,610,841.64
铁区集中操作监控中心	66,144,093.54		66,144,093.54			
能介集中操作监控中心	58,060,886.74		58,060,886.74			
更新改造工程	191,688,650.15	9,293,086.54	182,395,563.61	307,743,811.89	8,785,996.05	298,957,815.84
子公司在建项目	20,217,633.75		20,217,633.75	32,708,339.09		32,708,339.09
合计	412,124,265.01	9,293,086.54	402,831,178.47	413,062,992.62	8,785,996.05	404,276,996.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

烧结除尘系统改造	78,799,100.00	72,610,841.64	3,402,159.19			76,013,000.83	86.37%	在建	3,658,663.68	2,195,198.21	4.48%	金融机构贷款
铁区集中操作监控中心	95,900,000.00		66,144,093.54			66,144,093.54	82.87%	在建	501,239.23	300,743.54	4.48%	金融机构贷款
能介集中操作监控中心	95,900,000.00		58,060,886.74			58,060,886.74	73.76%	在建	336,467.19	201,880.31	4.48%	金融机构贷款
更新改造工程	0.00	307,743,811.89	406,026,621.16	522,081,782.90		191,688,650.15			5,782,997.30	3,797,374.93		其他
子公司在建项目	197,816,500.00	32,708,339.09	109,991,520.35	122,482,225.69		20,217,633.75						其他
合计	468,415,600.00	413,062,992.62	643,625,280.98	644,564,008.59		412,124,265.01	--	--	10,279,367.40	6,495,196.99		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
炼轧厂高一线品种提升项目之成品跨延伸改造等	507,090.49	项目终止
合计	507,090.49	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	46,654,564.21		46,654,564.21	17,025,737.87		17,025,737.87
合计	46,654,564.21		46,654,564.21	17,025,737.87		17,025,737.87

其他说明：

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,107,019.03			69,084,708.71	250,191,727.74
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,365,151.54				5,365,151.54
(1) 处置					
其他减少注	5,365,151.54				5,365,151.54
4.期末余额	175,741,867.49			69,084,708.71	244,826,576.20
二、累计摊销					
1.期初余额	38,099,813.79			12,945,183.56	51,044,997.35
2.本期增加金额	3,452,444.46			7,080,229.11	10,532,673.57
(1) 计提	3,452,444.46			7,080,229.11	10,532,673.57

3.本期减少金额	1,136,328.39				1,136,328.39
(1) 处置					
其他	1,136,328.39				1,136,328.39
4.期末余额	40,415,929.86			20,025,412.67	60,441,342.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,325,937.63			49,059,296.04	184,385,233.67
2.期初账面价值	143,007,205.24			56,139,525.15	199,146,730.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无形资产本期其他减少注：系本公司向韶关市曲江区人民政府移交“三供一业”土地使用权，移交基准日为2018年9月30日。本期移交土地原值为5,365,151.54元，累计摊销为1,136,328.39元，净值为4,228,823.15元。

21、开发支出

单位：元

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

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	0.00				0.00

其他说明

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		0.00		0.00
递延所得税负债		0.00		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	426,514,095.47	3,176,451,496.18
资产减值准备	191,297,163.77	188,307,366.64
应付职工薪酬-工资	190,528,595.31	122,125,169.45
应付职工薪酬-辞退福利		61,340,191.26
合计	808,339,854.55	3,548,224,223.53

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	420,111,496.88	627,679,754.41	
2020 年		2,544,143,472.21	
2021 年	4,628,269.56	4,628,269.56	
2022 年			
2023 年	1,774,329.03		
合计	426,514,095.47	3,176,451,496.18	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴征地拆迁补偿款注	20,000,000.00	20,000,000.00
预付工程款项	9,426,361.13	20,259,256.69
合计	29,426,361.13	40,259,256.69

其他说明：

注：系本公司根据2014年与当地政府签订的《征地补偿框架协议书》预缴的2,000.00万元征地拆迁补偿款。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,976,189,680.80	3,540,298,065.06
信用借款	1,760,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	3,736,189,680.80	5,140,298,065.06

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇合约	1,657,259.57	2,986,026.44
合计	1,657,259.57	2,986,026.44

其他说明：

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债系本公司为防范汇率波动风险购入的期末按照公允价值计量尚未交割的远期结售汇合约。期末按照资产负债表日的公允价值对该项金融负债计量。

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,555,435,342.81	1,903,360,380.89
应付账款	2,779,245,032.19	2,717,366,022.04
合计	4,334,680,375.00	4,620,726,402.93

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,340,280,029.79	1,903,142,760.89
银行承兑汇票	215,155,313.02	217,620.00
合计	1,555,435,342.81	1,903,360,380.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 8,718,926.73 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2,734,999,782.90	2,558,849,715.25
1-2 年(含 2 年)	24,430,516.28	139,752,921.27
2-3 年(含 3 年)	6,478,462.02	3,593,336.58
3 年以上	13,336,270.99	15,170,048.94
合计	2,779,245,032.19	2,717,366,022.04

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2,636,581.19	未结算设备款
济南锅炉集团有限公司	3,450,000.00	未结算设备款
中冶南方连铸技术工程有限责任公司	1,788,499.02	未结算工程款

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

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,038,169,026.42	952,727,514.33
1-2年(含2年)	2,531,217.63	1,456,831.25
2-3年(含3年)	1,265,835.79	4,867,374.51
3年以上	37,598,364.61	37,482,467.48
合计	1,079,564,444.45	996,534,187.57

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海博风电力物资有限公司	33,453,818.27	子公司涉诉事项
合计	33,453,818.27	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	137,595,999.22	833,108,607.75	762,809,867.86	207,894,739.11
二、离职后福利-设定提存计划		88,600,439.86	88,600,439.86	

三、辞退福利	15,839,605.52	31,317,654.23	47,157,259.75	
合计	153,435,604.74	953,026,701.84	898,567,567.47	207,894,739.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	122,125,169.45	678,515,126.26	610,111,700.40	190,528,595.31
2、职工福利费		35,138,355.98	35,138,355.98	
3、社会保险费		38,774,609.37	38,774,609.37	
其中：医疗保险费		26,717,067.72	26,717,067.72	
工伤保险费		7,084,381.81	7,084,381.81	
生育保险费		1,201,125.15	1,201,125.15	
4、住房公积金		60,964,539.00	60,964,539.00	
5、工会经费和职工教育经费	15,470,829.77	19,715,977.14	17,820,663.11	17,366,143.80
合计	137,595,999.22	833,108,607.75	762,809,867.86	207,894,739.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		66,163,720.00	66,163,720.00	
2、失业保险费		3,348,561.76	3,348,561.76	
3、企业年金缴费		19,088,158.10	19,088,158.10	
合计		88,600,439.86	88,600,439.86	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、0.8%每月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。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	127,069,738.13	136,755,621.62
个人所得税	2,328,589.79	2,359,664.79
城市维护建设税	8,945,079.93	9,572,893.51
教育费附加	6,389,342.80	6,837,781.08
房产税		42,001.00
其他税费	9,048,803.28	167,045.91
合计	153,781,553.93	155,735,007.91

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,131,067.80	19,293,778.38
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	347,161,927.78	283,276,324.62
合计	366,292,995.58	302,570,103.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	620,024.81	4,108,821.22
短期借款应付利息	18,511,042.99	15,184,957.16
合计	19,131,067.80	19,293,778.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付定金	65,885,675.07	43,931,879.89
应付重大水利工程建设基金	82,130,289.51	79,134,647.11
应付可再生能源发展基金	79,782,695.13	67,139,738.00
价格调节基金	10,816,227.62	10,816,227.62
代收代付运杂费	32,044,173.15	23,857,749.54
其他	76,502,867.30	58,396,082.46
合计	347,161,927.78	283,276,324.62

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海博风电力物资有限公司	23,354,544.96	国贸公司无资金结算
广东粤钢松山物流有限公司	32,044,173.15	未结算
合计	55,398,718.11	--

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,074,375.45	6,735,252.37
一年内到期的长期应付款	12,578,219.75	443,748,035.63
合计	19,652,595.20	450,483,288.00

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	136,743,753.66	140,087,775.26
信用借款		1,380,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）	-7,074,375.45	-6,735,252.37
合计	129,669,378.21	1,513,352,522.89

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租入固定资产注	81,274,753.13	
售后回租融资租赁借款		443,748,035.63
减：一年内到期部分（附注六、20）	12,578,219.75	443,748,035.63
合计	68,696,533.38	

其他说明：

注：根据本公司与常州联慧资源环境科技有限公司《烧结机烟气脱硫扩建及节能改造工程商务合同》，暂按双方初步协商结果由本公司每月向其支付节能分享金135万元，计算确认融资租入固定资产原值和长期应付款。

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

财政部拨付节能减排专项资金注 1	11,210,000.00			11,210,000.00	
经信局转入"汽车零部件用钢产业化及应用"项目专项款注 2	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	14,210,000.00			14,210,000.00	--

其他说明:

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

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

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利		45,500,585.74
合计	0.00	45,500,585.74

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

注: 2018年6月公司根据与社保局达成的协议, 对尚未缴足至规定年限的5,412位已退休人员的剩余社保一次性趸足, 且对以后年度发生的退休人员剩余社保均将采用一次趸足

的方式缴纳，基于此事实情况，将原先预计的长期应付职工薪酬本期全额支付。

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,769,070.16	14,549,100.00	13,339,872.26	136,978,297.90	
合计	135,769,070.16	14,549,100.00	13,339,872.26	136,978,297.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
大棒 1#和中 棒加热炉余 热回收节能 系统改造项 目	2,236,500.00						2,236,500.00	与资产相关
2009 年第二 批省级环保 专项资金	233,333.36			58,333.37			174,999.99	与资产相关
重金属污染 防治专项资 金	26,756,141.8 2			1,506,141.82			25,250,000.0 0	与资产相关
2016 年省级 环保专项资 金（第二批）	10,000,000.0 0						10,000,000.0 0	与资产相关
2018 年省级 促进经济发 展专项资金		2,760,000.00		15,333.33			2,744,666.67	与资产相关
超低温环境 友好型高强	2,010,000.00						2,010,000.00	与资产相关

钢筋关键技术 研究及产业 化补助资金								
4#烧结机烟 气脱硫工程 环保专项补 助资金	1,408,000.00			1,408,000.00				与资产相关
节能减排财 政政策综合 示范城市典 型示范项目 补助资金	19,504,712.7 6			3,654,644.42			15,850,068.3 4	与资产相关
节能重大项 目及重点工 业污染治理 工程资金	4,850,000.00			727,500.00			4,122,500.00	与资产相关
能源管理中 心建设示范 项目财政补 助资金	6,250,193.12			1,212,451.71			5,037,741.41	与资产相关
韶关市财政 局国库支付 中心预拨技 术改造事后 奖补项目	44,125,135.0 0	11,789,100.0 0		3,531,130.67			52,383,104.3 3	与资产相关
韶关市电机 效能专项资 金	17,781,666.0 0			1,185,444.40			16,596,221.6 0	与资产相关
中央节能减 排项目韶关 市（第一批） 配电变压器 能效提升补 贴	613,388.10			40,892.54			572,495.56	与资产相关
合计	135,769,070. 16	14,549,100.0 0		13,339,872.2 6			136,978,297. 90	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、股本

单位：元

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

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,923,477,277.82		721,171,259.23	3,202,306,018.59
其他资本公积	5,416,161.59	1,249,876.35		6,666,037.94
合计	3,928,893,439.41	1,249,876.35	721,171,259.23	3,208,972,056.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本年增加1,249,876.35元系按权益法核算联营企业宝钢特钢长材有限公司的专项储备变动所致。

股本溢价本年减少721,171,259.23元，包括：同一控制下合并追溯调整增加期初资本公积699,720,000.00元，本期实际完成合并，相应减少资本公积699,720,000.00元；合并子公司对价大于子公司净资产的差额调减资本公积138,672,954.59元；母公司长期股权投资成本小于子公司实收资本的差额调增资本公积117,221,695.36元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00						0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	798,388.10	27,169,134.17	27,967,522.27	
合计	798,388.10	27,169,134.17	27,967,522.27	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	639,148,900.62		31,779,881.06	607,369,019.56
合计	639,148,900.62		31,779,881.06	607,369,019.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：为加快剥离国有企业办社会职能，深化国有企业改革，落实《国务院国资委、民政部、财政部、住房城乡建设部关于国有企业办市政、社区管理等职能分离移交的指导意见》（国资发改革[2017]85号）等有关文件精神，公司将工业大道等市政设施无偿移交给韶关市曲江区人民政府管理，按照《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》（财企〔2005〕62号）等有关文件相关规定冲减盈余公积。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,364,781,518.04	-5,943,820,355.78
调整后期初未分配利润	-3,364,781,518.04	-5,943,820,355.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,306,440,950.65	2,579,038,837.70
期末未分配利润	-58,340,567.39	-3,364,781,518.04

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,918,657,555.13	22,140,024,368.51	25,052,567,415.23	21,359,904,373.84
其他业务	193,826,469.37	178,959,087.36	62,172,189.77	63,157,144.04
合计	27,112,484,024.50	22,318,983,455.87	25,114,739,605.00	21,423,061,517.88

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	71,880,325.74	51,436,522.72
教育费附加	51,343,089.80	36,740,373.36
房产税	17,364,012.44	17,519,183.60
土地使用税	2,249,025.63	2,249,025.63
车船使用税	10,466.32	
印花税	17,818,474.39	11,835,446.50
合计	160,665,394.32	119,780,551.81

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	159,389,199.46	157,316,185.77
职工薪酬	50,027,951.33	43,301,374.49
折旧费	4,631,668.73	5,089,953.02
机物料消耗	6,081,732.17	4,577,121.67
修理费	2,950,689.52	1,737,441.41
产品出口费用	807,459.45	855,939.47
其他	19,205,847.50	15,487,152.75
合计	243,094,548.16	228,365,168.58

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,306,885.80	29,774,312.55
租赁费	27,068,084.79	26,340,117.24
折旧费	8,158,227.91	8,173,916.80
系统维护费	21,407,631.01	13,871,517.55
公共关系费	4,513,537.13	3,791,120.84
无形资产摊销	10,071,352.77	15,637,093.96
规划费	1,851,992.72	1,443,396.23
其他	11,067,150.68	9,021,087.51
合计	133,444,862.81	108,052,562.68

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
辅助材料及维修	113,008,499.26	2,210,763.84
新产品试制费（燃料及动力）	415,487,481.60	
职工薪酬	44,874,531.44	3,753,966.80
折旧费	42,766,445.83	3,213,324.02

其他	1,016,927.99	1,299,060.97
合计	617,153,886.12	10,477,115.63

其他说明:

注: 本公司根据财政部于2018年度发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号), 新增“研发费用”项目, 单独列示符合国家税务总局《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第40号)规定的“研发费用”, 包括研发中心直接研发费用16,759,285.99元和可加计扣除的新品试制费600,394,600.13元。

本公司以前年度研发费用根据成本和费用的属性, “管理费用”项目中的“研究与开发费用”仅归集研发中心直接研发费用, 若按照国家税务总局《关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第40号)文件规定的可税前加计扣除研发费用归集范围, 研发费用可增加原已按成本属性结转计入主营业务成本中的新品试制过程中发生的燃料动力费、辅助材料费以及折旧人工等费用(2017年为388,128,779.99元)。

根据财会〔2018〕15号文, “研发费用”项目上年发生额直接从上年“管理费用”项目中的“研究与开发费用”分拆过来。

57、财务费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	231,511,713.70	408,662,663.07
减: 利息收入	10,319,976.20	8,531,083.01
减: 利息资本化金额	6,495,197.00	3,841,493.30
汇兑损益	3,713,226.96	-45,808,103.17
其他	7,717,001.28	9,337,408.19
合计	226,126,768.74	359,819,391.78

其他说明:

58、资产减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,357,857.43	-2,473,250.72
二、存货跌价损失	43,379,862.77	71,758,540.90
七、固定资产减值损失	8,318,240.05	
九、在建工程减值损失	507,090.49	1,180,499.86
合计	64,563,050.74	70,465,790.04

其他说明:

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
资源综合利用产品增值税退税款	16,557,945.09	13,796,516.52
韶关市财政局国库支付中心科技局奖励款	280,200.00	20,000.00
韶关市电机效能专项资金	1,185,444.40	
韶关市财政局国库支付中心预拨技术改造事后奖补项目	3,531,130.67	
2018 年省级促进经济发展专项资金	15,333.33	
节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	727,500.00	727,500.00
中央节能减排项目韶关市（第一批）配电变压器能效提升补贴	40,892.54	
质监局名牌产品奖励款	200,000.00	
环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	1,408,000.00	132,000.00
技改资金拨款		100,763.40
2009 年第二批省级环保专项资金预算指标	58,333.37	58,333.33
能源管理中心建设示范项目财政补助资金	1,212,451.71	1,212,451.72
重金属污染防治专项资金	1,506,141.82	1,590,679.09
节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目专项资金	3,654,644.42	613,943.62
2016 年度外贸稳增长专项资金	2,000,000.00	4,644,000.00
广东省失业保险稳定岗位补贴		5,783,453.20
2017 年市级扶持外贸发展专项资金	300,000.00	300,000.00
2017 年省级工业和信息化专项资金	500,000.00	9,600,000.00
2017 年国家价格监测定点单位补助资金	1,000.00	1,000.00
韶关市曲江区科学技术局转来企业专利资助资金及奖励金	14,500.00	
韶关市财政局转来市科技局大型工业企业研发机构建设奖	180,000.00	
韶钢地税分局转来税务手续费	35,600.67	
2017 年省级工业和信息化专项资金（珠		27,000,000.00

西研发财政补贴)		
2017 年科技发展专项资金		3,000,000.00
代征税款手续费返还	249,251.61	
合计	33,658,369.63	68,580,640.88

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,658,386.79	65,214,749.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-440,260.02	-4,815,805.52
合计	21,218,126.77	60,398,943.95

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,328,766.87	-55,289,507.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,328,766.87	-55,289,507.98
合计	1,328,766.87	-55,289,507.98

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	2,441,726.77		2,441,726.77
处罚收入	30,700.00		30,700.00
无法支付的应付款项	1,076,203.99		1,076,203.99

其他	60,423.15	1,713,043.48	60,423.15
合计	3,609,053.91	1,713,043.48	3,609,053.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失注 1	93,849,341.75	268,248,261.83	93,849,341.75
罚款支出注 2	1,230,000.00		1,230,000.00
以前年度已计入损益的政府补助在本年度退回注 3	1,438,000.00	4,694,500.00	1,438,000.00
赔偿金、违约金等支出	5,238,082.52	18,116,462.44	5,238,082.52
其他支出	70,000.00	22,564.92	70,000.00
合计	101,825,424.27	291,081,789.19	101,825,424.27

其他说明：

注1：非流动资产毁损报废系本公司因技术更新淘汰的生产线设备及所属设施。

注2：系煤气中毒事故、高温灼伤事故韶关市安全生产监督管理局行政处罚款。

注3：以前年度已计入损益的政府补助在本年度退回，系“电机能效提升技术改造”、“水泵高效节能技术改造项目”未能通过政府部门验收，本公司已在2015年将其作为与收益相关的政府补助计入当期损益，详见附注六、46（2）政府补助退回。

65、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,306,440,950.65

按法定/适用税率计算的所得税费用	826,610,237.66
非应税收入的影响	-5,146,668.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	451,353.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-688,491,977.49
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	4,666,866.03
本年处置前期未确认递延所得税资产的“计税基础大于账面价值”的资产的影响	-21,384,143.14
税法规定的额外可抵扣费用	-116,435,668.09

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,319,976.20	8,183,327.77
政府补助	31,649,524.54	98,852,839.46
其他	2,472,426.77	30,639,371.32
合计	44,441,927.51	137,675,538.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	65,903,998.33	84,654,214.40
销售费用中的现金支出	91,264,040.76	100,238,292.81
其他	3,522,790.12	25,458,270.75
合计	160,690,829.21	210,350,777.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,306,440,950.65	2,579,038,837.74
加：资产减值准备	64,563,050.74	70,465,790.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,063,054,261.38	1,057,112,856.21
无形资产摊销	10,532,673.57	15,790,867.54
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）	93,849,341.75	268,248,261.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,328,766.87	55,289,507.98

财务费用（收益以“-”号填列）	225,016,516.70	359,013,066.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,218,126.77	-60,398,943.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,402,667.27	-132,525,987.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,223,251.77	-707,741,632.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-515,399,435.48	247,394,149.25
经营活动产生的现金流量净额	4,160,689,881.17	3,751,686,773.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83
减：现金的期初余额	1,105,621,136.83	1,082,067,715.99
现金及现金等价物净增加额	383,900,668.40	23,553,420.84

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83

可随时用于支付的银行存款	1,489,521,009.31	1,105,620,343.69
可随时用于支付的其他货币资金	795.92	793.14
三、期末现金及现金等价物余额	1,489,521,805.23	1,105,621,136.83

其他说明：

69、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：

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	160,450,000.00	票据质押
固定资产	71,130,088.96	融资租入资产
合计	231,580,088.96	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	31,066,924.31	6.8632	213,218,514.93
欧元	0.01	7.8473	0.08
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	330,824.60	6.8632	2,270,515.39
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	33,677,818.51	6.8632	231,137,604.00
长期借款	--	--	
其中：美元	9,276,923.04	6.8632	63,669,378.21
欧元			

港币			
一年内到期的长期负债			
其中：美元	1,030,769.24	6.8632	7,074,375.45

其他说明：

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

适用 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	16,557,945.09	资源综合利用产品增值税退税款	16,557,945.09
与收益相关	280,200.00	韶关市财政局国库支付中心科技局奖励款	280,200.00
与资产相关	1,185,444.40	韶关市电机效能专项资金	1,185,444.40
与资产相关	3,531,130.67	韶关市财政局国库支付中心预拨技术改造事后奖补项目	3,531,130.67
与资产相关	15,333.33	2018 年省级促进经济发展专项资金	15,333.33
与资产相关	727,500.00	节能重大项目及重点工业污染治理工程资金	727,500.00
与资产相关	40,892.54	中央节能减排项目韶关市（第一批）配电变压器能效提升补贴	40,892.54
与收益相关	200,000.00	质监局名牌产品奖励款	200,000.00
与收益相关	1,408,000.00	环保专项补助资金（4#烧结机烟气脱硫工程）	1,408,000.00
与资产相关	58,333.37	2009 年第二批省级环保专项资金预算指标	58,333.37
与资产相关	1,212,451.71	能源管理中心建设示范项目	1,212,451.71

		财政补助资金	
与收益相关	1,506,141.82	重金属污染防治专项资金	1,506,141.82
与资产相关	3,654,644.42	节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目专项资金	3,654,644.42
与资产相关	2,000,000.00	2016 年度外贸稳增长专项资金	2,000,000.00
与收益相关	300,000.00	2017 年市级扶持外贸发展专项资金	300,000.00
与收益相关	500,000.00	2017 年省级工业和信息化专项资金	500,000.00
与收益相关	1,000.00	2017 年国家价格监测定点单位补助资金	1,000.00
与收益相关	14,500.00	韶关市曲江区科学技术局转来企业专利资助资金及奖励金	14,500.00
与收益相关	180,000.00	韶关市财政局转来市科技局大型工业企业研发机构建设奖	180,000.00
与收益相关	35,600.67	韶钢地税分局转来税务手续费	35,600.67
与收益相关	249,251.61	代征税款手续费返还	249,251.61

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
电机能效提升技术改造	1,308,000.00	提交的验收佐证材料不完整
水泵高效节能技术改造项目	100,000.00	企业已取消实施该项目，并自愿放弃补助资金

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宝钢特钢韶关有限公司	100.00%	宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司	2018年04月30日	相关股权交割日为2018年4月30日	1,320,587,364.65	500,468.18	4,814,111,714.14	71,527,871.36

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	宝钢特钢韶关有限公司
--现金	-89,955,641.22
--非现金资产的账面价值	1,419,790,232.87

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

注：为加快公司转型升级，加强特钢长材的长远发展，进一步增强公司的竞争力，公司本年收购了宝特长材持有的宝特韶关100%股权并减资退出宝特长材49%的股权。因宝钢特钢韶关有限公司母公司宝钢特钢长材有限公司与本公司的实际控制人均为中国宝武钢铁集团有限公司，构成同一控制下企业合并，以合并日享有被合并方宝特韶关相对于最终控制方宝武集团而言的所有者权益账面价值的份额1,254,778,304.64元作为长期股权投资的入账价值，与合并成本之间的差额75,056,287.01元计入母公司资本公积。

根据双方签订股权转让协议，本公司付出非现金资产，对宝特长材的长期股权投资账面价值1,419,790,232.87元，收回现金补偿89,955,641.22元，净合并成本为1,329,834,591.65元。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	宝钢特钢韶关有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	3,762,347,946.10	3,743,579,056.99
货币资金	27,471,771.81	17,904,835.40
应收款项	487,623,464.24	517,825,154.68
存货	244,855,602.42	218,911,062.24
固定资产	2,854,996,476.74	2,927,828,814.57
无形资产	4,305,660.37	4,459,433.97
负债：	2,507,569,641.46	2,489,301,220.53
借款	1,380,000,000.00	1,930,000,000.00
应付款项	913,599,694.60	425,001,843.96
净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46
取得的净资产	1,254,778,304.64	1,254,277,836.46

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东韶钢国贸贸易有限公司	中国广州	中国广州	贸易	100.00%		设立
宝钢特钢韶关有限公司	中国韶关	中国韶关	钢铁加工	100.00%		合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预付账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险

所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的产品出口业务、部分银行借款、部分原燃料及进口备件采购业务以美元、欧元结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元或欧元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
货币资金		
其中：美元	31,066,924.31	1,161,546.59
欧元	0.01	
应收账款		
美元	331,404.80	
短期借款		
美元	33,677,818.51	15,338,267.06
应付账款		
美元	19,034,373.93	42,593,194.07
长期借款		
美元	9,276,923.04	10,307,692.28
一年内到期的长期负债		
美元	1,030,769.24	1,030,769.24

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

以下为外汇风险敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，在美元汇率发生合理、可能的变动时对利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	本年度（万元）	上年度（万元）
----	------	---------	---------

		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币借款	人民币对美元升值1%	294.81	221.11	185.06	138.79
	人民币对美元贬值1%	-294.81	-221.11	-185.06	-138.79
外币采购	人民币对美元升值1%	23.76	17.82	255.31	191.48
	人民币对美元贬值1%	-23.76	-17.82	-255.31	-191.48

(2) 利率风险

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

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加50	-1,868.09	-1,401.07	-2,320.15	-1,740.11
	减少50	1,868.09	1,401.07	2,320.15	1,740.11
一年内到期长期借款	增加50	-3.52	-2.64	-3.37	-2.53
	减少50	3.52	2.64	3.37	2.53
长期借款	增加50	-31.69	-23.77	-33.68	-25.26
	减少50	31.69	23.77	33.68	25.26

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，子公司广东韶钢国贸贸易有限公司单项确定已发生减值的应收款项为预付上海鲁博贸易有限公司商品采购款49,299,607.68元。因该公司的履约能力存在重大不确定性，本公司对其单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备47,305,207.68元。

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币974,547.00万元。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司未向银行贴现商业承兑汇票（上年度无贴现商业承兑汇票）。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司未向银行贴现银行承兑汇票（上年度：人民币94,000,000.00元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	广州市荔湾区西村西增路内协和路 10 号	钢铁冶炼、轧制、加工	604,030.00	53.05%	53.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

其他说明：

注：本公司的最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“宝武集团”）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东华欣环保科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东昆仑信息科技有限公司	同受韶关钢铁控制
广东南华置业有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢工程技术有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	同受韶关钢铁控制
广东粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢金属制品有限公司	同受韶关钢铁控制
深圳市粤钢松山物流有限公司	同受韶关钢铁控制
松山置业发展有限公司	同受韶关钢铁控制
广东韶钢海工新材料有限公司	韶关钢铁的联营企业
韶关韶钢恒然锌业有限公司	韶关钢铁的联营企业
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	韶关钢铁的联营企业
江西韶钢元和实业有限公司	韶关钢铁的联营企业
韶关市丹斯克新材料实业有限公司	韶关钢铁的联营企业
BAOSTEELAMERICAINC（宝钢美国公司）	同受宝武集团控制
BAOSTEELEuropeGmbH（宝钢欧洲公司）	同受宝武集团控制
BaosteelResourcesInternationalCompany	同受宝武集团控制
BaoTransEnterprisesLtd.	同受宝武集团控制
HOWATRADINGCO.,LTD.	同受宝武集团控制
宝钢德盛不锈钢有限公司	同受宝武集团控制
宝钢工程技术集团有限公司	同受宝武集团控制
宝钢化工湛江有限公司	同受宝武集团控制
宝钢集团财务有限责任公司	同受宝武集团控制

宝钢苏冶重工有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢有限公司	同受宝武集团控制
宝钢新加坡贸易有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源（国际）有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源有限公司	同受宝武集团控制
宝和通商株式会社	同受宝武集团控制
宝武炭材料科技有限公司	同受宝武集团控制
北京宝钢北方贸易有限公司	同受宝武集团控制
常州宝菱重工机械有限公司	同受宝武集团控制
成都宝钢西部贸易有限公司	同受宝武集团控制
东方钢铁电子商务有限公司	同受宝武集团控制
广州宝钢南方贸易有限公司	同受宝武集团控制
广州 JFE 钢板有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢化工有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢型钢有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢铸造有限公司	同受宝武集团控制
上海宝信软件股份有限公司	同受宝武集团控制
武汉宝钢华中贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢节能环保技术有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源控股（上海）有限公司	同受宝武集团控制
上海欧冶材料科技有限责任公司	同受宝武集团控制
上海欧冶采购信息科技有限公司	同受宝武集团控制
宝钢湛江钢铁有限公司	同受宝武集团控制
BAOSTEELSINGAPOREPTELTD（宝钢新加坡贸易）	同受宝武集团控制
上海宝钢商贸有限公司	同受宝武集团控制
上海钢铁交易中心有限公司	同受宝武集团控制
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢新事业发展总公司	同受宝武集团控制
宝钢不锈钢有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工业技术服务有限公司	同受宝武集团控制
宝山钢铁股份有限公司	同受宝武集团控制
宝钢资源新加坡有限公司	同受宝武集团控制
宝钢特钢韶关有限公司	同受宝武集团控制

宝钢特钢长材有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	同受宝武集团控制
上海宝顶能源有限公司	同受宝武集团控制
南通宝钢钢铁有限公司	同受宝武集团控制
宁波宁钢国际贸易有限公司	同受宝武集团控制
欧冶国际电商有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工程咨询有限公司	同受宝武集团控制
上海宝钢工业有限公司	同受宝武集团控制
上海宝菱电气控制设备有限公司	同受宝武集团控制
上海金艺检测技术有限公司	同受宝武集团控制
上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	同受宝武集团控制
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	同受宝武集团控制
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	同受宝武集团控制
沈阳宝钢东北贸易有限公司	同受宝武集团控制
浙江嵊泗宝捷国际船舶代理有限公司	同受宝武集团控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	采购燃料动力	1,623,158,339.25		否	1,779,078,402.46
上海宝顶能源有限公司	采购原辅材料	1,379,772,501.10		否	991,927,314.70
宝钢资源(国际)有限公司	采购原辅材料	1,113,192,707.38		否	3,159,803,919.41
广东华欣环保科技有限公司	采购原辅材料	412,311,835.31		否	339,244,679.96
宝钢资源控股（上海）有限公司	采购原辅材料	380,448,868.07		否	449,369,342.08
BAOSTEELRESOURCE SINGAPORE COMPANY PTE. LTD.	采购原辅材料	146,015,091.87		否	421,789,389.55

宁波宁钢国际贸易有限公司	采购原辅材料	114,002,908.28		否	
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购原辅材料	102,077,023.71		否	76,080,758.38
BaoTransEnterprisesLtd.	采购原辅材料	42,276,331.17		否	166,151,007.13
广东韶钢工程技术有限公司	采购备品备件	23,755,055.27		否	21,164,547.57
宝山钢铁股份有限公司	采购原辅材料	21,402,764.96		否	167,766,052.09
广东韶钢工程技术有限公司	采购原辅材料	16,630,731.13		否	23,891,703.09
上海宝钢气体有限公司广州分公司	采购原辅材料	9,262,399.14		否	
广东南华置业有限公司	采购备品备件	4,557,784.36		否	
上海宝钢节能环保技术有限公司	采购备品备件	3,858,974.00		否	
宝钢德盛不锈钢有限公司	采购原辅材料	2,664,629.30		否	
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	采购原辅材料	2,463,639.88		否	1,754,778.30
广东南华置业有限公司	采购原辅材料	953,186.06		否	
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	采购原辅材料	807,540.51		否	
广东韶钢金属制品有限公司	采购原辅材料	614,949.30		否	
南通宝钢钢铁有限公司	采购备品备件	505,940.64		否	
HOWATRADINGCO.,LTD.	采购备品备件	277,883.35		否	
广东南华置业有限公司	采购燃料动力	244,993.19		否	
上海欧冶采购信息科技有限公司	采购备品备件	201,240.00		否	1,334,355.12
上海宝钢铸造有限公司	采购备品备件	185,344.83		否	

上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	采购备品备件	108,482.00		否	
广东昆仑信息科技有限公司	采购备品备件	91,402.90		否	
上海宝菱电气控制设备有限公司	采购备品备件	7,448.00		否	
松山置业发展有限公司	采购原辅材料			否	124,596,432.00
广东韶钢资源有限公司	采购原辅材料			否	123,891,797.40
宝钢湛江钢铁有限公司	采购原辅材料			否	28,163,413.26
广州宝钢南方贸易有限公司	采购原辅材料			否	8,447,075.22
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购备品备件			否	1,493,722.87
宝和通商株式会社	采购备品备件			否	1,304,610.13
广东宝韶东大特种材料有限公司	采购备品备件			否	1,214,500.00
上海宝钢工业技术服务有限公司	采购备品备件			否	1,020,557.15
广东韶钢现代产业发展有限公司	采购燃料动力			否	208,836.48
上海宝信软件股份有限公司	采购备品备件			否	82,882.05
广东粤钢松山物流有限公司	运杂费	1,247,869,024.91		否	1,426,235,012.22
广东韶钢工程技术有限公司	维检劳务及其他	171,949,262.63		否	124,049,259.35
广东华欣环保科技有限公司	运维劳务及其他	36,046,478.51		否	31,013,515.57
广东昆仑信息科技有限公司	运维劳务及其他	25,044,743.35		否	16,084,884.46
上海宝钢节能环保技术有限公司	专业服务费	23,030,397.99		否	23,489,075.00
广东南华置业有限公司	综合服务及其他	50,261,970.12		否	1,216,150.37

上海金艺检测技术有限公司	维检劳务	4,260,448.56		否	1,169,480.66
上海宝钢工业技术服务有限公司	维检劳务及其他	4,978,490.76		否	6,122,245.52
上海宝信软件股份有限公司	运维费	3,620,047.17		否	7,122,169.82
东方钢铁电子商务有限公司	运维劳务及其他	1,343,946.47		否	
上海宝钢工程咨询有限公司	综合服务费	896,226.42		否	480,544.34
上海欧冶采购信息科技有限公司	专业服务费	311,320.74		否	
江西韶钢元和实业有限公司	维检劳务	247,175.20		否	
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	综合服务费	36,981.17		否	1,055,962.62
宝钢特钢有限公司	专业服务费	21,226.42		否	
广东韶钢现代产业发展有限公司	绿化及其他			否	4,307,968.33
韶关市曲江韶钢招待所有限公司	综合服务费及其他			否	553,225.07
广州市韶钢港务有限公司	运杂费			否	333,285.36
其他				否	2,751,189.35
合计		6,971,767,735.38			9,535,764,044.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欧冶材料技术有限责任公司	销售钢材	7,110,956,356.84	8,717,849,913.90
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	销售燃料动力	1,004,589,685.94	1,093,695,643.25
广东韶钢海工新材料有限公司	销售钢材	52,175,404.96	354,282,584.31
广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	销售燃料动力	340,120,537.32	341,260,352.21
广州宝钢南方贸易有限公司	销售钢材	1,468,078,796.89	687,148,750.11
江西韶钢元和实业有限公司	销售钢材	14,085,208.84	222,897,547.84

上海宝钢浦东国际贸易有限公司	销售钢材	1,023,161,578.32	973,075,327.79
广东华欣环保科技有限公司	销售原材料及燃料动力	176,688,365.87	129,710,913.39
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售副产品	141,066,851.52	100,299,174.60
广东韶钢金属制品有限公司	销售钢材	48,722,430.92	90,462,173.82
广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	销售燃料动力	94,548,688.66	88,244,073.95
武汉宝钢华中贸易有限公司	销售钢材	112,465,523.62	88,375,504.89
上海宝钢化工有限公司	销售副产品	37,126,850.42	33,907,830.93
广东韶钢金属制品有限公司	销售燃料动力	7,293,334.26	27,611,555.80
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	销售备品备件	8,942,775.43	24,176,097.05
广东韶钢工程技术有限公司	销售钢材	14,871,808.23	20,227,009.02
广东韶钢现代产业发展有限公司	销售燃料动力		17,188,002.91
广东韶钢资源有限公司	销售原材料		15,889,321.80
广东南华置业有限公司	销售燃料动力	25,425,040.64	14,144,565.19
东莞宝钢特殊钢加工配送有限公司	销售钢材		12,693,345.86
宝钢湛江钢铁有限公司	销售原材料		11,290,775.75
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	销售原材料		5,594,131.19
广东韶钢工程技术有限公司	销售燃料动力	1,445,699.99	5,420,660.45
广东华欣环保科技有限公司	销售副产品	18,721.36	4,602,858.72
北京宝钢北方贸易有限公司	销售钢材产品	38,946,123.36	24,063,625.69
广东韶钢工程技术有限公司	销售备品备件	1,713,776.79	2,685,744.80
沈阳宝钢钢材贸易有限公司	销售钢材		8,352,051.86
广东华欣环保科技有限公司	销售备品备件	1,976,215.90	5,732,111.42
上海钢铁交易中心有限公司	销售钢材	157,952,849.04	1,160,073.10
沈阳宝钢东北贸易有限公司	销售钢材	24,690,671.69	626,447.12
宝钢特钢长材有限公司	销售钢材	500,223,878.53	1,626,630,163.01
成都宝钢西部贸易有限公司	销售钢材	89,149,571.27	18,214,698.03
欧冶国际电商有限公司	销售钢材	1,719,925.86	
宝钢化工湛江有限公司	销售副产品	128,625,586.74	
宝武炭材料科技有限公司	销售副产品	19,371,939.20	

其他		1,083,091.38	1,173,032.56
广东华欣环保科技有限公司	运输服务及其他	18,323,583.44	18,292,535.51
广东粤钢松山物流有限公司	运输服务		2,567,135.24
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	运输服务	415,139.29	649,082.94
其他		383,445.80	485,643.44
合计		12,666,359,458.32	14,790,680,459.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

关联受托管理/委托管理情况:

①本公司作为受托方

本年度无本公司作为受托方的关联受托管理情况

②本公司作为委托方

本年度无本公司作为委托方的关联委托管理情况

关联承包情况:

①本公司作为承包方

本年度无本公司作为承包人的关联承包情况。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢工程技术有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	230,690,626.17
广东韶钢松山股份有限公司	宝钢工程技术集团有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	42,995,179.56
广东韶钢松山股份有限公司	广东昆仑信息科技有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	28,835,186.94
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	23,357,980.77
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工业技术服务有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	11,870,000.00

广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢工程咨询有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	2,457,622.36
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝钢节能环保技术有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	1,568,965.52
广东韶钢松山股份有限公司	上海宝信软件股份有限公司深圳分公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	1,517,525.66
广东韶钢松山股份有限公司	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	679,245.28
广东韶钢松山股份有限公司	广东南华置业有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	576,272.97
宝钢特钢韶关有限公司	上海金艺检测技术有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	628,205.12
广东韶钢松山股份有限公司	HOWATRADINGCO.,LTD.	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	471,917.46
广东韶钢松山股份有限公司	广东韶钢金属制品有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	170,908.06
广东韶钢松山股份有限公司	深圳市粤钢松山物流有限公司	在建工程	2018年01月01日	2018年12月31日	协议定价	12,931.04

关联管理/出包情况说明

②本公司作为出包方情况如上

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东韶钢工程技术有限公司	房屋及设备	1,441,776.08	2,388,903.48
广东华欣环保科技有限公司	房屋及设备	14,697,569.96	12,265,167.29
广东韶钢金属制品有限公司	房屋	266,174.43	399,261.65
广东昆仑信息科技有限公司	房屋	92,215.32	97,528.61
宝武集团广东韶钢钢铁有限公司	土地		517,737.00
合计		16,497,735.79	15,668,598.03

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	房屋及设备	3,506,050.98	5,002,821.56
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	土地	30,221,792.79	25,731,462.09
广东粤钢松山物流有限公司	运输工具	425,587.26	579,664.17
广东韶钢工程技术有限公司	房屋	86,905.20	193,099.24
深圳市粤钢松山物流有限公司	运输工具		22,256.40
合计		34,240,336.23	31,529,303.46

关联租赁情况说明

注：租赁费确定依据以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	70,743,753.65	2010年09月23日	2028年09月23日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	105,585,963.29	2018年11月22日	2019年11月25日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	31,812,733.59	2018年05月23日	2019年05月17日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	12,154,884.23	2018年10月25日	2019年10月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	81,584,022.87	2018年10月25日	2019年10月18日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	190,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月27日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2018年04月20日	2019年04月19日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	150,000,000.00	2018年06月08日	2019年06月07日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2018年09月11日	2019年09月10日	否

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	100,000,000.00	2018年10月29日	2019年10月28日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	87,000,000.00	2019年12月12日	2019年06月10日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	78,000,000.00	2018年10月09日	2019年03月27日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	74,052,076.80	2018年07月06日	2019年06月28日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	72,000,000.00	2018年07月24日	2019年01月14日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年01月12日	2019年01月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年03月19日	2019年03月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年04月02日	2019年03月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年07月01日	2019年06月29日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年07月11日	2019年07月11日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2019年07月26日	2019年07月26日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年08月02日	2019年08月02日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2019年11月09日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	50,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	47,000,000.00	2018年07月24日	2019年07月24日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	2018年04月02日	2019年04月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	40,000,000.00	2018年11月01日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	30,000,000.00	2018年11月09日	2019年10月31日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	29,000,000.00	2018年11月09日	2019年05月08日	否

宝武集团广东韶关钢铁有限公司	27,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月26日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	2018年01月17日	2019年01月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	2018年01月17日	2019年01月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	20,000,000.00	2018年01月07日	2019年01月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	10,000,000.00	2018年01月17日	2019年01月01日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	10,000,000.00	2018年05月01日	2019年04月26日	否
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月19日	注1
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	300,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月19日	注1
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	400,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月26日	注2
宝武集团广东韶关钢铁有限公司	200,000,000.00	2018年12月03日	2019年12月02日	注3
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	581.76	465.11

（8）其他关联交易

注1：根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201800039）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币6亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。

注2：根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201800040）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币4亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。

注3：根据本公司与韶关钢铁、宝钢集团财务有限责任公司签署的（A0801201800041）委托贷款合同，由韶关钢铁向本公司提供期限为一年、金额为人民币2亿元的委托贷款，贷款年利率为固定利率4.35%。

韶钢松山2018年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息66,813,583.33元，2017年同期共向韶关钢铁支付委托贷款利息75,226,855.50元。

宝特韶关2018年度共向韶关钢铁支付委托贷款利息6,331,666.70元、向宝钢长材支付委托贷款利息21,568,166.68元，2017年同期共向韶关钢铁支付委托贷款利息21,967,499.98元、向宝钢长材支付委托贷款利息53,168,333.33元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	广东韶钢工程技术有限公司	962,960.00		17,911,505.81	
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	5,569,925.94		297,696.55	
	BaosteelEuropeGmbH	105,995.26			
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	598,998.40		358,640.30	
	广东华欣环保科技有限公司	4,709,081.44		1,200,435.15	
	广东南华置业有限公司	34,512.93		129,688.59	

	广东昆仑信息科技有限公司	39,331.70		89,071.76	
	韶关韶钢恒然锌业有限公司	20,212.51		20,212.51	
	宝钢特钢长材有限公司			514,086,319.35	
	广东韶钢海工新材料有限公司			80,000,000.00	4,000,000.00
	宝钢湛江钢铁有限公司			13,210,207.63	
	上海宝钢浦东国际贸易有限公司			2,801,078.60	
	武汉宝钢华中贸易有限公司			686,761.07	
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	0.90		0.90	
合计		12,041,019.08		630,791,618.22	4,000,000.00
应收票据:	广州 JFE 钢板有限公司	2,720,153.60			
	广东韶钢工程技术有限公司			2,841,174.00	
	广东韶钢金属制品有限公司			35,320,329.08	
合计		2,720,153.60		38,161,503.08	
预付款项:	宝钢德盛不锈钢有限公司	43,740,000.00			
	上海宝顶能源有限公司	128,759,834.06		73,236,799.94	
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	9,931,034.00			
	上海宝钢工业技术服务有限公司	4,024,137.00			
	宝钢资源(国际)有限公司	3,528,464.39			
	宝钢资源控股(上海)有限公司	1,212,891.94			
	BaoTransEnterprises			37,830,097.34	

	Ltd.				
	广东昆仑信息科技有限公司			2,183,017.95	
合计		191,196,361.39		113,249,915.23	
其他应收款:	广东韶钢工程技术有限公司	307,612.00		288,589.56	
	广东韶钢嘉羊新型材料有限公司	15,000.00		15,000.00	
	广东韶钢普莱克斯实用气体有限公司	13,451.40			
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	2,576.31			
	BaosteelResourcesInternationalCompany	30.00			
合计		338,669.71		303,589.56	
应收股利:	宝钢特钢长材有限公司			23,189,812.94	
合计				23,189,812.94	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	宝钢资源(国际)有限公司	224,946,617.82	414,288,461.06
	广东粤钢松山物流有限公司	71,961,331.67	53,066,899.37
	广东韶钢工程技术有限公司	31,772,244.67	112,633,043.76
	宁波宁钢国际贸易有限公司	42,356,440.61	
	广东南华置业有限公司	38,819,481.46	3,361,356.02
	宝钢资源控股(上海)有限公司	28,167,534.71	15,154,213.68
	广东华欣环保科技有限公司	7,792,895.59	21,825,142.57
	宝钢工程技术集团有限公司	5,780,177.96	8,557,394.06
	广东昆仑信息科技有限公司	5,746,784.37	6,248,605.77
	上海宝钢节能环保技术有限公司	5,407,998.43	6,144,166.87
	BAOSTEELRESOURCESSIN	4,846,469.65	

	GAPORECOMPANYPTE.LTD		
	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	4,454,909.90	123,505,990.14
	上海金艺检测技术有限公司	4,025,082.76	338,379.14
	上海宝钢工程咨询有限公司	2,929,945.57	260,575.10
	上海宝信软件股份有限公司	2,440,746.22	5,720,344.21
	上海宝钢工业技术服务有限公司	5,556,342.03	1,165,574.64
	宝钢苏冶重工有限公司	642,800.01	642,800.01
	江西韶钢元和实业有限公司	271,685.09	271,685.09
	上海宝钢铸造有限公司	215,000.00	220,000.00
	上海欧冶采购信息科技有限公司 责任公司	128,840.48	10,985,230.83
	上海宝钢工业有限公司	115,200.00	115,200.00
	韶关市丹斯克新材料实业有限公司	54,036.15	54,036.15
	广州市韶钢港务有限公司	18,000.00	18,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限公司 责任公司	3,666.81	3,666.81
	宝钢资源有限公司	220.00	757,372.28
	松山置业发展有限公司		66,715,497.76
	宝钢资源新加坡有限公司		39,290,218.71
	宝山钢铁股份有限公司		11,673,940.13
	广东韶钢资源有限公司		426,091.03
	广州宝钢南方贸易有限公司		313,474.94
	BaoTransEnterprisesLtd.		224,719.71
	宝钢湛江钢铁有限公司		171,776.94
	上海宝菱电气控制设备有限公司		7,448.00
	东方钢铁电子商务有限公司		5,127.79
	宝钢德盛不锈钢有限公司	197,985.96	
	上海宝顶能源有限公司	108,108,690.56	
合计		596,761,128.48	904,166,432.57
应付票据:	上海宝顶能源有限公司	127,500,000.00	
	宝钢资源控股(上海)有限公	101,781,424.35	151,813,591.38

	司		
	上海宝钢节能环保技术有限公司	13,448,388.96	10,772,970.58
	宝钢工程技术集团有限公司	12,636,956.29	96,735,883.97
	上海宝信软件股份有限公司	11,017,250.00	41,288,162.21
	上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司	10,341,034.00	
	上海欧冶采购信息科技有限公司 责任公司	9,833,438.40	56,779,340.91
	上海宝钢工业技术服务有限 公司	8,650,131.35	2,300,456.71
	上海金艺检测技术有限公司	1,212,804.32	
	上海宝钢工程咨询有限公司	617,500.00	422,500.00
	广东韶钢工程技术有限公司	578,273.88	14,665,131.69
	江西韶钢元和实业有限公司	7,595.24	
	广东粤钢松山物流有限公司		100,000,000.00
	广东华欣环保科技有限公司		14,704,010.50
	广东昆仑信息科技有限公司		12,764,376.78
	广东南华置业有限公司		346,848.51
	上海宝钢铸造有限公司		229,320.00
合计		297,624,796.79	502,822,593.24
其他应付款：	广东粤钢松山物流有限公司	32,044,173.15	23,857,749.54
	宝武集团广东韶关钢铁有限 公司	8,406,506.28	10,200,285.53
	广东昆仑信息科技有限公司	941,872.38	259,178.72
	广东韶钢工程技术有限公司	8,513,774.94	335,481.26
	宝钢工程技术集团有限公司	200,000.00	200,000.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限 责任公司	150,000.00	150,000.00
	广东南华置业有限公司	5,850.98	5,850.98
	江西韶钢元和实业有限公司	5,000.00	5,000.00
	广东华欣环保科技有限公司	3,202,400.70	7,479,543.32
	广东韶钢海工新材料有限公司		4,800,000.00
	广东韶钢普莱克斯实用气体 有限公司	87,718.31	

	上海宝能信息科技有限公司	566.04	
合计		53,557,862.78	47,293,089.35
应付利息：	宝武集团广东韶关钢铁有限公司	1,595,000.00	4,832,384.42
	宝钢特钢长材有限公司		1,602,333.37
合计		1,595,000.00	6,434,717.79

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项目	年末余额（万元）	年初余额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	23,675.16	26,891.32
合计	23,675.16	26,891.32

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	29,138,431.74	26,489,483.43
资产负债表日后第2年	29,138,431.74	26,489,483.43
资产负债表日后第3年	29,138,431.74	26,489,483.43
以后年度		
合计	87,415,295.22	79,468,450.29

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

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

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

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

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

- ①请求根据节能效益测试结果确认每月时间节能效益风险金为人民币154.95万元（不含税）；
- ②请求韶钢松山支付实际节能效益分享金与预付款之差额人民币869.60万元（不含税）；并按照每日万分之五比例向申请人支付上述差额滞纳金人民币354.22万元；
- ③请求韶钢松山支付律师费160万元；

该案件分别于2018年9月20日、2018年12月20日开庭审理。仲裁开庭审理后仲裁机构决定由中南大学出具性能测试报告后再组织开展下一步审理工作。截至本公司财务报表批准报出

日，中国国际贸易仲裁委员会还未作出裁定。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至2018年12月31日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

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

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

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

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

担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本公司本年度无需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本年度无需要披露的非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

本公司本年度无需要披露的其他资产置换事项。

4、年金计划

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

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

为进一步公司薪酬福利体系，保障和提高员工退休后的养老待遇水平，调动员工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强企业的凝聚力和吸引力，促进企业持续、稳定和健康的发

展。2017年7月，经广东省人社厅备案，根据《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部第20号令）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）以及《关于推进企业年金工作有关事项的通知》（粤人社规[2012]5号）等有关规定，决定启动企业年金缴费。自2017年1月起按照月度缴费比例为单位2%，个人0.5%计提和缴纳企业年金。自2018年1月起，按照单位缴费4%，个人缴费1%计提和缴纳企业年金。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

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

项目	本年发生额	上年发生额
钢铁产品销售	24,516,558,363.73	22,750,972,719.95
焦化副产品销售	738,256,322.17	572,168,191.24
能源介质及其他	1,663,842,869.23	1,729,426,504.04
合计	26,918,657,555.13	25,052,567,415.23

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

国贸清算进展

因上海博风电力物资有限公司（以下简称“博风公司”）诉广东韶钢国贸贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）买卖合同纠纷案判决生效后向上海市第二中级人民法院申请执行。上海市第二中级人民法院于2017年11月2日作出（2017）沪02执691号执行裁定书，以暂无可供执行财产为由裁定终结该案本次执行程序。

博风公司以国贸公司资产不足以清偿全部债务且明显缺乏清偿能力，已经具备破产条件为由，向广州市海珠区人民法院提出对韶钢国贸进行破产清算。该案经广州市海珠区人民法院审理后认为，博风公司提出的破产清算申请符合法定受理条件，遂作出（2018）粤0105破申2号民事裁定书，裁定受理对国贸公司的破产清算申请。

2018年12月25日经广州市海珠区人民法院摇号后确定广东金轮律师事务所为国贸公司破产管理人。截至审计报告日破产管理人还未接收国贸公司资产、账册，还未进一步开展破产清算工作。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	887,612,475.29	571,240,680.36
应收账款	304,365,501.10	505,789,562.68
合计	1,191,977,976.39	1,077,030,243.04

（1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	887,612,475.29	533,079,177.28
商业承兑票据		38,161,503.08
合计	887,612,475.29	571,240,680.36

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	160,450,000.00
合计	160,450,000.00

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	468,558,163.02	
合计	468,558,163.02	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,550,664.64	100.00%	185,163.54	0.06%	304,365,501.10	510,086,360.42	100.00%	4,296,797.74	0.84%	505,789,562.68
合计	304,550,664.64	100.00%	185,163.54	0.06%	304,365,501.10	510,086,360.42	100.00%	4,296,797.74	0.84%	505,789,562.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,447,449.03	122,372.45	5.00%
1 至 2 年	6,660.07	666.01	10.00%
2 至 3 年	188.72	56.62	30.00%
5 年以上	62,068.46	62,068.46	100.00%
合计	2,516,366.28	185,163.54	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

无风险组合	302,034,298.36		
合计	302,034,298.36		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,835,587.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东韶钢海工新材料有限公司	货款	15,947,221.86	公司注销	董事会决议	是
合计	--	15,947,221.86	--	--	--

应收账款核销说明：

广东韶钢海工新材料有限公司J经董事会决议公司注销。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为302,477,101.28元，占应收账款年末余额合计数的比例为99.33%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为113,525.77元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	236,589.18	267,419.67
应收股利		23,189,812.94
其他应收款	10,988,694.26	1,920,248.78
合计	11,225,283.44	25,377,481.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款未结利息	236,589.18	267,419.67
合计	236,589.18	267,419.67

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝钢特钢长材有限公司		23,189,812.94
合计		23,189,812.94

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,547,753.91	88.59%	559,059.65	4.84%	10,988,694.26	1,976,061.87	57.20%	55,813.09	2.82%	1,920,248.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,486,854.49	11.41%	1,486,854.49	100.00%		1,478,566.49	42.80%	1,478,566.49	100.00%	

的其他应收款										
合计	13,034,608.40	100.00%	2,045,914.14	15.70%	10,988,694.26	3,454,628.36	100.00%	1,534,379.58	44.42%	1,920,248.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,093,620.96	504,681.05	5.00%
1 至 2 年	483,786.00	48,378.60	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
合计	10,597,406.96	559,059.65	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	950,346.95		
合计	950,346.95		

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东韶钢国贸贸易有限公司	1,486,854.49	1,486,854.49	100.00%	存在回收风险
合计	1,486,854.49	1,486,854.49	—	—

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 511,534.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,001.00	16,001.00
员工备用金	205,158.43	376,584.43
往来款	11,642,057.63	3,062,012.93
暂挂款	1,171,391.34	30.00
其他		
合计	13,034,608.40	3,454,628.36

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国高栏海关	退税款	6,968,995.30	1年以内	53.47%	348,449.77
北京中铁国际招标有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	15.34%	100,000.00
广东韶钢国贸贸易有限公司	往来款	1,486,854.49	1年以内/1-2年/2-3年	11.41%	1,486,854.49
中铁物贸集团深圳有限公司	往来款	600,000.00	1年以内/1-2年	4.60%	45,000.00
宝钢特钢韶关有限公司	往来款	367,847.22	1年以内	2.82%	
合计	--	11,423,697.01	--	87.64%	1,980,304.26

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64	48,000,000.00	48,000,000.00	
对联营、合营企业投资				1,391,474,740.11		1,391,474,740.11
合计	1,302,778,304.64	48,000,000.00	1,254,778,304.64	1,439,474,740.11	48,000,000.00	1,391,474,740.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东韶钢国贸贸易有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		48,000,000.00
宝钢特钢韶关有限公司		1,254,778,304.64		1,254,778,304.64		
合计	48,000,000.00	1,254,778,304.64		1,302,778,304.64		48,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宝钢特钢长材有限公司	1,391,474,740.11		1,419,790,232.87	27,065,616.41		1,249,876.35					
小计	1,391,474,740.11		1,419,790,232.87	27,065,616.41		1,249,876.35					
合计	1,391,474,740.11		1,419,790,232.87	27,065,616.41		1,249,876.35					

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,565,622,812.20	22,038,467,459.87	24,267,859,021.10	20,788,802,092.27
其他业务	797,641,883.07	803,897,497.09	1,770,409,317.90	1,795,719,245.63
合计	27,363,264,695.27	22,842,364,956.96	26,038,268,339.00	22,584,521,337.90

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,065,616.41	74,251,166.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-440,260.02	-4,815,805.52
合计	26,625,356.39	69,435,360.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-93,849,341.75	固定资产报废
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）	33,658,369.63	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	500,468.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	888,506.85	远期结售汇金融工具公允价值变动及投资收益

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,367,028.61	
合计	-63,169,025.70	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	67.51%	1.3666	1.3666
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	68.80%	1.3927	1.3927

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）2018年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）公司章程等。

广东韶钢松山股份有限公司

董事长：刘建荣

2019年3月28日