



本钢板材股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人高烈、主管会计工作负责人申强及会计机构负责人(会计主管人员)赵中华声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本报告分别以中、英文编制，在对中、外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第四节之九“公司未来发展的展望”的内容。《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

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	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项	25
第六节股份变动及股东情况	67
第七节优先股相关情况	73
第八节可转换公司债券相关情况	74
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第十节公司治理	82
第十一节公司债券相关情况	86
第十二节 财务报告	87
第十三节 备查文件目录	216

释义

释义项	指	释义内容
本钢板材、公司、本公司、上市公司	指	本钢板材股份有限公司
本钢集团	指	本钢集团有限公司
本溪钢铁公司、本钢公司	指	本溪钢铁（集团）有限责任公司
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本钢浦项	指	本钢浦项冷轧薄板有限责任公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	本钢板材、本钢板 B	股票代码	000761、200761
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	本钢板材股份有限公司		
公司的中文简称	本钢板材		
公司的外文名称（如有）	BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BSP		
公司的法定代表人	高烈		
注册地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号		
注册地址的邮政编码	117000		
办公地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号		
办公地址的邮政编码	117000		
公司网址	无		
电子信箱	bgbcdm@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高德胜	陈立文
联系地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号
电话	024-47827003	024-47828980
传真	024-47827004	024-47827004
电子信箱	bgbcdm@163.com	bgbclw@126.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》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本钢板材股份有限公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91210000242690243E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	吴雪 李桂英

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	张炜、刘国库	2018 年 3 月 5 日-2019 年 8 月 8 日
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号	冯进军、陈泽	2019 年 8 月 9 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	52,741,353,582.28	50,181,869,721.54	5.10%	40,507,855,843.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	555,646,971.40	1,036,493,236.07	-46.39%	1,600,110,229.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	549,528,817.13	1,093,065,140.59	-49.73%	1,607,675,869.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,977,824,041.16	3,619,937,841.93	92.76%	2,744,243,492.51
基本每股收益（元/股）	0.143	0.272	-47.43%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.143	0.272	-47.43%	0.51
加权平均净资产收益率	2.88%	5.64%	-2.76%	11.84%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	60,731,425,193.90	59,632,504,915.83	1.84%	62,998,143,513.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	19,487,665,261.17	19,126,258,116.67	1.89%	14,315,588,729.00

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	11,761,190,575.63	12,341,404,591.51	14,441,830,940.38	14,196,927,474.80
归属于上市公司股东的净利润	271,606,318.07	181,603,297.69	34,229,631.12	68,207,724.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,096,025.14	202,242,384.99	18,176,874.87	70,013,532.10
经营活动产生的现金流量净额	2,752,557,195.47	-1,767,770,189.80	7,240,330,854.97	-1,247,293,819.48

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,292,030.26	-148,409,630.35	-65,886,612.10	
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）	83,914,522.47	86,085,297.03	39,086,900.00	
委托他人投资或管理资产的损益	605,795.19	5,041,397.26		

债务重组损益	50,640.00		4,725,936.17	
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			24,668.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	779,757.58	771,191.90	14,538,002.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,084.65			
减：所得税影响额	1,818,703.48	22,141.38	162,375.42	
少数股东权益影响额（税后）	123,911.88	38,018.98	-107,840.83	
合计	6,118,154.27	-56,571,904.52	-7,565,639.38	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所从事的主要业务有钢铁冶炼、压延加工、发电、煤化工、特钢型材、铁路、进出口贸易、科研、产品销售等，引入世界先进装备技术对钢铁主业实施装备升级改造，基本建成了精品钢材基地，形成了60多个品种、7500多个规格的产品系列，高附加值和高技术含量产品比例达到80%以上，汽车表面板、家电板、石油管线钢、集装箱板、船板等主导产品，被广泛应用于汽车、家电、石油化工、航空航天、机械制造、能源交通、建筑装潢和金属制品等领域，并远销60多个国家和地区。

报告期内主要业绩驱动因素有：公司实行契约化管理，完善“经营者、管理者”紧密衔接、结果挂钩、责权利对等的激励约束机制，推动绩效考核与领导班子、领导干部任免、奖惩相衔接，组织签订责任状18份，按月跟踪各单位完成情况，形成月通报制度，在板材公司绩效考核和干部管理方面具有里程碑意义。实施了以新5号高炉、CCPP绿色高效发电等重点项目为代表的新一轮大规模技术改造。目前，板材特钢轧机改造工程、板材炼钢1号6号转炉节能环保改造工程等项目顺利竣工投产。加强资本管理运作，完成现金收购关联方资产运作，将2300mm和1780mm热轧生产线设备资产组入板材公司。

报告期内以上内容无重大变化发生。

(二) 报告期内国内钢材市场的不稳定性因素较多，虽然国家继续加码供给侧结构性改革和基础设施建设，但钢铁产能的持续释放和上下游利润的合理调整，以及中美贸易摩擦所形成的市场回流，对钢材价格都形成了一定冲击。但从国家整体来看，国内钢铁产能已经基本趋于合理，并维持供需基本平衡，钢铁行业也保持了稳中向好的发展态势。公司坚持以供给侧结构性改革为主线，落实高质量发展要求，持之以恒贯彻新发展理念和“四个着力”“三个推进”，实现了经济运行平稳发展，综合竞争实力不断提升，行业地位持续巩固。

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
在建工程	2019年12月31日，在建工程余额为183,385.36万元，比期初增加119.2%，主要是本期公司在建工程项目转年施工所致。
应收票据	2019年12月31日，应收票据余额为0，比期初减少358,014.58万元，主要是本期按准则规定将应收票据调整到应收款项融资列示所致。
应收账款	2019年12月31日，应收账款余额为23,569.63万元，比期初减少63.14%，主要是本期按准则规定将部分应收账款调整到应收款项融资列示所致。
其他非流动资产	2019年12月31日，其他非流动资产余额为70,850.26万元，比期初增加828.06%，主要是本期支付辽宁恒亿融资租赁有限公司的租赁保证金增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司坚持创新驱动和“精品+服务”的发展模式，以建设极具国际竞争力的精品板材基地、国内一流特钢基地和综合服务商为战略目标，发挥战略引领作用，围绕提质增效、品种升级、科技创新、绿色及智能制造等方面，创新经营管理思路，提升企业核心竞争力，推动企业实现高质量、绿色化、智能化发展。

1.生产制造能力。创新管理思路，强化全链条专业管控，不断提升企业管理效率。各部门、单位相互联动，继续贯彻产量优先的理念，坚持以铁系统为核心，重点抓好铁钢的工序衔接、合理匹配钢后工序的产线及资源的生产组织原则，使生产工艺和操作不断标准化、精细化，全力实现质量、效益和生产规模的最大化，推动生产全链条迈向高端制造。

2.装备改造升级。2019年公司下达固定资产投资57亿元。实施了以新5号高炉、CCPP绿色高效发电等重点项目为代表的新一轮大规模技术改造。目前，特钢轧机改造工程、炼钢1号6号转炉节能环保改造工程等项目已顺利竣工投产；5号高炉节能环保改造项目，已完成进度60%，计划2020年9月底投产；特钢电炉升级改造项目将于2021年竣工投产。

3.新产品开发能力。2019年成功开发新产品牌号41个，其中辊压用高强马氏体钢MS1180突破产线能力限制，标志着本钢汽车用冷成型产品已具备1200兆帕级别供货能力。成功开发冷成型用淬火配分钢、高强防弹用钢、轿车轮毂轴承用钢，填补了公司产品空白。由中国金属学会在北京组织召开了科技成果专家评审，公司完成的“超高强度系列热冲压成形钢研制开发”和“电镀锌产品自主研发与技术集成”两项科技成果均达到国际先进水平。其中超高强度2000MPa热成形钢技术达到国际领先水平，突破了热成形钢的强度极限，延伸率不小于6%，具备优良的强塑性匹配；6mm厚规格1500MPa级热成形钢，应用于底盘扭力梁零件，实现了在汽车底盘结构件上应用技术突破，满足了整车轻量化设计的要求；1500MPa-2000MPa超高强系列化热成形钢产品的宽度可达1800mm，形成了国内最宽规格热成形钢产品生产能力。

4.技术创新能力。搭建“产学研用”研发平台，积极融入国家技术创新体系，本钢与沈阳材料科学国家研究中心签署协议共建联合研发中心。本钢沈阳研究院建设启动土地购置程序，申报拟列入国家和省“十四五”规划重大工程项目。加入耐蚀钢技术创新联盟、《钢铁研究学报》常务理事单位，成为汽车轻量化创新战略联盟成员单位。全年146件专利获国家知识产权局受理，同比增长11.5%，其中93件专利获国家知识产权局授权，同比增长260%。公司成功加入中国知识产权发展联盟。

5.绿色发展能力。结合钢铁行业和地方超低排放的政策要求，公司勇于承担社会责任，依托专业规划研究机构，编制了环保提升规划和年度实施计划。通过清洁生产水平、三废治理、环保管理等全方位绿色化提升，2025年公司可全方位实现“超低排放”，实现环境质量社区化，促进产城融合，将公司打造成为与城市和谐发展的“生态钢厂”。目前已投资安装了2台套焦炉烟气脱硫脱硝装置；利用富余煤气CCPP发电项目，计划2021年5月份建成投产；新混匀料场及料场全封闭项目也正在规划设计中，预计在2024年建成投运。

6.智能制造能力。公司稳步推进两化融合、智能化工厂相关项目的建设，2019年下达投资1.1亿元，用于生产制造管理、ERP系统等领域的智能化改造。规划在2020-2022年陆续加大信息化及智能制造相关投入，紧跟大数据时代企业发展的步伐，实现高质量发展。

7.市场营销能力。公司坚持以效益为导向，优化品种结构，主导产品产量实现稳定增长，产品核心竞争力显著增强。加大市场开发力度，合理匹配资源，开发新客户32家，新钢种45个，实现产销率100%目标。产品销往“一带一路”沿线30多个国家、100万吨，占出口总量的42%。完成冷轧、镀锌、酸洗、特钢等产品认证70个牌号，比去年增加25%，涵盖汽车板、家电板、特钢材等用户。公司部分汽车板产品已被列入奔驰汽车BQF（全球采购）名单。宝马、奔驰、雷诺等重点认证工作取得阶段性成果；完成SGS、ELV及Reach产品检测等工作。

8.品牌建设方面。公司构建“以钢铁力量支撑美好生活”共生共享质量管理模式，重视企业文化建设，积极扩大品牌影响，努力履行社会责任，提升企业社会形象，成功问鼎2019年辽宁省省长质量奖金奖，成为本届唯一获此殊荣的钢铁企业。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育,全面贯彻落实习近平总书记在辽宁考察时和在深入推进东北振兴座谈会上重要讲话精神,坚持以供给侧结构性改革为主线,落实高质量发展要求,持之以恒贯彻新发展理念和“四个着力”“三个推进”,实现了经济运行平稳发展。全年产生生铁 972.72 万吨,同比增长14.61%;粗钢 996.39 万吨,同比增加11.20%;热轧板 1,226.74 万吨,同比增加6.77%;冷轧板 562.63 万吨,同比增加0.37%;特钢 48.67 万吨,同比减少28.44%,安全生产较大人身事故、较大火灾事故、重大设备事故实现“三为零”。回顾全年工作,主要体现在以下方面:

(一)管理创新工作。公司实行契约化管理,完善“经营者、管理者”紧密衔接、结果挂钩、责权利对等的激励约束机制,推动绩效考核与领导班子、领导干部任免、奖惩相衔接,组织签订责任状18份,按月跟踪各单位完成情况,形成月通报制度。实施问责追责,成立督查小组开展监督管理工作。按照压缩管理层级、整合相近业务等原则,持续优化精简机构。加强流程优化,加大制度监管和执行检查力度。加强风险管理,强化内部控制,深入开展风险识别、评估、风险知识培训工作。强化信息化建设,为精细化管理提供信息化支撑。加强资本管理运作,完成现金收购关联方资产运作,将2300mm和1780mm热轧生产线设备资产组入公司。

(二)科技创新工作。秉承轻量化、绿色环保的设计理念,以质量稳定、成本合理、附加值高以及较强的市场竞争力为目标,紧密结合市场需求与未来技术发展方向考虑自身产线特点,开发适销对路的新产品。全年开发新产品牌号41个,部分汽车板产品被列入奔驰汽车全球采购名单。推进热成形钢产品产业化发展,实现从1300兆帕到2000兆帕强度级别的产品全覆盖。组织完成冷轧、镀锌、酸洗、特钢等产品认证70个牌号。与北京科技大学、中国钢研集团、中科院金属研究所、上海光机所等进行多层次、多渠道、多形式的合作与交流,加速科技成果向现实生产力的转化。共有146件专利获国家知识产权局受理,新增授权专利113件。成功加入中国知识产权发展联盟,顺利通过“国家知识产权优势企业”和“辽宁省知识产权优势企业”年度考核。

(三)营销采购工作。坚持以效益为导向,优化品种结构,合理匹配资源,加大市场开发力度,实现产销率100%目标。积极推进主机厂开发和认证工作,不断拓展销售渠道,努力争取汽车板订单。全面推行板材项下进口物资由企业财务公司保函总担保和汇总缴税业务,提升了通关效率。通过压低无烟煤价格、引入高硫煤降本、掌控地矿资源压制价格、实施对标挖潜降价降本等措施,降低采购成本。继续实施资源开发、品种替代、择机采购等专项降本。全力组织开发引入优质供应商,不断完善供应商结构。开展采购对标工作,以采购价格及采购成本为核心,组织确定对标立项项目。

(四)生产运行工作。全力推进增产、降耗、增效工作,企业生产运营水平不断提升。进一步优化生产组织,充分发挥调度指挥、协调作用,科学、高效组织各项生产综合平衡,扎实、稳步推进降本、增效攻关工作。坚持执行成本管控体系和日清日结机制,全方位开展对标和工序成本分析工作,实现了关键指标和成本运行的动态管控。

(五)党建群团工作。认真贯彻落实党中央、省委和公司党委部署,全面深入开展“不忘初心、牢记使命”主题教育。修订完善党建工作制度,开展“大学习、大检查、大规范、大提升”活动,加强党员教育管理,推进“两学一做”学习教育常态化制度化,基层党组织规范化、标准化建设水平不断提升。

(六)民生及社会责任。对4号门立体停车场进行改造,总建筑面积2.04万平方米,解决了职工停车难问题。安全管理基础持续夯实,严格执行安全生产责任制,实现了安全生产责任制全覆盖。创新安全培训方式,建立安全实训基地。强化安全生产监督,开展建筑施工、危险介质等专项检查。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	52,741,353,582.28	100%	50,181,869,721.54	100%	5.10%
分行业					
工业	52,741,353,582.28	100.00%	50,181,869,721.54	100.00%	5.10%
分产品					
钢板	46,805,252,792.90	88.74%	46,228,334,211.43	92.12%	1.24%
其他	5,936,100,789.38	11.26%	3,953,535,510.11	7.88%	52.25%
分地区					
东北	20,024,243,641.60	37.97%	15,200,555,630.64	30.29%	32.26%
华北	5,084,223,402.71	9.64%	5,695,230,806.71	11.35%	-10.73%
华东	20,568,857,942.71	39.00%	17,511,020,155.51	34.90%	17.46%
西北	57,451,092.38	0.11%	68,730,984.27	0.14%	-16.41%
西南	232,028,336.48	0.44%	179,439,784.55	0.36%	29.31%
中南	26,564,062.51	0.05%	29,348,279.57	0.06%	-9.49%
出口	6,747,985,103.89	12.79%	11,497,544,080.29	22.90%	-41.31%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	52,741,353,582.28	49,211,414,645.62	6.69%	5.10%	8.77%	-3.15%
分产品						

钢板	46,805,252,792.90	43,900,514,006.74	6.21%	1.25%	4.66%	-3.05%
其他	5,936,100,789.38	5,310,900,638.88	10.53%	50.15%	61.10%	-6.09%
分地区						
东北	20,024,243,641.60	18,582,038,944.70	7.20%	31.73%	34.28%	-1.76%
华北	5,084,223,402.71	4,757,714,575.79	6.42%	-10.73%	-7.74%	-3.03%
华东	20,568,857,942.71	19,203,256,113.50	6.64%	17.46%	21.91%	-3.40%
西北	57,451,092.38	54,150,705.94	5.74%	-16.41%	-14.69%	-1.90%
西南	232,028,336.48	217,118,195.58	6.43%	29.31%	33.81%	-3.15%
中南	26,564,062.51	24,831,580.92	6.52%	-9.49%	-6.46%	-3.03%
出口	6,747,985,103.89	6,372,304,529.20	5.57%	-41.31%	-37.80%	-5.33%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
钢压延加工业	销售量	吨	12,936,378.68	11,921,203.14	8.52%
	生产量	吨	12,753,498.73	11,778,657.64	8.28%
	库存量	吨	461,834.13	644,714.08	-28.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢压延加工业	原材料	24,287,695,988.3	49.35%	21,947,301,201.2	48.51%	0.84%

		8		0		
钢压延加工业	辅助材料	2,244,278,919.58	4.56%	2,042,667,624.99	4.51%	0.05%
钢压延加工业	备品备件及工具	792,470,544.15	1.61%	736,234,636.78	1.63%	-0.02%
钢压延加工业	燃料	13,563,168,678.04	27.56%	12,532,214,109.19	27.70%	-0.14%
钢压延加工业	动力	2,886,572,220.88	5.87%	2,851,020,001.46	6.30%	-0.43%
钢压延加工业	工资及福利费	2,132,408,812.44	4.33%	1,995,005,132.35	4.41%	-0.08%
钢压延加工业	折旧费	2,474,423,868.41	5.03%	2,346,173,478.53	5.19%	-0.16%
钢压延加工业	其他	830,395,613.74	1.69%	793,119,019.81	1.75%	-0.06%
钢压延加工业	合计	49,211,414,645.62	100.00%	45,243,735,204.31	100.00%	0.00%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	11,215,010,475.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.92%

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	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	5,231,032,903.96	9.92%
2	厦门建发金属有限公司	1,621,532,578.32	3.07%
3	上海闽兴大国际贸易有限公司	1,520,825,639.71	2.88%
4	宁波奥克斯贸易有限公司	1,441,869,474.34	2.73%
5	中兵(上海)有限责任公司	1,399,749,879.41	2.65%
合计	--	11,215,010,475.74	21.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	22,456,322,906.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.63%
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	34.30%

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	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	12,194,115,817.50	24.78%
2	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	4,686,937,254.45	9.52%
3	黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2,383,245,434.22	4.84%
4	国网辽宁省电力有限公司本溪供电公司	2,177,544,074.59	4.42%
5	沈阳焦煤股份有限公司销售分公司	1,014,480,325.25	2.06%
合计	--	22,456,322,906.01	45.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,096,688,903.70	1,135,004,470.47	-3.38%	
管理费用	831,945,841.56	916,341,137.85	-9.21%	
财务费用	681,842,689.23	1,376,355,160.46	-50.46%	本期汇兑损失减少及利息收入增加所致。
研发费用	30,780,463.74	6,399,884.30	380.95%	本期研发费用归集增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

为全面提升技术创新水平和创效增利能力，强化品种调整与市场开发，提升产品质量管理水平，推进低成本和绿色制造技术，2019年围绕品种、质量、成本确定了50个公司直管科技项目，厂矿自管项目98个。各项目顺利开展，按期完成达到76%以上。全年开发新产品41个，通过工艺优化降低成本1亿元以上。新产品开发、工艺技术进步、低成本控制技术等研发项目不仅为公司创造了丰富的利润，还巩固了公司在市场上良好的企业形象。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,632	1,712	-4.67%
研发人员数量占比	9.18%	9.51%	-0.33%

研发投入金额（元）	1,287,080,000.00	1,495,775,000.00	-13.95%
研发投入占营业收入比例	2.44%	2.98%	-0.54%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	48,140,957,956.69	42,888,958,869.76	12.25%
经营活动现金流出小计	41,163,133,915.53	39,269,021,027.83	4.82%
经营活动产生的现金流量净额	6,977,824,041.16	3,619,937,841.93	92.76%
投资活动现金流入小计	53,984,827.07	684,483,213.49	-92.11%
投资活动现金流出小计	4,598,859,687.86	761,988,848.56	503.53%
投资活动产生的现金流量净额	-4,544,874,860.79	-77,505,635.07	5,763.93%
筹资活动现金流入小计	17,484,678,971.97	35,061,062,441.77	-50.13%
筹资活动现金流出小计	18,304,173,598.95	39,211,589,467.82	-53.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-819,494,626.98	-4,150,527,026.05	-80.26%
现金及现金等价物净增加额	1,688,866,366.61	-565,028,156.96	-398.90%

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

现金流量项目变动说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额比上期增加92.76%，主要是本期销售产品收到的现金增加大于本期购买商品、接受劳务支付的现金增加数。

（2）投资活动现金流入小计比上期减少92.11%，主要是本期收回购买的理财产品现金减少所致。

（3）投资活动现金流出小计比上期增加503.53%，主要是本期公司现金收购2300产线和1780产线设备支付的现金增加所致。

（4）投资活动产生的现金流量净额比上期增加5763.93%，主要是本期公司现金收购2300产线和1780产线设备支付的现金增加所致。

（5）筹资活动现金流入小计比上期减少50.13%，主要是本期筹资收到的现金减少所致。

（6）筹资活动现金流出小计比上期减少53.32%，主要是本期偿还的现金减少所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额比上期减少80.26%，主要是本期偿还债务支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,058,377.90	0.18%	对外参股投资所致。	否
资产减值	-43,256,982.72	-7.51%	产成品存货计算减值所致。	否
营业外收入	10,306,462.87	1.79%	非流动资产报废所得所致。	否
营业外支出	90,209,742.22	15.67%	本期资产报废所致。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	18,415,844,397.77	30.32%	16,567,471,755.77	27.78%	2.54%	
应收账款	235,696,265.66	0.39%	639,482,481.45	1.07%	-0.68%	
存货	7,700,397,685.61	12.68%	10,677,747,112.40	17.91%	-5.23%	
长期股权投资	2,642,998.70	0.00%	2,455,681.55	0.00%	0.00%	
固定资产	26,123,375,492.40	43.01%	23,924,504,539.97	40.12%	2.89%	
在建工程	1,833,853,572.58	3.02%	836,594,457.82	1.40%	1.62%	
短期借款	13,151,478,000.00	21.66%	11,938,490,375.85	20.02%	1.64%	

长期借款	4,849,675,910.73	7.99%	7,083,640,094.16	11.88%	-3.89%	
------	------------------	-------	------------------	--------	--------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资							2,429,542,461.88	2,429,542,461.88
4.其他权益工具投资							1,041,824,829.00	1,041,824,829.00
金融资产小计							3,471,367,290.88	3,471,367,290.88
上述合计	0.00						3,471,367,290.88	3,471,367,290.88
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,974,429,409.19	票据、信用证保证金等
应收票据	373,576,250.73	质押开立承兑汇票
其他权益工具投资	1,037,735,849.00	质押贷款
合计	6,385,741,508.92	

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

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	定向增发募集资金	3,965,799,988.19	13,006,851	3,183,684,094.45	0	0		0	存款	0
合计	--	3,965,799,988.19	13,006,851	3,183,684,094.45	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

公司 2019 年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

2、募投项目先期投入及置换情况

经公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。在本次募集资金到账前，为保证募投项目的顺利实施，公司以自筹资金进行项目建设。截至 2018

年 2 月 28 日，本次以募集资金置换自筹资金预先投入的金额为 1,822,749,211.07 元，其中冷轧高强钢改造工程 1,484,133,089.39 元、三冷轧厂热镀锌生产线工程 338,616,121.68 元，具体情况如下：

(1)、冷轧高强钢改造工程公司以自筹资金先期投入募集资金项目的置换金额为人民币 1,484,133,089.39 元，主要为设备购建等。

(2)、三冷轧厂热镀锌生产线工程公司以自筹资金先期投入募集资金项目的置换金额为人民币 338,616,121.68 元，主要为设备购建等。

公司本次将上述使用自筹资金支付募投项目建设的资金以募集资金等额置换。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募投项目先期投入及置换情况进行了审验并出具信会师报字[2018]第 ZB10101 号《关于本钢板材股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年度公司用 530,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日（2018 年 3 月 13 日）起不超过 12 个月。截止 2019 年 3 月 11 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 530,000,000 元全部归还至公司募集资金专用账户。

本报告期间，根据公司募集资金投资项目建设进度及募集资金使用计划，本次发行所募集资金一部分暂时处于闲置状态。根据《深交所上市公司募集资金管理办法》等规范性文件的规定，本着遵循股东利益最大化的原则，在保证募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高募集资金使用效率，进一步降低公司的财务成本，减少财务支出，保护广大投资者的利益，公司拟用 742,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。按照一年期贷款基准利率 4.35% 计算，742,000,000.00 元补充流动资金将为公司节省财务费用 32,277,000.00 元。

公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经公司第七届董事会第二十二次会议和第七届监事会第十四次会议审议通过，公司独立董事已发表了明确的同意意见，履行了必要的决策程序，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项不变相改变募集资金用途或者影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害股东利益的情

形，单次补充流动资金时间不超过 12 个月，公司已承诺不使用闲置募集资金进行高风险投资，符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定。保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于本钢板材股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

4、节余募集资金使用情况

本报告期间，公司不存在节余募集资金使用情况。

5、超募资金使用情况

本次募集资金不存在超募情形，因此，本报告期间公司不存在超募资金使用情况。

6、尚未使用的募集资金用途和去向

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司除按照董事会决议用 742,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金外，剩余募集资金暂存募集资金专户。

7、募集资金使用的其他情况

无。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
冷轧高强钢改造工程	否	2,265,799,988.19	2,265,799,988.19	13,006,851	1,780,757,972.77	78.59%	2017年12月31日	-117,964,834.28	否	否
三冷轧厂热镀锌生产线工程	否	700,000,000	700,000,000		402,926,121.68	57.56%	2018年12月31日	-106,600,005.87	否	否
偿还银行贷款	否	1,000,000,000	1,000,000,000		1,000,000,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	3,965,799,988.19	3,965,799,988.19	13,006,851	3,183,684,094.45	--	--	-224,564,840.15	--	--
超募资金投向										
无										否
合计	--	3,965,799,988.19	3,965,799,988.19	13,006,851	3,183,684,094.45	--	--	-224,564,840.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	主要原因是：市场环境发生较大变化，冷轧高强钢改造工程和三冷轧厂热镀锌生产线工程项目虽然已基本达产，但新产线高附加值品种的生产还不够稳定，且市场对新产线产品的认可也存在一定时滞。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 详见专项报告三、（四）所述内容									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见专项报告三、（五）所述内容									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	子公司	钢材加工及销售	1,920,000,000.00	5,815,249,242.86	1,982,530,453.39	7,379,865,156.54	25,606,949.96	19,378,253.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

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）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2020年是全面贯彻落实党的十九大精神，锐意改革，加快发展，实现企业规划目标的关键一年。

从国内经济形势看，我国经济发展仍处于重要战略机遇期，经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。改革开放进一步扩大，科技创新不断赋予产业升级，国内新旧动能不断转换，消费潜力持续释放，为经济的持续稳定发展奠定了坚实基础。2020年，我国逐渐进入钢材消费的峰值平台区，但大量产能置换项目陆续投产，钢铁产量将持续增长，产能过剩矛盾将再次浮出水面；受中美经贸摩擦影响，下游用钢行业出口受到较大影响，同时受铁矿石、废钢及煤焦价格高位振荡、环保运行成本较高等因素影响，钢铁行业面临极其严峻的发展形势。

（二）公司发展战略

2020年总体工作思路：全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，贯彻落实习近平总书记在辽宁考察时和在深入推进东北振兴座谈会上重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，不忘初心牢记使命，锐意改革创新突破，努力开创企业高质量发展新局面。

（三）经营计划

2020年生产经营总目标：力争完成生铁1,042万吨，粗钢1,078万吨，热轧板1,324万吨，冷轧板597万吨，特钢材65万吨，安全生产实现“三为零”。

为实现上述目标，我们将重点从以下几个方面开展工作：

- 一、坚定不移深化改革，激发企业发展活力
- 二、坚定不移创新创效，增强企业发展实力
- 三、坚定不移强化管理，夯实企业发展基础
- 四、坚定履行社会责任，实现安全绿色发展
- 五、坚持党对企业领导，共享企业发展成果

（四）维持当前业务并完成在建投资项目所需资金安排

公司将以自有资金和银行贷款来满足生产经营和技术改造所需的资金。

（五）可能面对的风险

1、市场风险

风险：公司产品下游需求主要基建、房地产、汽车等行业构成，受下游投资增速放缓及钢铁行业产能持续过剩影响，市场竞争日趋激烈。

应对措施：维护现有客户，加大新产品开发力度，提高技术研发投入，优化产品结构，积极开拓市场争取新的客户资源；全面提升管理水平、提高管理成效，降低运营成本，提高盈利能力。

2、对外贸易风险

风险：国际贸易保护主义抬头，反倾销案增加，贸易摩擦、贸易壁垒越来越严重，另外2020年以来新冠疫情在全球扩散，如国外疫情不能及时得到有效的控制，可能引发国际钢材市场的动荡，将会导致公司外贸出口业务的风险增加。

应对措施：加强国际市场分析，跟踪国际贸易政策变化情况，减少贸易政策突变对公司对外贸易的冲击；做好贸易摩擦应对方案，化解贸易摩擦造成的不利影响，提升公司产品在国际市场上的竞争力。针对进口国市场动态和产业政策进行研究，把握进口国市场动态变化；寻找合适的合作伙伴，扶植优势产品，逐渐提高高端产品出口比例，加强售后服务，提升客户满意度。后续公司将密切关注新冠疫情可能带来的各类不利影响，增加技术研发投入，优化产品结构，积极扩展国内客户资源，以抵消外贸市场可能发生的不利影响。

3、环保风险

风险：我国环保政策和标准日益完善和严格，对企业环保督查持续保持趋严态势，环保标准的趋严将导致公司生产成本的提高。此外民众的环保意识增强，也对公司的环保要求进一步提高，使得公司面临较大的环保压力。

应对措施：关注国家各类环保政策，完善企业环保标准，使之满足并适当超越国家标准；加强公司各类污染源排放的自我监督检查，强化全员环保意识；加快推进已确定的环保项目的施工进度，确保满足国家环保要求。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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、公司2019年度利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2019年度实现归属于母公司的净利润为555,646,971.4元，加上年初未分配利润1,945,887,269.82元，扣除上年实际分配的股利193,768,576.6元，本次未分配利润余额为2,307,765,664.62元。2019年度利润分配预案为：考虑新冠肺炎疫情对经济存在不确定性，建议本次2019年度公司暂不进行利润分配，也不进行公积金转增资本。此项预案尚须提交二零一九年度股东大会审议。

2、公司2018年度利润分配方案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2018年度实现归属于母公司的净利润为1,036,493,236.07元，加上年初未分配利润1,103,162,610.35元，扣除上年实际分配的股利193,768,576.6元，本次未分配利润余额为1,945,887,269.82元。2018年度利润分配预案为：以公司现有股本3,875,371,532股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），本次拟分配普通股股利193,768,576.60元，剩余1,752,118,693.22元，作为未分配利润转至下年度。

3、公司2017年度利润分配方案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2017年度实现归属于母公司的净利润为1,600,110,229.77元，加上年初未分配利润-496,947,619.42元，本次未分配利润余额为1,103,162,610.35元。2017年度利润分配预案为：以公司现有股本3,875,371,532股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），本次拟分配普通股股利193,768,576.60元，剩余909,394,033.75元，作为未分配利润转至下年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	555,646,971.40	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	193,768,576.60	1,036,493,236.07	18.69%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	193,768,576.60	1,600,110,229.77	12.11%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：在任职期间，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，包括但不限于：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从	2016年01月26日	2019年12月9日	履行完毕

			事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司将来推出股权激励方案，承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	辽宁交通投资有限责任公司	股份限售承诺	获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定十二个月，在此期间内不予转让。	2018年03月05日	自上市首日起十二个月内	履行完毕
	建信基金管理有限责任公司	股份限售承诺	获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定十二个月，在此期间内不予转让。	2018年03月05日	自上市首日起十二个月内	履行完毕
	北信瑞丰基金管理有限公司	股份限售承诺	获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定十二个月，在此期间	2018年03月05日	自上市首日起十二个月内	履行完毕

			间内不予转 让。			
	国寿安保基 金管理有限 公司	股份限售承 诺	获配股份自 本次非公开 发行新增股 份上市之日 起锁定十二 个月，在此期 间内不予转 让。	2018 年 03 月 05 日	自上市首日 起十二个月 内	履行完毕
	公司董事、高 级管理人员/ 本溪钢铁集 团	其他承诺	根据中国证 监会相关规 定，公司全体 董事、高级管 理人员对公司 填补被摊薄 即期回报措 施能够得到 切实履行作 出如下承诺： 1、本人承 诺忠实、勤 勉地履行职 责，维护公司 和全体股东 的合法权益。 2、本人承 诺不无偿或以 不公平条件 向其他单位 或者个人输 送利益，也不 采用其他方 式损害公司 利益。3、本 人承诺对公 司董事和高 级管理人员 的职务消费 行为进行约 束。4、本人 承诺不动用 公司资产从 事与其履行	2019 年 05 月 22 日	长期	正在履行中

		<p>职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>7、若本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。公司的控股股东本溪钢铁（集团）有限责任公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>			
	本溪钢铁集团和本钢集团	其他承诺	<p>1、本钢国贸与本钢板材在同一地区的销售公司保证人员独立、业务独立、财务独立、资产独立，保证不在同一注册地，也绝不在同一办公室办公；2、鉴于本钢板材近期完成了对外经贸经营者备案工作，考虑到原材料供应商资质等级认证、</p>	2019年07月24日	长期	正常履行中

		<p>海关进出口资质等级认证等工作尚需逐步完善,短期内尚缺乏独立开展进出口业务实际条件及能力。为保证本钢板材正常业务发展,本集团同意在本承诺出具之日起不超过 5 年的期限内,仍由本钢国贸代理本钢板材的主要进出口业务,直至本钢板材认为可以独立开展进出口业务,且在此期间,本钢国贸将对本钢板材建立完善进出口业务工作提供必要的支持。除此之外,本钢国贸下属销售公司只负责销售北营钢铁集团的产品,绝不销售第三方的钢材产品。3、本集团下属的上海本钢钢铁销售有限公司、上海本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>钢钢铁物资有限公司、广州保税区本钢销售有限公司 3 家销售公司目前均已不再实际从事任何经营活动，具体情况如下：</p> <p>（1）上海本钢钢铁销售有限公司已于 2014 年申请破产，上海市长宁区人民法院发布公告指定国浩律师（上海）事务所担任破产管理人。经与破产管理人沟通，预计可于 2020 年末完成上海本钢钢铁销售有限公司的破产清算工作。在前述破产清算程序完结后，将立即办理上海本钢钢铁销售有限公司注销的相关手续。（2）上海本钢钢铁物资有限公司为上海本钢钢铁销售有限公司的控股子公司，目前已被吊销</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>营业执照。由于股东上海本钢钢铁销售有限公司正处于破产清算过程中,导致上海本钢钢铁物资有限公司无法召开关于注销公司的股东会及依法成立清算组,因此,直接尚未完成注销工作。待前述上海本钢钢铁销售有限公司破产清算程序完结后,将立即办理上海本钢钢铁物资有限公司注销的相关手续。(3) 广州保税区本钢销售有限公司因与揭东县贸易总公司存在合同欠款纠纷,根据本溪市中级人民法院于 2000 年 8 月作出的《民事判决书》((1999)本经初字第 116 号),广州保税区本钢销售有限公司向法院申请查封了揭东</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>县贸易总公司名下的 62 处房产。但由于地方保护严重、房产权等影响因素，判决内容一直无法得到执行。后经广州保税区本钢销售有限公司再次申请，辽宁省本溪市中级人民法院再次下达执行裁定书，重新查封了揭东县贸易总公司的 62 处房产，查封期限自 2019 年 2 月 4 日起至 2022 年 2 月 4 日止。除为实现债权参与该诉讼活动外，广州保税区本钢销售有限公司未开展其他业务活动。待诉讼完结后，将立即办理广州保税区本钢销售有限公司注销的相关手续”</p>			
	本溪钢铁集团	其他承诺	<p>一、本集团与本钢板材存在的同业竞争及解决同业竞争的措施和承诺 本</p>	2019 年 07 月 24 日	长期	<p>公司已完成 2300mm 热轧机生产线的收购，该同业竞争问题已彻底解决。其</p>

		<p>集团的 2300mm 热轧 机生产线（以 下简称‘三热 轧’）生产的 主要产品为普 板、低碳钢、 汽车用钢，集 装箱板，石油 管线钢等，与 本钢板材构 成同业竞争。 为解决该同 业竞争问题， 本集团与本 钢板材签订 租赁协议，由 本钢板材租 赁使用三热 轧。租赁期 间，本集团与 本钢板材不 存在同业竞 争。本集团承 诺：本集团将 继续以租赁 等方式许可 本钢板材使 用三热轧，本 集团决不自 行使用也不 将三热轧以 出租、出售、 许可使用、委 托经营等任 何方式许可 除本钢板材 以外的任何 第三方使用。 除上述情况 外，本集团与 本钢板材之 间不存在其 他同业竞争</p>			<p>他承诺内容 目前持续履 行</p>
--	--	---	--	--	------------------------------

		<p>情形。二、关于避免同业竞争的其他承诺 1、在本集团作为本钢板材控股股东期间，除本承诺函第一条所列事项外，本集团及本集团控制的除本钢板材外的其他企业在境内外均不再生产、开发任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与本钢板材及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、如本钢板材及其子公司进一步拓展其业务范</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>围，本集团及本集团控制的其他企业将不与本钢板材及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与本钢板材及其子公司拓展后的业务产生竞争的，其将按照如下方式退出与本钢板材的竞争：（1）停止与本钢板材及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到本钢板材及其子公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本集团有任何从事、参与可能与本钢板材的经营运作构成竞争活动的商业机会，本集团应立即将上述商业机会通知本钢板材，在通知所指定的合</p>			
--	--	--	--	--	--

			理期间内，本钢板材作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本集团尽力将该商业机会按照不差于提供给任何独立第三方的条件给予本钢板材。4、如违反以上承诺，本集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给本钢板材造成的所有直接或间接损失。5、本承诺函在本集团作为本钢板材控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。			
	本溪钢铁集团	其他承诺	一、本集团与本钢板材存在的同业竞争及避免同业竞争的措施和承诺 1、本集团下属公司本溪钢铁（集团）有限责任公司（以下简称‘本溪钢铁集团’）已就其与本钢板材存	2019 年 07 月 24 日	长期	公司已完成 1780mm 热轧机生产线的收购，该同业竞争问题已彻底解决。其他承诺内容目前持续履行

		<p>在同业竞争事项出具《关于解决和避免同业竞争的承诺函》，本集团认同本溪钢铁集团出具的承诺函并将督促本溪钢铁集团履行相关承诺。</p> <p>2、本集团下属公司本溪北营钢铁（集团）股份有限公司（以下简称“北营钢铁集团”）的 1780mm 热轧机生产线生产的产品与本钢板材的产品相同或类似，与本钢板材构成同业竞争。为解决该同业竞争，北营钢铁集团与本钢板材签订租赁协议，由本钢板材租赁使用 1780mm 热轧机生产线。租赁期间，本集团与本钢板材不存在同业竞争。本集团承诺：将继续以租赁方式许可本钢板材使用 1780mm</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>热轧机生产线，本集团决不自行使用也不将 1780mm 热轧机生产线以出租、出售、许可使用、委托经营等任何方式许可除本钢板材以外的任何第三方使用。除前述热轧机生产线外，北营钢铁集团生产的产品主要为线材、螺纹钢、铸管，主要产品系建筑用钢材，而本钢板材主要生产家用电器、汽车用板材，二者的产品属性、性能、规格、材质、用途有实质性不同。除上述情况外，本集团与本钢板材之间不存在其他同业竞争或潜在同业竞争的情形。二、关于避免同业竞争的其他承诺 1、在本集团作为本钢板材的间接控股股东期间，除本</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>承诺函第一条所列事项外，本集团及本集团控制的除本钢板材外的企业在境内外均不再生产、开发任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与本钢板材及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、如本钢板材及其子公司进一步拓展其业务范围，本集团及本集团控制的其他企业将不与本钢板材及其子公司拓展后的业务相竞争；可</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>能与本钢板材及其子公司拓展后的业务产生竞争的，其将按照如下方式退出与本钢板材的竞争：</p> <p>（1）停止与本钢板材及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到本钢板材及其子公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本集团有任何从事、参与可能与本钢板材的经营运作构成竞争活动的商业机会，本集团应立即将上述商业机会通知本钢板材，在通知所指定的合理期间内，本钢板材作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本集团尽力将该商业机会按</p>			
--	--	---	--	--	--

			照不差于提供给或任何独立第三方的条件给予本钢板材。4、如违反以上承诺，本集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给本钢板材造成的所有直接或间接损失。5、本承诺函在本集团作为本钢板材的间接控股股东期间持续有效且不可变更或撤消。			
	本溪钢铁集团和本钢集团	其他承诺	为规范和减少公司与控股股东及其他关联方的交易行为，保护公司及中小股东的利益，本溪钢铁集团和本钢集团已出具如下承诺：“本溪钢铁（集团）有限责任公司和本钢集团有限公司（以下合称“本集团”）作为本钢板材股份有限公司（以下简称“本钢板材”）的直接控股	2019年07月24日	长期	正常履行中

		<p>股东及间接控股股东，为保障本钢板材及本钢板材其他股东的利益，规范本集团与本钢板材的关联交易，特此承诺：1、本集团将充分尊重本钢板材的独立法人地位，保障本钢板材独立经营、自主决策，确保本钢板材的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本集团将严格控制与本钢板材及其子公司之间发生的关联交易。2、本集团及控制的其他公司承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用本钢板材及其子公司资金，也不要求本钢板材及其子公司为本集团及其控制的其他</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司进行违规担保。3、本集团及控制的其他公司与本钢板材之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，严格执行本钢板材《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本集团及控制的其他公司将不会要求或接受本钢板材给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护本钢板材其他股东和本钢板材利益不受损害。4、</p>			
--	--	---	--	--	--

			本集团保证上述承诺在本集团于本钢板材在国内证券交易所上市且本集团作为其直接控股股东及间接控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本集团承担因此给本钢板材造成的一切损失。”			
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					

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.重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。下述会计政策变更均经公司董事会、监事会决议通过。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额3,580,145,843.38元，“应收账款”上年年末余额639,482,481.45元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额10,013,192,014.02元，“应付账款”上年年末余额5,522,042,811.65元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额3,356,020,598.89元，“应收账款”上年年末余额409,553,059.27元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额9,213,748,427.22元，“应付账款”上年年末余额5,940,816,426.48元。

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。下述会计政策变更均经公司董事会、监事会决议通过。以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
（1）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：本年年初减少1,041,824,829.00元 其他权益工具投资：本年年初增加1,041,824,829.00元	可供出售金融资产：本年年初减少1,041,824,829.00元 其他权益工具投资：本年年初增加1,041,824,829.00元
（2）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：本年年初减少3,580,145,843.38元 应收款项融资：本年年初增加3,580,145,843.38元	应收票据：本年年初减少3,356,020,598.89元 应收款项融资：本年年初增加3,356,020,598.89元

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	16,567,471,755.77	货币资金	摊余成本	16,567,471,755.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,580,145,843.38	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,580,145,843.38
应收账款	摊余成本	639,482,481.45	应收账款	摊余成本	639,482,481.45
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	202,763,964.98	其他应收款	摊余成本	202,763,964.98
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
以成本计量(权益工具)	1,041,824,829.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,041,824,829.00	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	15,536,305,375.00	货币资金	摊余成本	15,536,305,375.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,356,020,598.89	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,356,020,598.89
应收账款	摊余成本	409,553,059.27	应收账款	摊余成本	409,553,059.27
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	235,037,391.46	其他应收款	摊余成本	235,037,391.46
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)	1,041,624,829.00	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
以成本计量(权益工具)	其他权益工具投资	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,041,624,829.00	
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴雪、李桂英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

本年度公司聘请内部控制审计会计师事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙），发生审计费用为60万元。

本年度公司因发行可转换公司债券事项，聘请国泰君安证券股份有限公司为保荐人，尚未支付费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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
本溪钢铁（集团）有限责任公司	母公司	采购商品/接受劳务	修理费	协议	关联协议价格	27,611.81	0.56%	50,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本钢不锈钢冷轧丹	同一控制人	采购商品/接受	库存商品	协议	关联协议价格	171.87	0.00%	1,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日	

东有限责 任公司		劳务										日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	劳务费	协议	关联协 议价格	864.66	0.02%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	466,510 .9	9.48%	500,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	1,318.1 6	0.03%		否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	27,932. 17	0.57%	30,000	否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 钢材加工 配送有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	加工费	协议	关联协 议价格	127.67	0.00%	300	否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 房地产开 发有限责 任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原材料	协议	关联协 议价格	3,648.9 5	0.07%	10,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 机械制造 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	11,131. 68	0.23%	25,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 机械制造 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	2,922.7 4	0.06%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限	同一控 制人	采购商 品/接受	备件	协议	关联协 议价格	787.21	0.02%	50,000	否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19	

责任公司		劳务										日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	工程费 用	协议	关联协 议价格	18,016. 18	0.37%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	21,561. 78	0.44%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	236.1	0.00%		否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	502.47	0.01%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	19,118	0.39%	30,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	2,157.6 5	0.04%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	446.8	0.01%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	工程款	协议	关联协 议价格	235	0.00%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日	
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	256.76	0.01%	28,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日	

本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	工程费	协议	关联协 议价格	4,998.3 4	0.10%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理费	协议	关联协 议价格	19,506. 98	0.40%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本钢电气 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	13,763	0.28%	20,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日
本钢电气 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	1,879.3 6	0.04%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本溪高新 钻具制造 有限责任 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	26.63	0.00%	500	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日
本溪新事 业发展有 限责任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	487.81	0.01%	1,200	否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本溪新事 业发展有 限责任公 司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	原辅料 及餐费	协议	关联协 议价格	907.16	0.02%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
辽宁冶金 技师学院	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	1,202.0 1	0.02%	1,500	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日
辽宁冶金 职业技术 学院	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	工程款	协议	关联协 议价格		0.00%	1,000	否	按协议 执行	是	2019 年 04 月 19 日
辽宁冶金 职业技术 学院	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	580.5	0.01%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本钢集团 国际经济 贸易有限 公司	同一控 制人	采购商 品/接受 劳务	代理费	协议	关联协 议价格	6,309.7 3	0.13%	25,000	否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19 日
本钢集团 国际经济	同一控 制人	采购商 品/接受	港杂费	协议	关联协 议价格	7,099.2	0.14%		否	按协议 执行	否	2019 年 04 月 19

贸易有限公司		劳务										日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	785.28	0.02%	10,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	1,942.52	0.04%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	3,483.24	0.07%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	采暖费用	协议	关联协议价格	115.25	0.00%	500	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	70.93	0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)设计研究院	同一控制人	采购商品/接受劳务	设计费	协议	关联协议价格	1,323.4	0.03%	1,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	1,154,378.53	23.46%	1,800,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	能源动力	协议	关联协议价格	54,489.91	1.11%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受	运输费	协议	关联协议价格	571.46	0.01%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	

有限公司		劳务										日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	8,663.23	0.18%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	1,308.45	0.03%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	8,758.96	0.18%	15,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	231.09	0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	修理及劳务	协议	关联协议价格	1,930.35	0.04%	8,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本钢集团有限公司	同一控制人	采购商品/接受劳务	物业管理费	协议	关联协议价格		0.00%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本钢集团有限公司	控制人	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	15,507.9	0.32%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本钢电气有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	76.74	0.00%	500	否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	500,154.15	9.48%	300,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	1,286.59	0.02%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	21,662.54	0.41%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁	同一控	出售商	能源动	协议	关联协	10.44	0.00%	500	否	按协议	否	2019年	

(集团)房地产开发有限责任公司	制人	品/提供劳务	力		议价格					执行		04月19日	
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	36.79	0.00%	500	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	89.25	0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	980.32	0.02%	8,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	2,137.3	0.04%		否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	641.3	0.01%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	593.8	0.01%	10,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	5,781	0.11%		否	按协议执行	是	2019年04月19日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	64,747.81	1.23%	100,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日	

本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	10,078.34	0.19%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格	1,031.79	0.02%		否	按协议执行	否	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	502.82	0.01%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	2,639.73	0.05%	8,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	2,749.21	0.05%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格		0.00%		否	按协议执行	否	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	827.49	0.02%	5,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格		0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	2,295.96	0.04%		否	按协议执行	是	2019年04月19日

本溪钢铁 (集团) 信息自动化 有限责任公司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	能源动力	协议	关联协议 价格	15.87	0.00%	300	否	按协议 执行	否	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	能源动力	协议	关联协议 价格	133.05	0.00%	8,000	否	按协议 执行	否	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	原辅料 及备件	协议	关联协议 价格	93.84	0.00%		否	按协议 执行	是	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	能源动力	协议	关联协议 价格	532.33	0.01%	30,000	否	按协议 执行	否	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	原辅料 及备件	协议	关联协议 价格	25,018. 15	0.47%		否	按协议 执行	是	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	运费收 入	协议	关联协议 价格		0.00%		否	按协议 执行	否	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一控制人	出售商品/ 提供劳务	商品	协议	关联协议 价格		0.00%		否	按协议 执行	是	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 有限责任 公司	母公司	出售商品/ 提供劳务	能源动力	协议	关联协议 价格	232.43	0.00%	1,000	否	按协议 执行	否	2019年 04月19 日
本溪钢铁 (集团) 有限责任 公司	母公司	出售商品/ 提供劳务	原辅料 及备件	协议	关联协议 价格	796.46	0.02%		否	按协议 执行	是	2019年 04月19 日

本溪新事业发展有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	40.25	0.00%	500	否	按协议执行	否	2019年04月19日
大连波罗勒钢管有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	404.87	0.01%	1,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格		0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本溪钢铁(集团)总医院	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	5.09	0.00%	50	否	按协议执行	否	2019年04月19日
本溪钢铁(集团)正泰建材有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	5.22	0.00%	500	否	按协议执行	否	2019年04月19日
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格		0.00%	5,000	否	按协议执行	否	2019年04月19日
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	2,444.76	0.05%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	352.89	0.01%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	46.59	0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	111.16	0.00%		否	按协议执行	是	2019年04月19日
苏州本钢实业有限	同一控制人	出售商品/提供	商品	协议	关联协议价格	41,269.54	0.78%	50,000	否	按协议执行	是	2019年04月19日

公司		劳务										日	
本钢集团财务有限公司	同一控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	1.39	0.00%	50	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
本钢集团有限公司	控制人	出售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	2.78	0.00%	500	否	按协议执行	否	2019年04月19日	
合计				--	--	2,605,709.82	--	3,137,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期金额 (不含税)	上期金额 (不含税)
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	购买2300热轧机生产线	3,004,988,590.00	
本溪钢铁(集团)有限责任公司	购买1780热轧机生产线	684,727,905.00	

其他说明：

2019 年 8 月 14 日，公司分别与本钢集团公司、北营钢铁签订《资产转让协议》，收购本钢集团公司持有的 2300mm 热轧机生产线相关机器设备资产及北营钢铁持有的 1780mm 热轧机生产线相关机器设备资产。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	仓库及附属设施	500,000.00	500,000.00
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	厂房及附属设备	122,500.03	490,000.00

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有暂时闲置资金	2,450	0	0
银行理财产品	自有暂时闲置资金	2,400	0	0
银行理财产品	自有暂时闲置资金	427.3	0	0
合计		5,277.3	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据企业社会责任履行有关文件的规定精神，在追求企业经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和全体员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业。在经营活动中，自觉遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，自觉遵守社会公德、职业道德，自觉接受政府和社会公众的监督，积极地履行了企业的社会责任。

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
本钢板材	COD	连续	1	能源总厂污水处理厂	污水 8-29	污水 50	171.54 吨	政府未核定	无
本钢板材	NH3-N	连续	1	能源总厂污水处理厂	污水 1.1-4	污水 5	32.43 吨	政府未核定	无
本钢板材	颗粒物	连续及间歇式	178	原料翻车机、转运站、受矿槽、预配料；焦炉加煤、推焦干熄焦；炼铁出铁场、炉顶、燃料、溶剂、整粒、矿焦槽；烧结机头、机尾；炼钢铁水预处理、炼焦 3-30；铁合金上料、南北倒灌站、中间包、一次除尘、二次除尘、精炼除尘；特钢电炉、精炼炉、电渣炉；发电锅炉脱硫脱硝；冷轧酸再生、酸洗、拉矫、焊机、平整、退火、焙烧；热轧加热炉。	原料 7-25 炼焦 3-30； 炼铁 5-48； 炼钢 7-14； 特钢 7-15； 发电 5-10； 冷轧 6-18； 热轧 4-15。	原料 25；炼焦 30-50； 炼铁 25-50； 炼钢 20-50； 特钢 20-50； 发电 10-30； 冷轧 20-30； 热轧 20-30。	12828.10 吨	政府未核定	无
本钢板材	二氧化硫	连续及间歇式	64	焦炉干熄焦；炼铁烧	焦炉干熄焦 16-82；	干熄焦 100；烧结机	5499.83 吨	政府未核定	无

				结机头；发电锅炉；冷轧焙烧、退火；热轧加热炉。	烧结机头 12-40；发电 10-70；冷轧 45-141；热轧 51-98。	头 200；发电 100-200；冷轧 150；热轧 150。			
本钢板材	氮氧化物	连续及间歇式	57	炼铁烧结机头；发电锅炉；冷轧焙烧、退火；热轧加热炉。	烧结机头 110-230；发电 50-140；冷轧 69-172；热轧 105-188。	烧结机头 300；发电 100-200；冷轧 300；热轧 300。	12084.69 吨	政府未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

板材公司共有环保污染防治设施178套。除热轧厂2300生产线粗轧精轧塑烧板除尘器设计用于生产不锈钢使用停用外，其余设施均正常投入使用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1.关于《本钢板材股份有限公司高牌号高磁感无取向硅钢工程环境影响报告表》的批复（本溪市生态环境局，本环建表字[2019]03号，2019年5月25日）
- 2.关于《本钢板材股份有限公司炼钢厂8号铸机工程环境影响报告表》的批复（本溪市生态环境局，本环建表字[2019]04号，2019年6月18日）
- 3.关于《本钢1700热轧完善改造项目（一期）环境影响报告表》的批复（本溪市生态环境局，本环建表字[2019]05号，2019年7月24日）
- 4.关于《本钢板材股份有限公司焦化厂7号焦炉烟气脱硫脱硝工程环境影响报告表》的批复（本溪市生态环境局，本环建表字[2019]10号，2019年11月27日）
- 5.关于本钢板材股份有限公司炼铁厂5号高炉产能置换工程环境影响报告书的批复（辽宁省生态环境厅，辽环函[2019]171号，2019年7月12日）
- 6.关于本钢板材股份有限公司特钢电炉升级改造工程环境影响报告书的批复（辽宁省生态环境厅，辽环函[2019]172号，2019年7月12日）
- 7.排污许可证，按期完成板材公司能源总厂排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司及下属13家单位根据《中华人民共和国突发事件应对法》、《关于印发<企业突发环境事件风险评估指南(试行)>的通知》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等现行法律、法规，重新修订突发环境事件应急预案，开展风险评估和应急资源调查，并完成突发环境事件应急预案、风险评估报告、应急资源调查报告在环保部门备案等相关工作。同时各单位按照预案情况，制定演练计划，并开展应急预案演练工作。

环境自行监测方案

2019年自行监测计划按照排污许可的要求进行，本钢污染源监测点位：烟气156个，废水监测点位10个，厂界噪声点位 5个，大气降尘点27个，无组织监测点位50个，从板材厂区到矿山按照监测计划分为周、月、季、半年、年的频次进行监测，环境空气质量自动监测站主要监测项目有PM10、PM2.5、二氧化硫、二氧化氮、O3、CO，每小时各一组数据，全年共取得监测数据52560个；本钢厂区分布大气降尘点27个，取得监测数据324个；完成烟气例行监测任务，全年共取得监测数据935个；厂界噪声监测点5个，取得监测数据160个；废水监测点10个，取得监测数据4335个；各项临时监测数据172个，监测站共计报出监测数据5926个，形成月报、季报以及对各厂矿的单独监测报告报出。

其他应当公开的环境信息

无

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	739,371,532	19.08%				-739,371,532	-739,371,532	0	
2、国有法人持股	184,842,883	4.77%				-184,842,883	-184,842,883	0	
3、其他内资持股	554,528,649	14.31%				-554,528,649	-554,528,649	0	
其中：境内法人持股	554,528,649	14.31%				-554,528,649	-554,528,649	0	
二、无限售条件股份	3,136,000,000	80.92%				739,371,532	739,371,532	3,875,371,532	100.00%
1、人民币普通股	2,736,000,000	70.60%				739,371,532	739,371,532	3,475,371,532	89.68%
2、境内上市的外资股	400,000,000	10.32%						400,000,000	10.32%
三、股份总数	3,875,371,532	100.00%						3,875,371,532	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司向辽宁交通投资有限责任公司、建信基金管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司共4名投资者非公开发行739,371,532股人民币普通股限售期满，公司于2019年4月18日办理完成解限售。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
辽宁交通投资有限责任公司	184,842,883	0	184,842,883	0	参与增发限售 184,842,883 股	2019 年 4 月 18 日
建信基金—工商银行—华润深国投—华润信托·兴晟 5 号集合资金信托计划	184,842,883	0	184,842,883	0	参与增发限售 184,842,883 股	2019 年 4 月 18 日
北信瑞丰基金—招商银行—北信瑞丰基金丰庆 229 号资产管理计划	184,842,883	0	184,842,883	0	参与增发限售 184,842,883 股	2019 年 4 月 18 日
国寿安保基金—工商银行—国寿安保—华鑫信托定增 10 号资产管理计划	184,842,883	0	184,842,883	0	参与增发限售 184,842,883 股	2019 年 4 月 18 日
合计	739,371,532	0	739,371,532	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	52,294	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	52,784	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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	国有法人	61.44%	2,381,105,094	25,695,831		2,381,105,094	质押	110,000,000
							冻结	45,000,000
辽宁交通投资有限责任公司	国有法人	4.77%	184,719,383			184,719,383		
建信基金-工商银行-华润深国投-华润信托·兴晟 5 号集合资金信托计划	其他	4.77%	184,842,883			184,842,883		
北信瑞丰基金-招商银行-北信瑞丰基金丰庆 229 号资产管理计划	其他	4.77%	184,842,883			184,842,883		
国寿安保基金-工商银行-国寿安保-华鑫信托定增 10 号资产管理计划	其他	4.77%	184,842,883			184,842,883		
梁忠青	境内自然人	0.65%	25,090,000	25,090,000		25,090,000		
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32%	12,590,111	8,532,301		12,590,111		
刘秋影	境内自然人	0.31%	11,839,000	11,839,000		11,839,000		

衣虹陆	境内自然人	0.24%	9,458,570	9,458,570		9,458,570	
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.21%	8,157,311			8,157,311	
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）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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				
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2,381,105,094	人民币普通股	2,381,105,094				
辽宁交通投资有限责任公司	184,719,383	人民币普通股	184,719,383				
建信基金－工商银行－华润深国投－华润信托·兴晟 5 号集合资金信托计划	184,842,883	人民币普通股	184,719,383				
北信瑞丰基金－招商银行－北信瑞丰基金丰庆 229 号资产管理计划	184,842,883	人民币普通股	184,719,383				
国寿安保基金－工商银行－国寿安保－华鑫信托定增 10 号资产管理计划	184,842,883	人民币普通股	184,719,383				
梁忠青	25,090,000	人民币普通股	25,090,000				
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	12,590,111	人民币普通股	12,590,111				
刘秋影	11,839,000	人民币普通股	11,839,000				
衣虹陆	9,458,570	人民币普通股	9,458,570				
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	8,157,311	境内上市外资股	8,157,311				
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	本溪钢铁(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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）	本溪钢铁（集团）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股票 2,142,105,094 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 239,000,000 股，合计持有 2,381,105,094 股。梁忠青通过投资者信用证券账户持有本公司股票 25,090,000 股。刘秋影通过投资者信						

	用证券账户持有本公司股票 11,839,000 股。衣虹陆通过投资者信用证券账户持有本公司股票 9,458,570 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：地方国有控股

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
本溪钢铁（集团）有限责任公司	杨成广	1996 年 07 月 10 日	91210500119726263U	钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制管、发电、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、住宿、饮食娱乐服务；印刷、报刊发行、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务、物业管理、通讯、废钢铁收购、加工和销售、房屋、人防工程租赁、钢材调剂、废油收购（以上项目限分公司经营）、资产经营管理、《本钢日报》出版；设计制作印刷品广告、利用自有（本钢日报）发布国内外广告、设计、制作电视台广告。
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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

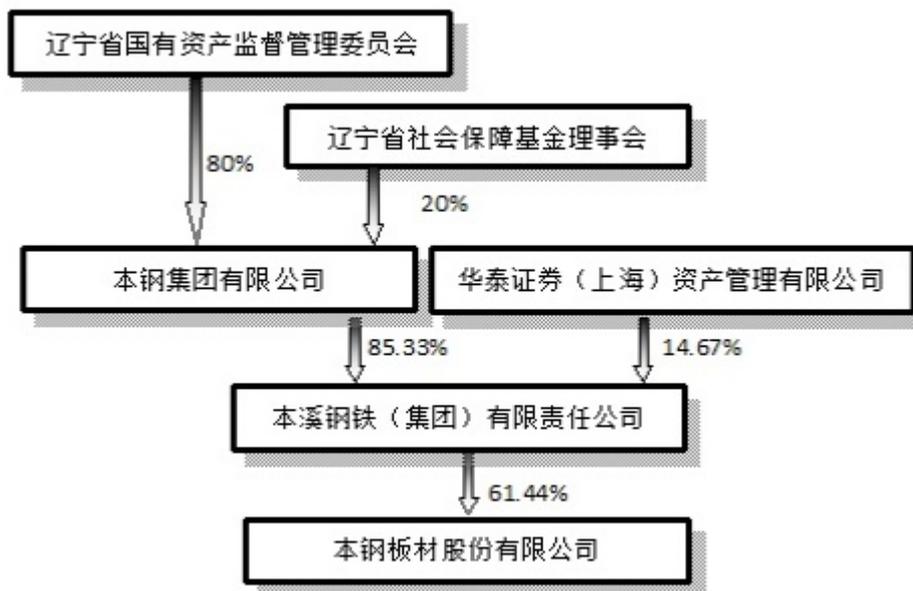
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会	未知		未知	未知
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司未获知实际控制人报告期内控制其他境内外上市公司的股权情况			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
高烈	董事、董事长	现任	男	52	2019年03月14日	2022年05月16日					
曹爱民	董事、副董事长	现任	男	52	2010年06月03日	2022年05月16日					
申强	董事、总经理	现任	男	51	2019年05月16日	2022年05月16日					
黄兴华	董事	现任	男	56	2018年05月24日	2022年05月16日					
钟田丽	独立董事	现任	女	63	2014年05月20日	2020年05月20日					
赵希男	独立董事	现任	男	59	2015年05月21日	2021年05月21日					
张肃珣	独立董事	现任	女	64	2019年05月16日	2022年05月16日					
韩梅	监事、监事会主席	现任	女	50	2014年02月19日	2022年05月16日					
李琳	监事	现任	女	51	2014年02月19日	2022年05月16日					
李晓炜	监事	现任	男	44	2019年03月14日	2022年05月16日					
赵兴涛	监事	现任	男	47	2019年	2022年					

					06月26日	05月16日					
张艳龙	监事	现任	男	42	2014年01月26日	2022年05月16日					
包明伟	副总经理	现任	男	56	2012年12月28日	2022年05月16日					
王凤民	副总经理	现任	男	54	2014年01月26日	2022年05月16日					
霍刚	副总经理	现任	男	46	2019年03月14日	2022年05月16日					
赵中华	财务总监	现任	女	35	2018年04月18日	2022年05月16日					
高德胜	董事会秘书	现任	男	45	2018年09月20日	2022年05月16日					
汪澍	董事、董事长	离任	男	48	2016年12月27日	2019年03月14日					
金永利	独立董事	离任	男	61	2013年05月17日	2019年05月16日					
刘岩松	监事	离任	男	48	2018年08月09日	2019年06月26日					
胡光远	副总经理	离任	男	59	2014年01月26日	2019年03月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪澍	董事、董事长	离任	2019年03月14日	主动离职

金永利	独立董事	任期满离任	2019年05月16日	任期满离任
刘岩松	职工代表监事	离任	2019年06月26日	主动离职
高烈	总经理	任免	2019年03月14日	工作变动
胡光远	副总经理	解聘	2019年03月14日	工作变动

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

高烈男，52岁，大学学历、工程硕士，教授研究员级高级工程师。历任本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司董事长、经理兼矿产资源开发公司经理；本钢集团有限公司总经理助理兼矿产资源开发公司经理；现任本钢集团有限公司市委常委、本钢集团有限公司副总经理；本钢板材股份有限公司董事长。

曹爱民男，52岁，大学学历，教授研究员级高级会计师。历任本溪钢铁(集团)有限责任公司财务部部长；本溪钢铁（集团）有限责任公司计划财务部部长；本溪钢铁（集团）有限责任公司董事、总会计师；现任本钢集团有限公司市委常委、董事、总会计师；本钢板材股份有限公司副董事长。

申强男，51岁，大学学历、工程硕士，高级工程师。历任本钢集团公司董事会秘书兼董事会办公室主任，办公室主任、文秘处处长，本钢集团公司机关党委书记，房地产公司董事长、党委书记；本溪钢铁公司董事、党委副书记、副总经理、董事会秘书；本钢集团公司总经理助理、人力资源部（组织部）部长；现任本钢板材股份有限公司董事、总经理。

黄兴华男，56岁，大专学历，高级会计师。历任本溪钢铁（集团）有限责任公司计划财务部副部长；本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司董事、总会计师；本钢集团有限公司财务部部长；现任本钢集团有限公司财务部部长，本溪钢铁（集团）有限责任公司董事；本钢板材股份有限公司董事。

监事会成员简介：

韩梅女，50岁，大学学历，高级会计师。历任本钢板材股份有限公司财务部副部长；本钢集团有限公司审计部副部长，本溪钢铁（集团）有限责任公司审计部部长；现任本钢集团有限公司审计部部长，本钢集团财务公司董事；本钢板材股份有限公司监事会主席。

李琳女，51岁，研究生学历，工程师。历任本钢集团有限公司人力资源部（组织部）干部管理员、组织建设员；本钢板材股份有限公司运输部副总工程师；本钢板材股份有限公司运输部代理工会主席、代理纪委书记，纪委书记、工会主席；本钢集团纪委派驻纪检监察组组长；现任铁运公司党委书记、本钢板材股份有限公司监事。

李晓炜男，44岁，大学学历，经济师。历任本钢集团有限公司审计部主任科员、经营审计处处长；现任本钢集团有限公司审计部副部长，本钢板材股份有限公司监事。

张艳龙男，42岁，大学学历，高级工程师。历任本钢板材股份有限公司炼钢厂炼钢车间生产主任；本钢板材股份有限公司炼钢厂技术质量科副科长；本钢板材股份有限公司炼钢厂炼钢车间主任；本钢板材股份有限公司炼钢厂生产科科长；本钢板材股份有限公司炼钢厂厂长助理；现任本钢板材股份有限公司炼钢厂副厂长；本钢板材股份有限公司监事。

赵兴涛男，48岁，大学学历、工程硕士，高级工程师。历任本钢板材股份有限公司冷轧厂副厂长；现任本钢板材股份有限公司冷轧厂党委书记兼工会主席；本钢板材股份有限公司监事。

非董事高级管理人员简介：

包明伟男，56岁，大学学历，高级工程师。历任本钢板材股份有限公司热连轧厂党委书记兼副厂长、厂长；本钢板材股份有限公司副总经理兼三冷轧厂厂长；现任本钢板材股份有限公司副总经理。

王凤民男，54岁，研究生学历，教授研究员级高级工程师。历任本钢板材股份有限公司炼铁厂副厂长、厂长、党委书记；本钢板材股份有限公司副总经理兼制造部部长；现任本钢板材股份有限公司副总经理。

霍刚男，46岁，研究生学历、工学博士，教授研究员级高级工程师。历任本钢浦项公司冷轧厂代理总经理、总经理；本钢板材股份有限公司第三冷轧厂党委书记兼常务副厂长；本钢板材股份有限公司第三冷轧厂党委书记、厂长；现任本钢板材股份有限公司冷轧厂厂长兼浦项冷轧总经理、本钢板材股份有限公司副总经理。

赵中华女，35岁，研究生学历、管理学硕士，高级会计师。历任本钢板材股份有限公司财务部资金室副主任科员、主任科员；本钢集团有限公司财务部资金处处长助理；本钢集团财务有限公司副经理；现任本钢板材股份有限公司财务总监、财务部部长。

高德胜男，45岁，大学学历、管理学硕士，高级经济师。历任本钢集团有限公司运营改善部经营计划处代理处长；本钢集团有限公司运营改善部产权管理处处长；本钢集团有限公司运营改善部产权管理处处长、第一监事会副主席；现任本钢板材股份有限公司办公室主任、董事会秘书。

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
高烈	本钢集团有限公司	副总经理	2014年03月01日		是
曹爱民	本钢集团有限公司	董事、总会计师	2010年11月04日		是
黄兴华	本钢集团有限公司	财务部部长	2017年08月01日		是
黄兴华	本溪钢铁（集团）有限责任公司	董事	2018年04月01日		否
韩梅	本钢集团有限公司	审计部部长	2016年02月01日		是
李晓炜	本钢集团有限公司	审计部副部长	2018年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩梅	本钢集团财务有限公司	董事	2016年12月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序

- 1、薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案，经董事会同意或股东大会审议通过后实施；
- 2、薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；
- 3、根据岗位绩效评价及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，并表决通过；
- 4、报公司董事会通过执行。

确定依据

根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策发放薪酬。

支付情况

根据薪酬分配政策按月支付。

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
高烈	董事、董事长	男	52	现任	8.4	是
曹爱民	董事、副董事长	男	52	现任		是
申强	董事、总经理	男	51	现任	33.27	
黄兴华	董事	男	56	现任		是
钟田丽	独立董事	女	63	现任	5	
赵希男	独立董事	男	59	现任	5	
张肃珣	独立董事	女	64	现任	5	
韩梅	监事、监事会主席	女	50	现任		是
李琳	监事	女	51	现任	23.35	
李晓炜	监事	男	44	现任		是
赵兴涛	监事	男	47	现任	20.96	
张艳龙	监事	男	42	现任	25.18	
包明伟	副总经理	男	56	现任	31.07	
王凤民	副总经理	男	54	现任	30.86	
霍刚	副总经理	男	46	现任	32.87	
赵中华	财务总监	女	35	现任	25.64	
高德胜	董事会秘书	男	45	现任	24.76	
汪澍	董事、董事长	男	48	离任		是

金永利	独立董事	男	61	离任		
刘岩松	监事	男	48	离任	27.73	
胡光远	副总经理	男	59	离任	3.14	
合计	--	--	--	--	302.23	--

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）	17,040
主要子公司在职员工的数量（人）	542
在职员工的数量合计（人）	17,582
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,582
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	22,996
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	13,932
销售人员	197
技术人员	1,463
财务人员	141
行政人员	1,849
合计	17,582
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	15
硕士研究生	348
大学本科	3,690
大学专科	5,427
中专	371
高中技校	3,119
初中及以下	4,612
合计	17,582

2、薪酬政策

2019年进一步加强薪酬分配管理，实行“去行政化”的宽带薪酬体系，打开业务、技术和操作岗的职能发展通路。继续推进薪酬总额包干，引导各单位合理配置人力资源、优化分配机制和提高劳动生产率，发挥薪酬激励与约束作用。简化年薪结构，实行与集团效益和员工收入双挂钩的年薪考核制度。推进强化ERP薪酬管理工作，实现银企直联、薪酬闭环管理。

3、培训计划

板材公司全年计划完成123个培训项目，培训13103人次。按照公司及其所属单位二级实施的培训开发管理模式实施培训计划，保证全员培训率达到70%，年度培训计划执行率达到85%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来,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》、《公司章程》的规定,健全治理结构,改善公司治理状况,提升公司治理的质量,维护公司和投资者的合法权益。公司股东大会职责清晰,有明确的议事规则并得到切实执行,有方便社会公众投资者参与决策的制度安排,在重大事项上采取网络投票制。报告期内根据相关法律、法规,结合公司实际情况修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会各专门委员会议事规则》等治理制度。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 业务方面:公司拥有独立完善的生产经营计划,财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系。

(2) 人员方面:本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、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬,并均未在股东单位担任除董事以外的重要职务。

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

(4) 机构方面:公司的内部机构独立运作,机构设置和工作职能独立。

(5) 财务方面:公司设有独立的财务管理部门,会计核算体系和财务管理制度完善配套,独立开立银行帐户,独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.37%	2019年03月14日	2019年03月15日	公告编号:2019-008
2019年度股东大会	年度股东大会	61.36%	2019年05月16日	2019年05月17日	公告编号:2019-029
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.83%	2019年06月10日	2019年06月11日	公告编号:2019-038
2019年第三次临时	临时股东大会	76.24%	2019年08月30日	2019年08月31日	公告编号:2019-057

股东大会					
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	62.08%	2019 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 15 日	公告编号: 2019-076

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
钟田丽	12	2	10	0	0	否	5
赵希男	12	2	10	0	0	否	5
张肃珣	7	1	6	0	0	否	3
金永利	5	1	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内独立董事没有提出建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司薪酬与考核委员会，参与监督对公司高管2018年度薪酬考核。

公司发展战略委员会先期审议了公司2018年度《董事会工作报告》、《2019年投资框架计划的议案》，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

公司审计委员会监督公司内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，审议公司2018年度财务会计报告、公司内部控制自我评价报告等相关报告。

公司提名委员会对公司董事、高管人员的提名提出了审议意见。

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

高级管理人员的考评实行日常问责追责和年度综合考核评价相结合的方式，对在日常工作中不正确履行职责，出现失误、失职的高级管理人员进行责任追究，并给予相应的处分和处罚；年度综合考核评价采取正向评价、横向评价和逆向民主测评的方式进行，综合考核评价结果作为高级管理人员选拔任用、培养教育、管理监督、激励约束的重要依据。

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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
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		94.00%
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		77.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为给企业造成重要损失和不利影响；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不	1、重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷

	能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：1) 错报≥利润总额的 5%；2) 错报≥资产总额的 3%；3) 错报≥营业收入总额的 1%；4) 错报≥所有者权益总额的 1%。2、重要缺陷：1) 利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；2) 资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 3%；3) 营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%；4) 所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%。3、一般缺陷：1) 错报<利润总额的 3%；2) 错报<资产总额的 0.5%；3) 错报<营业收入总额的 0.5%；4) 错报<所有者权益总额的 0.5%。	1、重大缺陷：1) 错报≥利润总额的 5%；2) 错报≥资产总额的 3%；3) 错报≥营业收入总额的 1%；4) 错报≥所有者权益总额的 1%。2、重要缺陷：1) 利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；2) 资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 3%；3) 营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%；4) 所有者权益总额的 0.5%≤错报<所有者权益总额的 1%。3、一般缺陷：1) 错报<利润总额的 3%；2) 错报<资产总额的 0.5%；3) 错报<营业收入总额的 0.5%；4) 错报<所有者权益总额的 0.5%。
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	
我们认为，本钢板材于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZB10666 号
注册会计师姓名	吴雪 李桂英

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2020]第ZB10666号

本钢板材股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了本钢板材股份有限公司（以下简称本钢板材）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了本钢板材2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于本钢板材，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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）坏账准备的计提	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）、应收款项坏账准备所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三）、应收账款。	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；
于2019年12月31日，本钢板材合并财务报表中应收账款的原值为422,027,232.44元，坏账准	2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识

<p>备为186,330,966.78元。</p> <p>本钢板材管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要评估相关客户的信用情况，财务状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于本钢板材管理层在确定应收账款预计可回收金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>别已发生减值的项目；</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<p>(二) 存货跌价的计提</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十一)、存货所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(七)、存货。</p> <p>于2019年12月31日，本钢板材合并财务报表中存货金额为7,770,641,202.02元，存货跌价准备为 70,243,516.41 元，账面价值为 7,700,397,685.61元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>本钢板材以库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>管理层以库存商品的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>于2019年12月31日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就存货跌价准备实施的审计程序包括：</p> <p>1、对本钢板材存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估；</p> <p>2、对本钢板材的库存商品实施监盘，检查库存商品的数量及状况，并对库龄较长的库存商品进行检查；</p> <p>3、获取本钢板材库存商品跌价准备计算表，检查是否按本钢板材相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>4、对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；</p> <p>5、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。</p>

四、其他信息

本钢板材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括本钢板材2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估本钢板材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督本钢板材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对本钢板材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本钢板材不能持续经营。

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

(6) 就本钢板材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所 中国注册会计师：吴雪
(特殊普通合伙) (项目合伙人)

中国注册会计师：李桂英

中国·上海

2020年4月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：本钢板材股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	18,415,844,397.77	16,567,471,755.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,580,145,843.38
应收账款	235,696,265.66	639,482,481.45
应收款项融资	2,429,542,461.88	
预付款项	1,291,047,458.11	1,321,537,514.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	172,807,036.77	202,763,964.98
其中：应收利息	20,504,422.47	11,608,705.43
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,700,397,685.61	10,677,747,112.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	312,904,824.09	292,119,771.13
流动资产合计	30,558,240,129.89	33,281,268,443.89

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,041,824,829.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,642,998.70	2,455,681.55
其他权益工具投资	1,041,824,829.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	26,123,375,492.40	23,924,504,539.97
在建工程	1,833,853,572.58	836,594,457.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	271,500,023.34	278,062,441.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	191,485,595.49	191,452,547.21
其他非流动资产	708,502,552.50	76,341,975.35
非流动资产合计	30,173,185,064.01	26,351,236,471.94
资产总计	60,731,425,193.90	59,632,504,915.83
流动负债：		
短期借款	13,151,478,000.00	11,938,490,375.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,828,514,676.95	10,013,192,014.02
应付账款	4,527,513,030.27	5,522,042,811.65

预收款项	4,429,821,526.79	3,331,854,098.42
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,698,174.56	51,466,231.72
应交税费	284,825,814.80	515,752,369.68
其他应付款	662,701,744.97	862,511,178.96
其中：应付利息	10,818,986.30	9,658,681.99
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	234,474,657.99	350,965,576.32
其他流动负债		
流动负债合计	35,143,027,626.33	32,586,274,656.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,849,675,910.73	7,083,640,094.16
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	516,939,408.14	13,686,705.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	208,955,407.30	289,499,002.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,575,570,726.17	7,386,825,803.05
负债合计	40,718,598,352.50	39,973,100,459.67
所有者权益：		
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,343,209,847.29	12,343,209,847.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	212,687.41	683,937.71
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85
一般风险准备		
未分配利润	2,307,765,664.62	1,945,887,269.82
归属于母公司所有者权益合计	19,487,665,261.17	19,126,258,116.67
少数股东权益	525,161,580.23	533,146,339.49
所有者权益合计	20,012,826,841.40	19,659,404,456.16
负债和所有者权益总计	60,731,425,193.90	59,632,504,915.83

法定代表人：高烈

主管会计工作负责人：申强

会计机构负责人：赵中华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	16,982,227,928.89	15,536,305,375.00
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		3,356,020,598.89
应收账款	388,997,108.46	409,553,059.27
应收款项融资	2,193,319,842.60	
预付款项	1,184,632,345.13	1,309,194,738.97
其他应收款	266,663,235.81	235,037,391.46
其中：应收利息	19,658,230.77	9,815,280.04
应收股利		
存货	6,114,582,832.33	8,681,362,081.72
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	191,249,460.42	193,989,096.20
流动资产合计	27,321,672,753.64	29,721,462,341.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,041,624,829.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,016,281,902.16	2,016,281,902.16
其他权益工具投资	1,041,624,829.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,447,763,305.12	22,035,187,328.57
在建工程	1,813,889,136.42	825,553,510.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	145,470,040.68	148,776,177.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	93,555,276.54	96,220,003.00
其他非流动资产	696,351,867.38	76,341,975.35
非流动资产合计	30,254,936,357.30	26,239,985,726.19
资产总计	57,576,609,110.94	55,961,448,067.70
流动负债：		
短期借款	11,851,478,000.00	10,624,270,375.85
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,225,969,445.22	9,213,748,427.22

应付账款	4,909,389,629.86	5,940,816,426.48
预收款项	5,597,707,687.22	3,189,143,565.45
合同负债		
应付职工薪酬	21,872,906.71	49,378,095.47
应交税费	274,181,048.14	507,003,883.57
其他应付款	384,125,032.59	538,051,513.13
其中：应付利息	10,818,986.30	7,341,833.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	234,474,657.99	350,965,576.32
其他流动负债		
流动负债合计	33,499,198,407.73	30,413,377,863.49
非流动负债：		
长期借款	4,849,675,910.73	7,083,640,094.16
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	516,939,408.14	13,686,705.92
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	208,955,407.30	289,499,002.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,575,570,726.17	7,386,825,803.05
负债合计	39,074,769,133.90	37,800,203,666.54
所有者权益：		
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,923,058,165.17	11,923,058,165.17
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备	53,330.99	525,218.48
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85
未分配利润	1,742,251,419.03	1,401,183,955.66
所有者权益合计	18,501,839,977.04	18,161,244,401.16
负债和所有者权益总计	57,576,609,110.94	55,961,448,067.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	52,741,353,582.28	50,181,869,721.54
其中：营业收入	52,741,353,582.28	50,181,869,721.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,124,252,623.88	49,034,254,641.50
其中：营业成本	49,211,414,645.62	45,243,735,204.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	271,580,080.03	356,418,784.11
销售费用	1,096,688,903.70	1,135,004,470.47
管理费用	831,945,841.56	916,341,137.85
研发费用	30,780,463.74	6,399,884.30
财务费用	681,842,689.23	1,376,355,160.46
其中：利息费用	948,799,627.90	1,278,508,985.59
利息收入	333,750,262.79	200,356,927.95
加：其他收益	83,916,607.12	86,085,297.03
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,058,377.90	5,212,886.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	452,582.71	171,488.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,541,900.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,256,982.72	-37,147,168.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,441,646.67	213,401.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	655,718,706.75	1,201,979,495.60
加：营业外收入	10,306,462.87	8,384,120.14
减：营业外支出	90,209,742.22	156,235,959.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	575,815,427.40	1,054,127,656.02
减：所得税费用	18,954,938.42	17,949,597.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	556,860,488.98	1,036,178,058.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	556,860,488.98	1,036,178,058.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	555,646,971.40	1,036,493,236.07
2.少数股东损益	1,213,517.58	-315,177.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其		

他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	556,860,488.98	1,036,178,058.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	555,646,971.40	1,036,493,236.07
归属于少数股东的综合收益总额	1,213,517.58	-315,177.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.143	0.272
（二）稀释每股收益	0.143	0.272

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

法定代表人：高烈

主管会计工作负责人：申强

会计机构负责人：赵中华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	52,605,113,207.02	50,425,079,247.74
减：营业成本	49,734,189,460.60	46,181,928,781.43
税金及附加	219,994,347.76	315,916,612.32
销售费用	640,211,381.70	649,990,454.92
管理费用	775,147,352.42	865,648,309.29
研发费用	30,780,463.74	6,399,884.30
财务费用	654,332,095.34	1,322,508,429.72
其中：利息费用	889,827,373.77	1,214,448,750.09
利息收入	302,622,279.00	189,652,832.19
加：其他收益	83,594,522.47	85,795,297.03
投资收益（损失以“-”号填列）	27,594,915.42	5,041,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,408,068.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,256,982.72	-40,515,739.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,488,648.92	213,401.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	617,471,140.72	1,133,221,131.30
加：营业外收入	10,128,386.99	7,861,687.83
减：营业外支出	90,098,761.28	155,512,092.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	537,500,766.43	985,570,726.21
减：所得税费用	2,664,726.46	3,969,918.33

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	534,836,039.97	981,600,807.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	534,836,039.97	981,600,807.88
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	534,836,039.97	981,600,807.88
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,399,776,780.22	42,328,152,309.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	364,095,520.25	302,924,880.47
收到其他与经营活动有关的现金	377,085,656.22	257,881,680.20
经营活动现金流入小计	48,140,957,956.69	42,888,958,869.76
购买商品、接受劳务支付的现金	37,675,995,353.53	36,193,580,135.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,109,471,410.71	1,979,770,272.66
支付的各项税费	1,054,705,726.35	736,309,593.47
支付其他与经营活动有关的现金	322,961,424.94	359,361,026.33
经营活动现金流出小计	41,163,133,915.53	39,269,021,027.83

经营活动产生的现金流量净额	6,977,824,041.16	3,619,937,841.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,773,000.00	679,000,000.00
取得投资收益收到的现金	871,060.75	5,483,213.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,766.32	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	53,984,827.07	684,483,213.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,546,086,687.86	588,988,848.56
投资支付的现金	52,773,000.00	173,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,598,859,687.86	761,988,848.56
投资活动产生的现金流量净额	-4,544,874,860.79	-77,505,635.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,965,799,988.19
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	15,913,409,000.00	30,454,154,238.01
收到其他与筹资活动有关的现金	1,571,269,971.97	641,108,215.57
筹资活动现金流入小计	17,484,678,971.97	35,061,062,441.77
偿还债务支付的现金	17,121,821,388.69	37,598,204,701.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,172,008,803.59	1,546,758,168.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,198,305.14	
支付其他与筹资活动有关的现金	10,343,406.67	66,626,597.64
筹资活动现金流出小计	18,304,173,598.95	39,211,589,467.82
筹资活动产生的现金流量净额	-819,494,626.98	-4,150,527,026.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,411,813.22	43,066,662.23

五、现金及现金等价物净增加额	1,688,866,366.61	-565,028,156.96
加：期初现金及现金等价物余额	11,752,548,621.97	12,317,576,778.93
六、期末现金及现金等价物余额	13,441,414,988.58	11,752,548,621.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	45,925,314,655.54	42,632,583,197.28
收到的税费返还	318,311,209.48	118,774,962.17
收到其他与经营活动有关的现金	289,883,909.31	231,198,417.23
经营活动现金流入小计	46,533,509,774.33	42,982,556,576.68
购买商品、接受劳务支付的现金	35,992,848,593.70	37,353,692,318.60
支付给职工以及为职工支付的现金	1,975,902,597.93	1,859,006,850.63
支付的各项税费	897,467,468.84	624,727,175.93
支付其他与经营活动有关的现金	231,467,233.26	283,003,821.64
经营活动现金流出小计	39,097,685,893.73	40,120,430,166.80
经营活动产生的现金流量净额	7,435,823,880.60	2,862,126,409.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		650,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,594,915.42	5,041,397.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,594,915.42	655,041,397.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,500,165,073.02	583,816,993.15
投资支付的现金		409,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,500,165,073.02	993,116,993.15

投资活动产生的现金流量净额	-4,472,570,157.60	-338,075,595.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,965,799,988.19
取得借款收到的现金	14,603,409,000.00	28,965,014,238.01
收到其他与筹资活动有关的现金	1,484,945,138.77	641,108,215.57
筹资活动现金流入小计	16,088,354,138.77	33,571,922,441.77
偿还债务支付的现金	15,794,901,388.69	36,001,575,301.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,101,521,395.66	1,479,949,919.63
支付其他与筹资活动有关的现金	8,731,273.67	1,958,720.83
筹资活动现金流出小计	16,905,154,058.02	37,483,483,942.42
筹资活动产生的现金流量净额	-816,799,919.25	-3,911,561,500.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,337,651.52	43,049,979.65
五、现金及现金等价物净增加额	2,221,791,455.27	-1,344,460,707.01
加：期初现金及现金等价物余额	10,807,824,843.20	12,152,285,550.21
六、期末现金及现金等价物余额	13,029,616,298.47	10,807,824,843.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,875,371,532.00				12,343,209,847.29			683,937.71	961,105,529.85		1,945,887,269.82		19,126,258,166.67	533,146,339.49	19,659,404,561.6
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	3,875,371,532.00			12,343,209,847.29			683,937.71	961,105,529.85		1,945,887,269.82		19,126,258,116.67	533,146,339.49	19,659,404,456.16	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-471,250.30			361,878,394.80		361,407,144.50	-7,984,759.26	353,422,385.24	
(一)综合收益总额										555,646,971.40		555,646,971.40	1,213,517.58	556,860,488.98	
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60	-9,198,305.14	-202,966,881.74	
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										-193,768,576.60		-193,768,576.60	-9,198,305.14	-202,966,881.74	
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)															

差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,136,000.00			9,114,845.54			475,046.75	961,105,529.85		1,103,162.61		14,315,588.72	533,475,744.19	14,849,064,473.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	739,371.53			3,228,364.30			208,890.96			842,724,659.47		4,810,669.38	-329,404.70	4,810,339,982.97
（一）综合收益总额										1,036,493.23		1,036,493.23	-315,177.71	1,036,178,058.36
（二）所有者投入和减少资本	739,371.53			3,228,364.30								3,967,735.83		3,967,735,837.24
1. 所有者投入的普通股	739,371.53			3,228,364.30								3,967,735.83		3,967,735,837.24
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60		-193,768,576.60
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										-193,768,576.60		-193,768,576.60		-193,768,576.60
4. 其他														

额	00				7			48	529.85	66		4,401.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,875,371,532.00				11,923,058,165.17			525,218.48	961,105,529.85	1,401,183,955.66		18,161,244,401.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-471,887.49		341,067,463.37		340,595,575.88
（一）综合收益总额										534,836,039.97		534,836,039.97
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-471,887.49				-471,887.49
1. 本期提取								45,445,975.41				45,445,975.41
2. 本期使用								45,917,862.90				45,917,862.90
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,875,371,532.00				11,923,058,165.17			53,330.99	961,105,529.85	1,742,251,419.03		18,501,839,977.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,136,000,000.00				8,694,693,859.93			276,727.96	961,105,529.85	613,351,724.38		13,405,427,842.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,136,000,000.00				8,694,693,859.93			276,727.96	961,105,529.85	613,351,724.38		13,405,427,842.12

额	0.00				93			6	,529.85	24.38		842.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	739,371,532.00				3,228,364,305.24			248,490.52		787,832,231.28		4,755,816,559.04
(一)综合收益总额										981,600,807.88		981,600,807.88
(二)所有者投入和减少资本	739,371,532.00				3,228,364,305.24							3,967,735,837.24
1. 所有者投入的普通股	739,371,532.00				3,228,364,305.24							3,967,735,837.24
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-193,768,576.60		-193,768,576.60
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							248,490.52					248,490.52
1. 本期提取							40,685,554.06					40,685,554.06
2. 本期使用							40,437,063.54					40,437,063.54
(六)其他												
四、本期期末余额	3,875,371,532.00				11,923,058,165.17		525,218.48	961,105,529.85	1,401,183,955.66			18,161,244,401.16

三、公司基本情况

1. 公司概况

本钢板材股份有限公司（以下简称本钢板材或公司）系1997年3月27日经辽宁省人民政府“辽政（1997）57号”文批准，由本溪钢铁（集团）有限责任公司（以下简称本钢集团公司）以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组，采用募集设立方式发行境内上市外资股（B股），于1997年6月27日成立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准，本钢板材于1997年6月10日在深圳证券交易所公开发行B股400,000,000股，每股发行价港币2.38元；于1997年11月3日成功地向社会公开发行人民币普通股（A股）120,000,000股，每股发行价人民币5.4元，A股于1998年1月15日在深圳证券交易所挂牌交易，总股本为1,136,000,000股。

根据本钢板材关于股权分置改革的相关股东会决议、《本钢板材股份有限公司股权分置改革方案》、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于本钢板材股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本钢板材唯一的非流通股国有法人股东本钢集团为获取所持股份的流通权，于2006年3月14日以其所持有的本钢板材股份616,000,000股中的40,800,000股向本钢板材A股流通股股东支付对价，本次股权分置改革，本钢板材总股本未发生变化。

本钢板材于2006年7月6日获得中国证监会于2006年6月30日签发的“证监公司字（2006）126号”文，该文核准本钢板材向本钢集团发行20亿股人民币普通股用于收购本钢集团的相关资产；同日，本钢集团获得中国证监会签发的“证监公司字（2006）127号”文，该文同意豁免本钢集团因取得公司发行的20亿股新股导致持股数量达到25.752亿股（占公司总股本的82.12%）而应履行的要约收购义务。2006年8月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，本钢板材完成了本次发行新增20亿股份的登记及股份限售。2006年9月28日，本钢板材本次非公开发行新增股份上市手续获得了深圳证券交易所的批准。本次新股发行价格：4.6733元/股。

经中国证监会证监许可【2017】1476号文核准，本钢板材向不超过10名发行对象非公开发行不

超过739,371,534 股人民币普通股（A 股）。本次非公开发行已于 2018 年 2 月 9 日完成，实际发行 739,371,532 股。本次新股发行价格：5.41元/股。

截至2019年12月31日，公司总股本3,875,371,532股。统一社会信用代码：91210000242690243E。

公司注册地址：辽宁省本溪市平山区人民路16号；公司法定代表人：高烈。

本公司的母公司为本溪钢铁（集团）有限责任公司，实质控制人为辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业行业。主要经营活动为黑色金属产品的生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月22日批准报出。

1. 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州本钢钢铁贸易有限公司
上海本钢冶金科技有限公司
本钢板材辽阳球团有限责任公司
大连本瑞通汽车材料技术有限公司
长春本钢钢铁销售有限公司
哈尔滨本钢经济贸易有限公司
南京本钢物资销售有限公司
无锡本钢钢铁销售有限公司
厦门本钢钢铁销售有限公司
烟台本钢钢铁销售有限公司
天津本钢钢铁贸易有限公司
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司
本溪本钢钢材销售有限公司
沈阳本钢冶金科技有限公司
重庆辽本钢铁贸易有限公司
本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司

本期合并财务报表范围与上期相比无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十一）存货”、“三、（十五）固定资产”、“三、（十八）无形资产”、“三、（二十三）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司无此类指定的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无此类指定的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策**(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价

的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，如不包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款、应收票据、应收款项融资、其他应收款，本公司选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公司持有的可供出售权益工具的账面价值低于市场公允价值的 50%以上时；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：持有的可供出售权益工具因重大非正常事项或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

（2）应收款项坏账准备：

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：单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔应收账款在1000万元以上，其他应收款在500万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	
组合:	金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合:	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)		
1至2年(含2年)	5.00	5.00
2至3年(含3年)	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法: 按预计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。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

1. 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定, 其中, 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 且销售合同订购数量等于企业持有存货的数量的, 以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计算基础; 如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计算基础; 如果企业持有存货的数量少于销售合同订购数量, 实际持有与该销售合同相关的存货以销售合同所规定的价格作为可变现净值的计算基础。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有

者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	0	2.50-12.50
机器设备	年限平均法	4-18	3.00	5.39-24.25
运输及其他设备	年限平均法	5-18	3.00	5.39-19.40

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

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

17、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

1.暂停资本化期间

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

2.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1.销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司主要销售钢材等产品。内销产品收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

3.让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

24、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的已明确补助对象的

政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2.确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用、直接计入当期损益或确认为递延收益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

1) 预期信用损失的计量

司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增加、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

2) 存货跌价准备

附注“三、（十一）存货”所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

附注“三、（十九）长期资产减值”所述，本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本公司将预计未来现金流量的现值作为可回收金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、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。

4) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

附注“三、（十五）固定资产”、“三、（十八）无形资产”所述，本公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。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。

5) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

28、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
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	会计政策变更均经公司董事会、监事会决议通过。	执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》
（1）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。（2）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融	会计政策变更均经公司董事会、监事会决议通过。	执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修

资产（债务工具）”		订）
-----------	--	----

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	16,567,471,755.77	货币资金	摊余成本	16,567,471,755.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,580,145,843.38	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,580,145,843.38
应收账款	摊余成本	639,482,481.45	应收账款	摊余成本	639,482,481.45
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	202,763,964.98	其他应收款	摊余成本	202,763,964.98
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
以成本计量(权益工具)	1,041,824,829.00		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动		

			金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,041,824,829.00
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	15,536,305,375.00	货币资金	摊余成本	15,536,305,375.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	3,356,020,598.89	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,356,020,598.89
应收账款	摊余成本	409,553,059.27	应收账款	摊余成本	409,553,059.27
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	235,037,391.46	其他应收款	摊余成本	235,037,391.46
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量		交易性金融资产	以公允价值计量且	

	且其变动计入其他综合收益 (权益工具)		其他非流动金融资产	其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	1,041,624,829.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,041,624,829.00
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,567,471,755.77	16,567,471,755.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,580,145,843.38	3,580,145,843.38	-3,580,145,843.38

应收账款	639,482,481.45	639,482,481.45	
应收款项融资		3,580,145,843.38	3,580,145,843.38
预付款项	1,321,537,514.78	1,321,537,514.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	202,763,964.98	202,763,964.98	
其中：应收利息	11,608,705.43	11,608,705.43	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10,677,747,112.40	10,677,747,112.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	292,119,771.13	292,119,771.13	
流动资产合计	33,281,268,443.89	33,281,268,443.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,041,824,829.00		-1,041,824,829.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,455,681.55	2,455,681.55	
其他权益工具投资			1,041,824,829.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	23,924,504,539.97	23,924,504,539.97	
在建工程	836,594,457.82	836,594,457.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	278,062,441.04	278,062,441.04	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	191,452,547.21	191,452,547.21	
其他非流动资产	76,341,975.35	76,341,975.35	
非流动资产合计	26,351,236,471.94	26,351,236,471.94	
资产总计	59,632,504,915.83	59,632,504,915.83	
流动负债：			
短期借款	11,938,490,375.85	11,938,490,375.85	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	10,013,192,014.02	10,013,192,014.02	
应付账款	5,522,042,811.65	5,522,042,811.65	
预收款项	3,331,854,098.42	3,331,854,098.42	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,466,231.72	51,466,231.72	
应交税费	515,752,369.68	515,752,369.68	
其他应付款	862,511,178.96	862,511,178.96	
其中：应付利息	9,658,681.99	9,658,681.99	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	350,965,576.32	350,965,576.32	
其他流动负债			

流动负债合计	32,586,274,656.62	32,586,274,656.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	7,083,640,094.16	7,083,640,094.16	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,686,705.92	13,686,705.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	289,499,002.97	289,499,002.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,386,825,803.05	7,386,825,803.05	
负债合计	39,973,100,459.67	39,973,100,459.67	
所有者权益：			
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,343,209,847.29	12,343,209,847.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	683,937.71	683,937.71	
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85	
一般风险准备			
未分配利润	1,945,887,269.82	1,945,887,269.82	
归属于母公司所有者权益合计	19,126,258,116.67	19,126,258,116.67	
少数股东权益	533,146,339.49	533,146,339.49	
所有者权益合计	19,659,404,456.16	19,659,404,456.16	
负债和所有者权益总计	59,632,504,915.83	59,632,504,915.83	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,536,305,375.00	15,536,305,375.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,356,020,598.89		-3,356,020,598.89
应收账款	409,553,059.27	409,553,059.27	
应收款项融资		3,356,020,598.89	3,356,020,598.89
预付款项	1,309,194,738.97	1,309,194,738.97	
其他应收款	235,037,391.46	235,037,391.46	
其中：应收利息	9,815,280.04	9,815,280.04	
应收股利			
存货	8,681,362,081.72	8,681,362,081.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	193,989,096.20	193,989,096.20	
流动资产合计	29,721,462,341.51	29,721,462,341.51	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,041,624,829.00		-1,041,624,829.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,016,281,902.16	2,016,281,902.16	
其他权益工具投资		1,041,624,829.00	1,041,624,829.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,035,187,328.57	22,035,187,328.57	
在建工程	825,553,510.15	825,553,510.15	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	148,776,177.96	148,776,177.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	96,220,003.00	96,220,003.00	
其他非流动资产	76,341,975.35	76,341,975.35	
非流动资产合计	26,239,985,726.19	26,239,985,726.19	
资产总计	55,961,448,067.70	55,961,448,067.70	
流动负债：			
短期借款	10,624,270,375.85	10,624,270,375.85	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,213,748,427.22	9,213,748,427.22	
应付账款	5,940,816,426.48	5,940,816,426.48	
预收款项	3,189,143,565.45	3,189,143,565.45	
合同负债			
应付职工薪酬	49,378,095.47	49,378,095.47	
应交税费	507,003,883.57	507,003,883.57	
其他应付款	538,051,513.13	538,051,513.13	
其中：应付利息	7,341,833.33		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	350,965,576.32	350,965,576.32	
其他流动负债			
流动负债合计	30,413,377,863.49	30,413,377,863.49	
非流动负债：			
长期借款	7,083,640,094.16	7,083,640,094.16	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,686,705.92	13,686,705.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	289,499,002.97	289,499,002.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,386,825,803.05	7,386,825,803.05	
负债合计	37,800,203,666.54	37,800,203,666.54	
所有者权益：			
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,923,058,165.17	11,923,058,165.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	525,218.48	525,218.48	
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85	
未分配利润	1,401,183,955.66	1,401,183,955.66	
所有者权益合计	18,161,244,401.16	18,161,244,401.16	
负债和所有者权益总计	55,961,448,067.70	55,961,448,067.70	

调整情况说明

无

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、9、13（2019年4-12月），6、10、16（2019年1-3月）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25
教育税附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,588.98	4,839.95
银行存款	13,441,409,399.60	11,752,543,782.02
其他货币资金	4,974,429,409.19	4,814,923,133.80
合计	18,415,844,397.77	16,567,471,755.77

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,803,950,250.12	3,794,647,133.80
信用证保证金	166,527,026.07	105,000,000.00
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		915,276,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
贷款保证金	3,330,000.00	
其他	622,133.00	
合计	4,974,429,409.19	4,814,923,133.80

2、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		3,540,317,759.10
商业承兑票据		39,828,084.28
合计		3,580,145,843.38

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	47,762,337.18	11.32%	47,762,337.18	100.00%		47,762,337.18	5.82%	47,762,337.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	374,264,895.26	88.68%	138,568,629.60	37.01%	235,696,265.66	773,432,447.14	94.18%	133,949,965.69	17.32%	639,482,481.45

其中：										
合计	422,027,232.44	100.00%	186,330,966.78		235,696,265.66	821,194,784.32	100.00%	181,712,302.87		639,482,481.45

按单项计提坏账准备：47,762,337.18

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	47,762,337.18	47,762,337.18	100.00%	已停产
合计	47,762,337.18	47,762,337.18	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：138,568,629.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	187,728,755.63	1,877,287.56	1.00%
1 至 2 年	31,659,160.02	1,582,958.01	5.00%
2 至 3 年	24,710,744.49	4,942,148.91	20.00%
3 年以上	130,166,235.12	130,166,235.12	100.00%
合计	374,264,895.26	138,568,629.60	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	187,728,755.63
1 至 2 年	31,659,160.02

2 至 3 年	24,710,744.49
3 年以上	177,928,572.30
3 至 4 年	177,928,572.30
合计	422,027,232.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	181,712,302.87	4,618,663.91				186,330,966.78
合计	181,712,302.87	4,618,663.91				186,330,966.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	62,933,318.72	14.91%	5,743,870.05
第二名	58,923,447.74	13.96%	589,234.48
第三名	47,762,337.18	11.32%	47,762,337.18
第四名	15,212,648.64	3.60%	152,126.49
第五名	14,353,834.99	3.40%	143,538.35
合计	199,185,587.27	47.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(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：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,117,763,147.67	3,580,145,843.38
应收账款	311,779,314.21	
合计	2,429,542,461.88	3,580,145,843.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

“应收款项融资”项目反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

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	1,284,678,069.97	99.51%	1,318,136,339.11	99.74%
1 至 2 年	6,279,487.94	0.49%	2,494,489.34	0.19%
2 至 3 年	53,900.20		901,900.77	0.07%
3 年以上	36,000.00		4,785.56	
合计	1,291,047,458.11	--	1,321,537,514.78	--

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：

截至本报告期末，无账龄超过一年且金额重大的预付款项情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	937,622,380.11	72.62
第二名	54,329,421.50	4.21
第三名	35,596,284.07	2.76
第四名	30,241,736.77	2.34
第五名	22,579,517.94	1.75
合计	1,080,369,340.39	83.68

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	20,504,422.47	11,608,705.43
其他应收款	152,302,614.30	191,155,259.55
合计	172,807,036.77	202,763,964.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,504,422.47	11,608,705.43
合计	20,504,422.47	11,608,705.43

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	209,700,618.22	203,695,979.62

其他	9,469,360.74	52,403,407.88
合计	219,169,978.96	256,099,387.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		18,482,164.52	46,461,963.43	64,944,127.95
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-8,988,054.83	10,911,291.54	1,923,236.71
2019 年 12 月 31 日余额		9,494,109.69	57,373,254.97	66,867,364.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	135,162,016.85
1 至 2 年	15,306,496.22
2 至 3 年	3,479,413.70
3 年以上	65,222,052.19
3 至 4 年	65,222,052.19
合计	219,169,978.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,840,229.02	1 年以内	2.66%	
第二名	往来款	5,718,029.34	1-2 年	2.61%	1,143,605.87
第三名	往来款	5,329,737.80	1 年以内	2.43%	
第四名	往来款	4,327,705.39	1 年以内	1.97%	
第五名	往来款	2,701,719.84	1 年以内至 3 年以上	1.23%	2,465,166.01
合计	--	23,917,421.39	--	10.90%	3,608,771.88

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,737,655,945.87	26,986,533.69	3,710,669,412.18	5,509,216,101.37	26,986,533.69	5,482,229,567.68
在产品	1,302,249,713.48	25,995,508.16	1,276,254,205.32	1,365,365,191.33	29,012,489.61	1,336,352,701.72
库存商品	2,730,735,542.67	17,261,474.56	2,713,474,068.11	3,888,124,260.41	28,959,417.41	3,859,164,843.00
合计	7,770,641,202.02	70,243,516.41	7,700,397,685.61	10,762,705,553.11	84,958,440.71	10,677,747,112.40

(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	26,986,533.69					26,986,533.69
在产品	29,012,489.61	25,995,508.16		29,012,489.61		25,995,508.16
库存商品	28,959,417.41	17,261,474.56		28,959,417.41		17,261,474.56
合计	84,958,440.71	43,256,982.72		57,971,907.02		70,243,516.41

(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、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	182,484,616.27	189,634,393.98
增值税进项税	130,420,207.82	102,485,377.15
合计	312,904,824.09	292,119,771.13

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江本钢 精锐钢材 加工有限 公司	2,455,681 .55			452,582.7 1			-265,265. 56			2,642,998 .70	
小计	2,455,681 .55			452,582.7 1			-265,265. 56			2,642,998 .70	
合计	2,455,681 .55			452,582.7 1			-265,265. 56			2,642,998 .70	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州本钢实业有限公司股权	3,888,980.00	
中钢上海钢材加工有限公司股权		
东北特殊钢集团股份有限公司股权	1,037,735,849.00	
广州本浦汽车板销售有限公司股权	200,000.00	
合计	1,041,824,829.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

“其他权益工具投资”项目反映资产负债表日公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

公司持有中钢上海钢材加工有限公司15%的股权。

公司持有的东北特殊钢集团股份有限公司10%股权已被质押给大连银行股份有限公司沈阳分行。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,123,375,492.40	23,924,504,539.97
合计	26,123,375,492.40	23,924,504,539.97

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	12,174,491,765.86	43,551,735,976.27	902,527,777.12	56,628,755,519.25
2.本期增加金额	217,299,421.01	4,497,726,033.17	8,830,647.72	4,723,856,101.90
(1) 购置		3,767,753,948.48	8,591,886.65	3,776,345,835.13
(2) 在建工程转入	217,299,421.01	729,972,084.69	238,761.07	947,510,266.77

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	70,007,968.08	423,837,878.16	3,073,643.53	496,919,489.77
(1) 处置或报废	70,007,968.08	423,837,878.16	3,073,643.53	496,919,489.77
4.期末余额	12,321,783,218.79	47,625,624,131.28	908,284,781.31	60,855,692,131.38
二、累计折旧				
1.期初余额	5,576,027,013.36	26,526,053,819.79	560,595,347.69	32,662,676,180.84
2.本期增加金额	297,511,396.37	2,088,488,982.35	46,266,176.08	2,432,266,554.80
(1) 计提	297,511,396.37	2,088,488,982.35	46,266,176.08	2,432,266,554.80
3.本期减少金额	30,378,347.06	370,955,253.72	2,515,243.95	403,848,844.73
(1) 处置或报废	30,378,347.06	370,955,253.72	2,515,243.95	403,848,844.73
4.期末余额	5,843,160,062.67	28,243,587,548.42	604,346,279.82	34,691,093,890.91
三、减值准备				
1.期初余额	38,948,079.36	2,626,719.08		41,574,798.44
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额	352,050.37			352,050.37
(1) 处置或报废	352,050.37			352,050.37
4.期末余额	38,596,028.99	2,626,719.08		41,222,748.07
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,440,027,127.13	19,379,409,863.78	303,938,501.49	26,123,375,492.40
2.期初账面价值	6,559,516,673.14	17,023,055,437.40	341,932,429.43	23,924,504,539.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	93,833,538.80	58,818,849.47	35,014,689.33		
机器设备	1,224,688.89	1,149,022.46	75,666.43		
运输及其他设备	1,042,125.89	1,042,125.89			

合计	96,100,353.58	61,009,997.82	35,090,355.76		
----	---------------	---------------	---------------	--	--

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,696,730.67
机器设备	375,387.16
合计	25,072,117.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,070,014,263.61	尚未办理

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,820,264,689.19	831,693,471.71
工程物资	13,588,883.39	4,900,986.11
合计	1,833,853,572.58	836,594,457.82

(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
5#高炉易地大修	491,069,345.30		491,069,345.30	79,221,161.00		79,221,161.00
特钢轧机改造工程	126,479,522.35		126,479,522.35	19,247,154.89		19,247,154.89
1#转炉节能环保改造	148,803,402.52		148,803,402.52	81,652,336.52		81,652,336.52
新建 8#单流板坯铸机项目	100,460,943.24		100,460,943.24	20,079,392.09		20,079,392.09
发电厂三电车间改造工程				67,436,716.24		67,436,716.24

炼钢厂 2 号铸机改造	81,419,913.88		81,419,913.88	67,751,518.71		67,751,518.71
CCPP 发电工程	85,320,752.59		85,320,752.59	24,961,721.54		24,961,721.54
4-6 号转炉环保改造	69,541,903.74		69,541,903.74	6,858,749.61		6,858,749.61
特钢电炉产能置换项目	62,311,284.01		62,311,284.01	438,638.96		438,638.96
360 平米烧结机	60,930,506.79		60,930,506.79	39,870,921.39		39,870,921.39
360 平米烧结机余热利用	55,089,094.50		55,089,094.50	44,777,158.00		44,777,158.00
7 号高炉干法除尘及 TRT 发电节能改造	40,993,916.95		40,993,916.95	22,973,276.80		22,973,276.80
1700 热轧完善改造	39,806,201.09		39,806,201.09	25,521,831.89		25,521,831.89
焦化厂煤气脱氨及硫氨维修项目				34,300,566.05		34,300,566.05
5#-7#制氧机增氮节能改造	34,339,392.96		34,339,392.96	21,715,145.18		21,715,145.18
6 号高炉环保大修工程	30,937,257.41		30,937,257.41	22,895,777.14		22,895,777.14
炼铁厂二烧成品整粒两台除尘器扩容排放达标改造	29,954,354.78		29,954,354.78			
发电厂 4-5#焦炉干熄焦余热蒸汽利用工程				27,607,246.17		27,607,246.17
板材转供辽煤化焦炉煤气项目	21,840,791.70		21,840,791.70	19,829,530.02		19,829,530.02
本钢生产制造管理整体提升	20,685,421.72		20,685,421.72			
8#9#焦炉废水深度处理	20,335,268.74		20,335,268.74	12,091,429.51		12,091,429.51
其他	299,945,414.92		299,945,414.92	192,463,200.00		192,463,200.00
合计	1,820,264,689.19		1,820,264,689.19	831,693,471.71		831,693,471.71

(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
5#高炉易地大修	1,500,000.00	79,221,161.00	415,584,248.93	3,736,064.63		491,069,345.30	37.00%	40%	18,382,460.19	18,382,460.19	4.35%	其他
特钢轧机改造工程	596,070,000.00	19,247,154.89	107,232,367.46			126,479,522.35	24.00%	20%	1,981,926.71	1,981,926.71	4.35%	其他
1#转炉节能环保改造	218,000,000.00	81,652,336.52	67,151,066.00			148,803,402.52	77.00%	70%	948,818.10	948,818.10	4.35%	其他
新建 8#单流板坯铸机项目	643,410,000.00	20,079,392.09	80,381,551.15			100,460,943.24	18.00%	30%				其他
高强度钢改造工程	6,134,980,000.00		104,084,214.65	104,084,214.65			96.00%	100%	857,867,059.71	1,965,637.92	4.35%	其他
发电厂三电车间改造工程	593,990,000.00	67,436,716.24	2,426,241.32	69,862,957.56			100.00%	100%	34,827,795.34			其他
炼钢厂 2 号铸机改造	100,900,000.00	67,751,518.71	13,668,395.17			81,419,913.88	91.00%	85%	129,125.70	129,125.70	4.35%	其他
CCPP 发电工程	1,060,000,000.00	24,961,721.54	60,359,031.05			85,320,752.59	9.00%	5%	2,527,166.75	2,527,166.75	4.35%	其他
4-6 号转炉环保改造	270,000,000.00	6,858,749.61	62,683,154.13			69,541,903.74	29.00%	30%	1,251,613.04	1,251,613.04	4.35%	其他
特钢电炉产能置换项目	1,617,610,000.00	438,638.96	62,908,002.69	1,035,357.64		62,311,284.01	4.00%	10%				其他
360 平米烧结机	1,284,032,000.00	39,870,921.39	21,059,585.40			60,930,506.79	98.00%	90%				其他

合计	14,018,992,000.00	407,518,310.95	997,537,857.95	178,718,594.48		1,226,337,574.42	--	--	917,915,965.54	27,186,748.41		--
----	-------------------	----------------	----------------	----------------	--	------------------	----	----	----------------	---------------	--	----

(3) 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
工程物资	13,588,883.39		13,588,883.39	4,900,986.11		4,900,986.11
合计	13,588,883.39		13,588,883.39	4,900,986.11		4,900,986.11

其他说明：

13、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	327,028,797.84			310,401.55	327,339,199.39
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					
(1) 处置					
4.期末余额	327,028,797.84			310,401.55	327,339,199.39
二、累计摊销					
1.期初余额	49,176,692.14			100,066.21	49,276,758.35
2.本期增加金额	6,540,575.84			21,841.86	6,562,417.70
(1) 计提	6,540,575.84			21,841.86	6,562,417.70

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	55,717,267.98			121,908.07	55,839,176.05
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	271,311,529.86			188,493.48	271,500,023.34
2.期初账面价值	277,852,105.70			210,335.34	278,062,441.04

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：

本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	378,651,125.80	94,662,781.44	384,689,582.05	96,172,395.52
内部交易未实现利润	53,312,397.14	13,328,099.29	47,141,747.73	11,785,436.93
固定资产折旧	333,978,859.03	83,494,714.76	333,978,859.03	83,494,714.76
合计	765,942,381.97	191,485,595.49	765,810,188.81	191,452,547.21

(2) 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		191,485,595.49		191,452,547.21

(3) 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	653,832,187.01	1,112,718,371.26
资产减值准备	428,163.12	2,914,780.92
合计	654,260,350.13	1,115,633,152.18

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	19,216,380.38	1,085,478,921.77	
2021 年	10,981,383.41	11,436,302.83	
2022 年	589,299,581.01	1,000,766.72	
2023 年	16,327,268.19	14,802,379.94	
2024 年	18,007,574.02		
合计	653,832,187.01	1,112,718,371.26	--

其他说明：

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	708,502,552.50	76,341,975.35
合计	708,502,552.50	76,341,975.35

其他说明：

本报告期末预付长期资产款为预付设备、工程相关款项，其中584,197,184.92元为支付给辽宁恒亿融资租赁有限公司的融资租赁保证金。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		48,262,375.85
保证借款	12,731,478,000.00	10,361,008,000.00
信用借款	420,000,000.00	1,529,220,000.00
合计	13,151,478,000.00	11,938,490,375.85

短期借款分类的说明：

本报告期末无已逾期未偿还的短期借款

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,174,963,839.77	
银行承兑汇票	8,897,442,732.91	8,738,192,014.02
国内信用证	1,756,108,104.27	1,275,000,000.00
合计	11,828,514,676.95	10,013,192,014.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	3,481,176,373.75	4,483,900,163.08
劳务	56,959,052.87	30,829,506.69
应付工程及设备款	581,909,120.17	424,097,390.68
修理费及其他	407,468,483.48	583,215,751.20
合计	4,527,513,030.27	5,522,042,811.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	53,069,440.77	尚未结算
单位 2	85,247,745.96	尚未结算
单位 3	19,379,163.99	尚未结算
单位 4	17,471,800.00	尚未结算
单位 5	14,200,000.00	尚未结算
单位 6	33,934,563.93	尚未结算
单位 7	15,810,625.07	尚未结算
合计	239,113,339.72	--

其他说明：

上述账龄超过一年的重要应付账款均尚未达到结算条件。

19、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,429,821,526.79	3,331,854,098.42
合计	4,429,821,526.79	3,331,854,098.42

(2) 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：

本报告期末不存在账龄超过一年的重要预收款项。

20、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	47,824,468.42	1,890,861,747.38	1,916,477,772.86	22,208,442.94
二、离职后福利-设定提存计划	174,373.43	241,547,065.06	241,659,126.17	62,312.32
三、辞退福利	3,467,389.87		2,039,970.57	1,427,419.30
合计	51,466,231.72	2,132,408,812.44	2,160,176,869.60	23,698,174.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,282,721.78	1,451,326,143.53	1,476,634,529.37	12,974,335.94
2、职工福利费		143,410,249.20	143,410,249.20	
3、社会保险费	652,400.36	145,473,463.83	145,369,247.85	756,616.34
其中：医疗保险费	1,598.15	110,280,855.51	110,175,803.36	106,650.30
工伤保险费	650,802.21	35,169,171.68	35,170,007.85	649,966.04
生育保险费		23,436.64	23,436.64	
4、住房公积金	6,854,689.00	110,891,606.00	110,890,694.00	6,855,601.00
5、工会经费和职工教育经费	2,034,657.28	39,760,284.82	40,173,052.44	1,621,889.66
合计	47,824,468.42	1,890,861,747.38	1,916,477,772.86	22,208,442.94

(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	68,338.82	234,813,385.46	234,821,301.18	60,423.10
2、失业保险费	106,034.61	6,733,679.60	6,837,824.99	1,889.22

合计	174,373.43	241,547,065.06	241,659,126.17	62,312.32
----	------------	----------------	----------------	-----------

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	246,921,117.21	442,980,368.02
企业所得税	6,250,204.39	2,769,293.58
城市维护建设税	11,416,274.65	32,813,368.49
房产税	3,445,290.84	3,004,878.95
教育费附加	8,146,826.78	23,450,632.11
土地使用税	1,128,141.09	1,054,197.31
环境税	5,264,008.42	7,340,495.80
其他	2,253,951.42	2,339,135.42
合计	284,825,814.80	515,752,369.68

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,818,986.30	9,658,681.99
其他应付款	651,882,758.67	852,852,496.97
合计	662,701,744.97	862,511,178.96

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,818,986.30	9,658,681.99
合计	10,818,986.30	9,658,681.99

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) 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
押金	1,933,435.69	6,876,696.99
保证金	86,166,961.89	129,911,043.84
往来款	454,536,559.31	568,285,473.68
其他	109,245,801.78	147,779,282.46
合计	651,882,758.67	852,852,496.97

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

其他说明

本报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

23、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	234,474,657.99	350,965,576.32
合计	234,474,657.99	350,965,576.32

其他说明：

一年内到期的长期借款中200,806,517.99元为保证借款，33,668,140.00元为信用借款。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	622,600,000.00	
保证借款	1,106,159,800.73	3,931,317,094.16
信用借款	3,120,916,110.00	3,152,323,000.00

合计	4,849,675,910.73	7,083,640,094.16
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	516,939,408.14	13,686,705.92
合计	516,939,408.14	13,686,705.92

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	516,939,408.14	13,686,705.92

其他说明：

本报告期末，应付融资租赁款未实现融资费用金额为427,091,325.39元。

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额：

公司需按期支付利息，本金为租赁合同到期后一次性支付，尚未执行完毕的租赁合同到期日均为3年以上。

26、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	289,499,002.97	3,035,520.00	83,579,115.67	208,955,407.30	
合计	289,499,002.97	3,035,520.00	83,579,115.67	208,955,407.30	--

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
<低温高压服役条件下高强度管线用钢>项目国家支持资金		188,000.00		67,000.00			121,000.00	与资产相关

2018 年市级技能大师工作站费用		240,000.00		52,960.66			187,039.34	与资产相关
MES 项目专项资金	1,720,000.00			1,720,000.00				与资产相关
板材焦化厂东风厂区碳纤维废水深度处理项目	9,500,000.00						9,500,000.00	与资产相关
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	4,800,000.00			600,000.00			4,200,000.00	与资产相关
本钢集团有限公司汽车板工程实验室工程建设款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
本钢汽车板工程实验室建设项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
第三代汽车用高强钢研制开发	2,900,000.00						2,900,000.00	与资产相关
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	19,200,000.00			4,800,000.00			14,400,000.00	与资产相关
发电厂三电车间热电联产改造工程项目款	8,000,000.00			2,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目	6,960,000.00			2,320,000.00			4,640,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	1,160,000.00			1,160,000.00				与资产相关
环境污染治理工程项目	3,620,000.00			3,620,000.00				与资产相关

环境治理工程 项目和区域 流域环境保 护综合防治 项目	340,000.00			340,000.00				与资产相关
抗氧化热成 型钢 PHS1500A 研制开发		250,000.00					250,000.00	与资产相关
空气质量自 动监测系统	175,000.00			70,000.00			105,000.00	与资产相关
冷轧高强钢 改造工程	200,000,000.00			50,000,000.0 0			150,000,000.00	与资产相关
炼铁厂 360 烧结机烟气 脱硫项目	200,000.00			200,000.00				与资产相关
炼铁厂烧结 机节能环保 项目款	2,320,000.00			1,160,000.00			1,160,000.00	与资产相关
炼铁厂烧结 机余热利用 工程及脱硫 改造工程	4,204,000.00			4,204,000.00				与资产相关
辽宁工匠补 助	100,002.97						100,002.97	与资产相关
汽车用钢产 业专业技术 创新平台建 设		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
稀土氧化物 对汽车钢塑 化性的影响 机制与控制 研究		357,520.00		173,155.01			184,364.99	与资产相关
引进海外先 进适用技术 专项资金	6,884,000.00			2,884,000.00			4,000,000.00	与资产相关
汽车用高档 电镀锌板生 产线项目	16,416,000.00			8,208,000.00			8,208,000.00	与资产相关

合计	289,499,002.97	3,035,520.00		83,579,115.67			208,955,407.30	
----	----------------	--------------	--	---------------	--	--	----------------	--

其他说明：

27、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	3,875,371,532.00						3,875,371,532.00

其他说明：

28、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）	12,227,292,378.47			12,227,292,378.47
其他资本公积	115,917,468.82			115,917,468.82
合计	12,343,209,847.29			12,343,209,847.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	683,937.71	47,843,133.40	48,314,383.70	212,687.41
合计	683,937.71	47,843,133.40	48,314,383.70	212,687.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	961,105,529.85			961,105,529.85
合计	961,105,529.85			961,105,529.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	1,945,887,269.82	1,103,162,610.35
调整后期初未分配利润	1,945,887,269.82	1,103,162,610.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	555,646,971.40	1,036,493,236.07
应付普通股股利	193,768,576.60	193,768,576.60
期末未分配利润	2,307,765,664.62	1,945,887,269.82

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。

32、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	46,805,252,792.90	43,900,514,006.74	46,228,334,211.43	41,947,082,227.94
其他业务	5,936,100,789.38	5,310,900,638.88	3,953,535,510.11	3,296,652,976.37
合计	52,741,353,582.28	49,211,414,645.62	50,181,869,721.54	45,243,735,204.31

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	46,805,252,792.90	46,228,334,211.43
其中：境内	40,057,267,689.01	34,730,790,131.14
境外	6,747,985,103.89	11,497,544,080.29
其他业务收入	5,936,100,789.38	3,953,535,510.11
其中：境内	5,936,100,789.38	3,953,535,510.11
境外		
合计	52,741,353,582.28	50,181,869,721.54

33、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	74,291,089.29	125,302,026.98
教育费附加	53,346,630.36	89,864,959.52
房产税	77,359,590.55	73,097,772.24
土地使用税	13,076,581.16	9,230,553.37
印花税	29,816,392.95	30,364,975.91
环境税	22,681,208.92	28,286,566.21
其他	1,008,586.80	271,929.88
合计	271,580,080.03	356,418,784.11

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外部装卸运输费	912,729,271.74	891,366,784.34
港杂费	70,973,850.23	116,922,773.17
进出口代理费	63,097,328.89	76,022,775.79
工资及福利	25,965,599.95	23,868,787.71
其他	16,358,267.35	19,855,677.18
包装费	7,564,585.54	6,967,672.28
合计	1,096,688,903.70	1,135,004,470.47

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	374,106,639.18	354,229,795.80
修理费	230,168,663.91	338,321,930.18
环保类费用	11,345,616.35	6,999,787.23
土地使用费	59,957,197.92	54,691,428.60

折旧	44,362,834.97	51,749,401.30
取暖费	28,855,893.31	30,017,619.41
水资源费	27,515,155.10	18,264,847.73
其他	55,633,840.82	62,066,327.60
合计	831,945,841.56	916,341,137.85

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧、材料及薪酬等	30,780,463.74	6,399,884.30
合计	30,780,463.74	6,399,884.30

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	948,799,627.90	1,278,508,985.59
减：利息收入	-333,750,262.79	-200,356,927.95
汇兑损益	44,724,851.35	288,851,132.98
其他	22,068,472.77	9,351,969.84
合计	681,842,689.23	1,376,355,160.46

其他说明：

38、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
MES 项目专项资金	1,720,000.00	1,720,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目补助		2,320,000.00
环境污染治理工程项目	3,620,000.00	3,620,000.00
环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目	340,000.00	340,000.00
冷轧高强钢改造工程	50,000,000.00	50,000,000.00
汽车用高档电镀锌板生产线项目	8,208,000.00	8,208,000.00

烧结机余热利用工程及脱硫改造工程		4,204,000.00
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	4,800,000.00	4,800,000.00
焦化厂脱硫废液治理提盐工程		100,000.00
引进海外先进适用技术专项资金	2,884,000.00	2,884,000.00
炼铁厂 360 烧结机烟气脱硫项目	200,000.00	200,000.00
环境保护专项资金	1,160,000.00	1,160,000.00
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	600,000.00	600,000.00
发电厂三电车间热电联产改造工程项目款	2,000,000.00	2,000,000.00
炼铁厂烧结机节能环保项目款	1,160,000.00	1,160,000.00
空气质量自动监测系统	70,000.00	70,000.00
溪源资源管委会补偿款		414,300.00
辽宁工匠补助		179,997.03
燃煤锅炉拆除补贴		1,815,000.00
宝山区招商引资税收优惠奖励政策		290,000.00
<低温高压服役条件下高强度管线用钢>项目国家支持资金	67,000.00	
2018 年市级技能大师工作站费用	52,960.66	
工业企业能源管理中心建设示范项目	2,320,000.00	
炼铁厂烧结机余热利用工程及脱硫改造工程	4,204,000.00	
稀土氧硫化物对汽车钢塑化性的影响机制与控制研究	173,155.01	
服务支持	240,000.00	
技术支持	80,000.00	
产教融合型企业减征教育费、地方教育费	15,406.80	
其他	2,084.65	
合计	83,916,607.12	86,085,297.03

39、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	452,582.71	171,488.75

银行短期理财产品收益	605,795.19	5,041,397.26
合计	1,058,377.90	5,212,886.01

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,923,236.71	
应收账款坏账损失	-4,618,663.91	
合计	-6,541,900.62	

其他说明：

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		78,006,708.98
二、存货跌价损失	-43,256,982.72	-80,063,521.83
七、固定资产减值损失		-35,090,355.76
合计	-43,256,982.72	-37,147,168.61

其他说明：

42、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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	3,441,646.67	213,401.13
合计	3,441,646.67	213,401.13

43、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
债务重组利得	50,640.00		50,640.00

非流动资产报废利得	9,476,065.29	5,633,553.43	9,476,065.29
其他	779,757.58	2,750,566.71	779,757.58
合计	10,306,462.87	8,384,120.14	10,306,462.87

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：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,419,374.81	
非流动资产毁损报废损失	90,209,742.22	154,256,584.91	90,209,742.22
其他		560,000.00	
合计	90,209,742.22	156,235,959.72	90,209,742.22

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,987,986.70	8,783,683.51
递延所得税费用	-33,048.28	9,165,914.15
合计	18,954,938.42	17,949,597.66

(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	575,815,427.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,953,856.87
调整以前期间所得税的影响	-2,521,005.73
非应税收入的影响	-113,145.69

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	308,701.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,996,749.60
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	-1,676,719.01
所得税费用	18,954,938.42

其他说明

46、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
收回往来款、代垫款	80,209,527.36	46,433,149.15
利息收入	289,867,473.89	207,196,743.02
专项补贴、补助款	3,378,441.11	2,509,300.00
营业外收入	9,799.92	452,241.66
其他	3,620,413.94	1,290,246.37
合计	377,085,656.22	257,881,680.20

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
企业间往来	67,238,789.58	94,760,382.17
销售费用支出	139,977,333.30	141,536,246.92
管理费用支出	77,588,717.78	82,458,953.65
手续费	14,562,642.52	9,351,969.84
其他	23,593,941.76	31,253,473.75
合计	322,961,424.94	359,361,026.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
票据、保函及信用证保证金	1,571,269,971.97	641,108,215.57

合计	1,571,269,971.97	641,108,215.57
----	------------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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
票据、保函及信用证保证金	1,612,133.00	64,667,876.81
其他	8,731,273.67	1,958,720.83
合计	10,343,406.67	66,626,597.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	556,860,488.98	1,036,178,058.36
加：资产减值准备	49,798,883.34	37,147,168.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,432,266,554.80	2,346,173,478.53
无形资产摊销	6,562,417.70	6,506,866.92
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）	3,441,646.67	213,401.13
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	80,733,676.93	148,623,031.48
财务费用（收益以“—”号填列）	1,009,666,817.96	1,771,705,297.79
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,058,377.90	-5,212,886.01
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-33,048.28	9,165,914.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,992,064,351.09	504,208,177.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,617,190,398.59	491,783,316.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,769,669,768.72	-2,726,553,982.93
经营活动产生的现金流量净额	6,977,824,041.16	3,619,937,841.93

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	13,441,414,988.58	11,752,548,621.97
减: 现金的期初余额	11,752,548,621.97	12,317,576,778.93
现金及现金等价物净增加额	1,688,866,366.61	-565,028,156.96

(2) 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	13,441,414,988.58	11,752,548,621.97
其中: 库存现金	5,588.98	4,839.95
可随时用于支付的银行存款	13,441,409,399.60	11,752,543,782.02
三、期末现金及现金等价物余额	13,441,414,988.58	11,752,548,621.97

其他说明:

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,974,429,409.19	票据、信用证保证金等
应收票据	373,576,250.73	质押开立承兑汇票
其他权益工具投资	1,037,735,849.00	质押贷款
合计	6,385,741,508.92	--

其他说明:

49、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	--	--	101,235,909.15
其中: 美元	12,887,888.55	6.9762	89,908,488.12
欧元	1,420,049.00	7.8155	11,098,396.09
港币	255,665.26	0.8958	229,024.94

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	493,925,910.73
其中：美元	16,550,000.00	6.9762	115,456,110.00
欧元	47,095,176.49	7.8155	368,072,351.85
港币			
日元	162,232,000.00	0.0641	10,397,448.88
短期借款			1,325,478,000.00
其中：美元	190,000,000.00	6.9762	1,325,478,000.00
一年内到期的其他非流动负债			116,264,657.99
其中：美元	4,700,000.00	6.9762	32,788,140.00
欧元	10,490,841.04	7.8155	81,991,168.15
日元	23,176,000.00	0.0641	1,485,349.84

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

50、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
<低温高压服役条件下高强度管线用钢>项目国家支持资金	188,000.00	其他收益	67,000.00
2018 年市级技能大师工作站费用	240,000.00	其他收益	52,960.66
MES 项目专项资金	8,600,000.00	其他收益	1,720,000.00
板材焦化厂东风厂区碳纤维废水深度处理项目	9,500,000.00	其他收益	0.00
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	6,000,000.00	其他收益	600,000.00

本钢集团有限公司汽车板工程实验室工程建设款	1,000,000.00	其他收益	0.00
本钢汽车板工程实验室建设项目	1,000,000.00	其他收益	0.00
第三代汽车用高强钢研制开发	2,900,000.00	其他收益	0.00
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	24,000,000.00	其他收益	4,800,000.00
发电厂三电车间热电联产改造工程项目款	10,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目	11,600,000.00	其他收益	2,320,000.00
环境保护专项资金	5,800,000.00	其他收益	1,160,000.00
环境污染治理工程项目	26,170,000.00	其他收益	3,620,000.00
环境治理工程项目和区域流域环境保护综合防治项目	2,400,000.00	其他收益	340,000.00
抗氧化热成型钢 PHS1500A 研制开发	250,000.00	其他收益	0.00
空气质量自动监测系统	350,000.00	其他收益	70,000.00
冷轧高强钢改造工程	250,000,000.00	其他收益	50,000,000.00
炼铁厂 360 烧结机烟气脱硫项目	1,000,000.00	其他收益	200,000.00
炼铁厂烧结机节能环保项目款	5,800,000.00	其他收益	1,160,000.00
炼铁厂烧结机余热利用工程及脱硫改造工程	21,020,000.00	其他收益	4,204,000.00
辽宁工匠补助	100,002.97	其他收益	0.00
汽车用钢产业专业技术创新平台建设	1,000,000.00	其他收益	0.00
稀土氧硫化物对汽车钢塑化性的影响机制与控制研究	357,520.00	其他收益	173,155.01
引进海外先进适用技术专项资金	14,420,000.00	其他收益	2,884,000.00
汽车用高档电镀锌板生产线项目	41,040,000.00	其他收益	8,208,000.00
服务支持	240,000.00	其他收益	240,000.00
技术支持	80,000.00	其他收益	80,000.00
产教融合型企业减征教育费、	15,406.80	其他收益	15,406.80

地方教育费			
辽宁工匠补助	179,997.03	其他收益	0.00
收溪湖资源管委会补偿款	414,300.00	其他收益	0.00
燃煤锅炉拆除补贴	1,815,000.00	其他收益	0.00
宝山区招商引资税收优惠政策	290,000.00	其他收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

51、其他

无

八、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	
厦门本钢钢铁销售有限公司	厦门	厦门	销售	100.00%		同一控制下企业合并
无锡本钢钢铁销售有限公司	无锡	无锡	销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津本钢钢铁贸易有限公司	天津	天津	销售	100.00%		同一控制下企业合并
南京本钢物资销售有限公司	南京	南京	销售	100.00%		同一控制下企业合并
烟台本钢钢铁销售有限公司	烟台	烟台	销售	100.00%		同一控制下企业合并
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	100.00%		同一控制下企业合并
长春本钢钢铁销售有限公司	长春	长春	销售	100.00%		同一控制下企业合并
广州本钢钢铁贸易有限公司	广州	广州	销售	100.00%		设立

上海本钢冶金科技有限公司	上海	上海	销售	100.00%		设立
本钢板材辽阳球团有限责任公司	辽阳	辽阳	生产	100.00%		设立
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	大连	大连	生产	65.00%		设立
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	本溪	本溪	生产	75.00%		同一控制下企业合并
本溪本钢钢材销售有限公司	本溪	本溪	销售	100.00%		设立
沈阳本钢冶金科技有限公司	沈阳	沈阳	销售	100.00%		设立
重庆辽本钢铁贸易有限公司	重庆	重庆	销售	100.00%		设立
本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司	沈阳	沈阳	生产	85.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项

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：

本公司不存在此类事项

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司不存在此类事项

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
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	25.00%	4,844,563.27	9,198,305.14	495,632,613.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项

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
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	4,305,831,723.98	1,509,417,518.88	5,815,249,242.86	3,832,718,789.47		3,832,718,789.47	2,986,224,229.42	1,692,675,158.81	4,678,899,388.23	2,678,954,080.56		2,678,954,080.56

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
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	7,379,865,156.54	19,378,253.07	19,378,253.07	-517,602,292.64	8,063,719,253.01	8,838,074.77	8,838,074.77	1,040,018,505.74

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

本公司不存在此类事项

(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

本公司不存在此类事项

其他说明：

2、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：	--	--
投资账面价值合计	2,642,998.70	2,455,681.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	452,582.71	171,488.75
--综合收益总额	452,582.71	171,488.75

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

本公司不存在此类事项

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司不存在此类事项

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在此类事项

3、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

4、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：

5、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司规划发展部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过规划发展部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的定期监控以及应收账款账龄分析的定期审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。公司尚未制定政策管理其利率风险，但管理层将慎重选择融资方式，固定利率和浮动利率相结合，短期债务与长期债务相结合。利用有效的利率风险管理方法，密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司不断调整风险管理的组织架构，优化债务构成以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的资产和负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

金额单位：人民币万元

项目	期末余额				
	美元	欧元	港元	日元	合计
资产	8,990.85	1,109.84	22.90		10,123.59
负债	147,372.23	45,006.35		1,188.28	193,566.86

金额单位：人民币万元

项目	上年年末余额				
	美元	欧元	港元	日元	合计
资产	216,803.49	4,755.99	68.03		221,627.51
负债	347,243.60	59,972.90		1,290.86	408,507.36

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果有关货币兑人民币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润9,172.16万元（2018年12月31日：9,345.20万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度有关货币兑人民币可能发生变动的合理范围。

1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控非受限货币资金余额、将到期变现的银行承兑汇票以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

下表列示本公司非衍生金融负债根据协议条款的应偿还的余下合同到期日。该表是根据基于本公司可被要求支付的最早日期的金融负债未折现现金流编制。包括利息及本金的现金流量：

金额单位：人民币万元

项目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
贸易及其他应付款项	1,700,791.05			51,693.94	1,752,484.99

借款及利息	1,339,677.16	328,523.94	133,765.16	22,678.49	1,824,644.75
合计	3,040,468.21	328,523.94	133,765.16	74,372.43	3,577,129.74

金额单位：人民币万元

项目	上年年末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
贸易及其他应付款项	1,638,885.92	67.12	130.65	71.79	1,639,155.48
借款及利息	1,229,911.46	224,083.41	371,055.41	113,225.19	1,938,275.47
合计	2,868,797.38	224,150.53	371,186.06	113,296.98	3,577,430.95

十、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	--	--	--	--
（1）债务工具投资			2,429,542,461.88	2,429,542,461.88
（2）权益工具投资			1,041,824,829.00	1,041,824,829.00
持续以公允价值计量的负债总额			3,471,367,290.88	3,471,367,290.88
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

十一、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
本溪钢铁(集团)有限责任公司	本溪	生产	62.92	61.44%	61.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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
浙江本钢精锐钢材加工有限公司	联营企业

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
本钢集团有限公司（以下简称“本钢集团”）	母公司控股股东
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一母公司
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司（以下简称“北营钢铁”）	同属本钢集团
本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）设计研究院	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	同一母公司
本溪高新钻具制造有限责任公司	同属本钢集团
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司
大连波罗勒钢管有限公司	同属本钢集团公司
广州保税区本钢销售有限公司	同属本钢集团公司
本溪钢铁（集团）总医院	同属本钢集团公司
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	同一母公司
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司
辽宁冶金技师学院	同一母公司
辽宁冶金职业技术学院	同一母公司
苏州本钢实业有限公司	参股公司
本溪钢铁（集团）医疗卫生部	母公司之联营企业
本钢集团财务有限公司	同属本钢集团
辽宁恒亿融资租赁有限公司	同属本钢集团

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
本溪钢铁（集团） 有限责任公司	修理费	276,118,054.60	500,000,000.00	否	308,648,474.89
本钢不锈钢冷轧丹 东有限责任公司	库存商品	1,718,729.61	10,000,000.00	否	3,625,033.75
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	劳务费	8,646,574.43	5,000,000,000.00	否	22,001,687.40
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	原辅料	4,665,109,046.04			4,015,427,393.62
本溪钢铁（集团） 矿业有限责任公司	运输费	13,181,633.98			1,670,363.64
本溪钢铁（集团） 冶金渣有限责任公 司	原辅料	279,321,702.73	300,000,000.00	否	258,665,435.51
本溪钢铁（集团） 钢材加工配送有限 责任公司	加工费	1,276,663.98	3,000,000.00	否	1,602,575.70
本溪钢铁（集团） 房地产开发有限责 任公司	原材料	36,489,495.14	100,000,000.00	否	77,579,922.71
本溪钢铁（集团） 机械制造有限责任 公司	备件	111,316,807.77	250,000,000.00	否	143,215,947.58
本溪钢铁（集团） 机械制造有限责任 公司	修理劳务	29,227,399.05			46,171,988.09
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	备件	7,872,140.77	500,000,000.00	否	10,723,336.35
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	工程费用	180,161,789.53			83,755,361.81
本溪钢铁（集团） 建设有限责任公司	修理劳务	215,617,831.38			212,853,773.39

本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	原辅料	2,360,985.20			551,185.20
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	运输费	5,024,673.11			14,693,946.93
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	原辅料	191,179,958.12	300,000,000.00	否	197,224,757.34
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	修理劳务	21,576,451.84			25,769,838.47
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	运输费	4,468,000.61			5,811,673.85
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	工程款	2,350,000.00			1,894,511.69
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	原辅料及备件	2,567,617.81			5,735,833.82
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	工程费	49,983,397.58			24,732,608.48
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	修理费	195,069,810.84	280,000,000.00	否	203,796,335.76
本钢电气有限责任公司	原辅料	137,629,955.83	200,000,000.00	否	146,959,652.58
本钢电气有限责任公司	修理劳务	18,793,640.41			30,858,954.25
本溪高新钻具制造有限责任公司	备件	266,278.46	5,000,000.00	否	611,576.73
本溪新事业发展有限责任公司	修理劳务	4,878,103.31	12,000,000.00	否	3,402,298.50
本溪新事业发展有限责任公司	原辅料及餐费	9,071,604.89			6,301,541.24
辽宁冶金技师学院	备件	12,020,117.01	15,000,000.00	否	11,513,804.76
辽宁冶金职业技术学院	工程款		0.00		
辽宁冶金职业技术学院	修理劳务	5,804,998.49	10,000,000.00	否	4,498,603.83
本钢集团国际经济贸易有限公司	代理费	63,097,328.89	250,000,000.00	否	76,022,775.79

本钢集团国际经济贸易有限公司	港杂费	70,991,950.94				116,922,773.17
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	备件	7,852,799.18	100,000,000.00	否		25,512,124.22
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	工程费用	19,425,224.97				32,838,782.46
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	修理劳务	34,832,361.25				12,923,618.77
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	采暖费用	1,152,471.25	5,000,000.00	否		1,837,775.37
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	原辅料	709,315.27				75,391.09
本溪钢铁（集团）设计研究院	设计费	13,234,010.75	10,000,000.00	否		5,109,623.64
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	原辅料	11,543,785,283.69	18,000,000,000.00	否		15,079,729,858.66
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	能源动力	544,899,111.06				807,583,234.34
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	运输费	5,714,561.09				5,881,120.70
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	劳务费	86,632,328.77				81,173,674.85
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	备件	13,084,532.89				6,366,174.79
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原材料及备件	87,589,575.28	150,000,000.00	否		100,009,921.32
辽宁恒泰重机有限公司	原材料及备件	2,310,872.09	80,000,000.00	否		21,066,654.93
辽宁恒泰重机有限公司	修理及劳务	19,303,505.46				22,662,510.97
本钢集团有限公司	物业管理费					
本钢集团有限公司	劳务费	155,079,000.62		否		

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
本钢电气有限责任公司	能源动力	767,356.38	898,561.54
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	原辅料及备件	5,001,541,549.38	1,967,718,776.64
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	商品	12,865,912.18	21,431,399.65
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	能源动力	216,625,442.40	238,676,140.92
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	能源动力	104,371.64	121,502.96
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	能源动力	367,870.98	510,104.24
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	商品	892,524.30	
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	商品	9,803,230.67	20,090,267.30
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	能源动力	21,372,962.26	17,586,923.10
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	原辅料及备件	6,412,985.80	13,109,030.70
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	能源动力	5,938,000.08	4,678,423.05
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	原辅料及备件	57,810,033.12	54,163,789.12
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	能源动力	647,478,146.65	683,724,841.60
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	原辅料及备件	100,783,379.30	64,218,431.00
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	运费收入	10,317,874.40	10,862,470.32
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	商品	5,028,174.99	9,356,511.59
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	能源动力	26,397,288.54	58,253,126.00
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	原辅料及备件	27,492,102.71	662.15
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	能源动力	8,274,908.53	7,539,238.07

本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	商品		14,591,593.87
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	原辅料及备件	22,959,560.12	10,211,599.88
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	能源动力	158,664.19	254,492.12
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	能源动力	1,330,496.69	1,322,046.46
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	原辅料及备件	938,382.49	50,089,459.44
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	能源动力	5,323,304.15	5,552,901.36
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	原辅料及备件	250,181,548.71	232,154,854.01
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	商品		17,328,603.65
本溪钢铁（集团）有限责任公司	能源动力	2,324,328.19	1,325,915.47
本溪钢铁（集团）有限责任公司	原辅料及备件	7,964,647.34	3,002,074.32
本溪新事业发展有限责任公司	能源动力	402,535.75	438,676.62
大连波罗勒钢管有限公司	商品	4,048,720.46	5,859,940.86
本溪钢铁（集团）总医院	能源动力	50,862.05	81,069.29
本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	能源动力	52,240.89	2,736.07
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原辅料及备件	24,447,626.72	19,552,903.16
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	商品	3,528,918.80	10,199,125.11
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	原辅料及备件	465,913.63	
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	商品	1,111,597.00	
苏州本钢实业有限公司	商品	412,695,423.63	395,966,790.77
本钢集团财务有限公司	能源动力	13,886.52	14,594.42
本钢集团有限公司	能源动力	27,815.34	39,258.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

定价政策依据公司与本钢集团、本钢集团公司订立的《原材料和服务供应协议》和《土地使用权租赁合同》

及补充协议所明确的交易内容和定价原则。主要定价原则是，有市场价格按市场价格执行，无市场价格则按完全成本加国家附加税金加合理利润做为定价标准。

(2) 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
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	仓库及附属设施	500,000.00	500,000.00
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	厂房及附属设备	122,500.03	490,000.00

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
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2300 热轧机生产线、相关房产	167,859,103.82	247,959,966.10
本溪钢铁（集团）有限责任公司	土地使用权 7,669,068.17 平方米、土地使用权 42,920.00 平方米	54,984,486.36	54,691,428.60
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1780 热轧机生产线、相关房产	83,686,698.60	135,959,033.13
本钢集团有限公司	土地使用权 728,282.30 平方米	4,972,711.56	

关联租赁情况说明

1.根据公司与本钢集团公司于1997年4月7日、2005年12月30日及后续签订的《土地使用权租赁合同》及后续补充协议，公司向本钢集团公司租赁土地，每平方米每月0.594元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，年租金5,466.51万元。

2.公司向本钢集团公司租赁2300mm 热轧机生产线，租赁期限为2018年1月1日起至 2020年12月31日止。租赁定价在综合考虑本钢集团公司购置2300mm热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金基础上，由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。2019年8月14日，公司与本钢集团公司签署协议，购买了前述2300mm 热轧机生产线，详见本附注“十、关联方及关联交易，（五）关联交易情况，4、关联方资产转让、债务重组情况”。

3.公司租赁北营钢铁1780热轧机生产线，经2017年3月30日召开的公司第七届董事会第六次会议决议通过的《本钢板材股份有限公司关于与本溪北营钢铁(集团)股份有限公司签订续租协议的公告》，约定公司租赁北营钢铁的1780mm 热轧机生产线，租赁期限自2017年1月1日起至2019年12月31日止，租赁费定价以1780mm热轧机生产线原值计提的折旧及国家附加税金为基础，并由交易双方根据生产、设备运行情况协商确定。最高年租金不超过1.5亿元。2019年8月14日，公司与北营钢铁签署协议，购买了前述1780mm 热轧机生产线，详见本附注“十、关联方及关联交易，（五）关联交易情况，4、关联方资产转让、债务重组情况”。

4.2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司和北营钢铁签订《房屋租赁协议》，租赁使用2300热

轧机生产线所占用的房屋及附属设施和 1780 热轧机生产线所占用的房屋及附属设施，租赁期限均至 2038 年 12 月 31 日止，租赁费定价以房租原值计提的折旧及国家附加税金为基础，加上合理的利润协商确定，预计最高年租金分别不超过2000万元、1800 万元。租赁费按月结算支付。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第四次会议审议通过。

5.2019 年 7 月 15 日，公司与本钢集团和本钢集团公司分别签订《土地租赁协议》，租赁使用本钢集团和本钢集团公司的合计 8 宗土地，租赁面积分别为42,920.00平方米、728,282.30平方米，租赁期限20年，租金价格每月1.138元/平方米，协议生效后，每五年根据国家法律政策调整情况，对照本协议第二条约定的定价基础，就租金是否需要调整进行判断。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第三次会议审议通过。

融资租赁

公司本报告期内以融资租赁形式从辽宁恒亿融资租赁有限公司购买设备，2019年度采购额509,841,317.15元，支付利息及手续费6,330,783.62元，前述金额均含税。

(3) 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
本溪钢铁（集团）有限责任公司	340,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月17日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	31,000,000.00	2019年03月25日	2020年03月25日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	500,000,000.00	2019年11月19日	2020年11月19日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	480,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月13日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	300,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月13日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	147,000,000.00	2019年12月16日	2020年12月16日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019年09月09日	2020年09月08日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2019年10月09日	2020年10月08日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责	200,000,000.00	2019年10月11日	2020年10月09日	否

任公司				
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019年09月19日	2020年09月17日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	178,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月19日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2019年07月08日	2020年07月07日	否
本钢集团有限公司	300,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月31日	否
本钢集团有限公司	340,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月27日	否
本钢集团有限公司	490,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月05日	否
本钢集团有限公司	800,000,000.00	2019年11月26日	2020年02月25日	否
本钢集团有限公司	900,000,000.00	2019年11月27日	2020年05月26日	否
本钢集团有限公司	390,000,000.00	2019年11月28日	2020年03月27日	否
本钢集团有限公司	480,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月27日	否
本钢集团有限公司	310,000,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	否
本钢集团有限公司	720,000,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	否
"本钢集团有限公司； 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司"	480,000,000.00	2019年12月12日	2020年11月03日	否
"本钢集团有限公司； 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司"	490,000,000.00	2019年12月12日	2020年11月10日	否
"本钢集团有限公司； 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司"	320,000,000.00	2019年12月13日	2020年12月03日	否
"本钢集团有限公司； 本溪北营钢铁（集团）股份有限公司"	710,000,000.00	2019年12月16日	2020年12月10日	否
本钢集团有限公司	350,000,000.00	2019年10月11日	2020年09月10日	否
本溪钢铁（集团）有限责任公司	627,858,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
本溪钢铁（集团）有限	697,620,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	否

责任公司				
本钢集团有限公司；本溪钢铁（集团）有限责任公司	80,000,000.00	2016年03月30日	2025年03月20日	否
本钢集团有限公司；本溪钢铁（集团）有限责任公司	520,000,000.00	2017年02月27日	2025年02月20日	否
本钢集团有限公司	73,420,000.00	2015年06月25日	2021年09月21日	否
本钢集团有限公司	24,000,000.00	2015年12月09日	2022年03月21日	否
本钢集团有限公司	750,000.00	2016年12月27日	2020年06月21日	否
本钢集团有限公司	87,280,000.00	2018年03月26日	2024年06月21日	否
本钢集团有限公司	59,570,000.00	2017年11月15日	2021年12月21日	否
本钢集团有限公司	622,600,000.00	2017年12月15日	2024年08月20日	否
本钢集团有限公司	1,562,285.70	2015年06月25日	2025年09月30日	否
本钢集团有限公司	53,375,160.07	2015年08月20日	2025年09月30日	否
本钢集团有限公司	3,769,501.62	2015年06月25日	2026年04月30日	否
本钢集团有限公司	46,047,440.74	2015年12月28日	2026年04月30日	否
本钢集团有限公司	19,190,379.40	2016年12月14日	2026年04月30日	否
本钢集团有限公司	48,162.86	2015年06月25日	2026年04月30日	否
本钢集团有限公司	31,802.13	2015年12月28日	2026年04月30日	否
本钢集团有限公司	7,312,822.12	2017年06月30日	2025年10月31日	否
本钢集团有限公司	25,245,417.47	2016年06月27日	2020年04月30日	否
本钢集团有限公司	5,075,005.32	2015年06月25日	2020年04月30日	否
本钢集团有限公司	1,814,958.40	2015年12月28日	2020年04月30日	否
本钢集团有限公司	1,069,940.00	2016年06月27日	2020年04月30日	否
本钢集团有限公司	95,393.96	2016年12月14日	2020年04月30日	否
本钢集团有限公司	3,199,456.87	2015年06月25日	2025年06月30日	否
本钢集团有限公司	91,489,118.49	2015年06月25日	2025年06月30日	否
本钢集团有限公司	2,808,500.71	2015年12月28日	2025年06月30日	否
本钢集团有限公司	65,525,582.71	2015年06月25日	2025年10月31日	否
本钢集团有限公司	30,680,394.25	2015年12月28日	2025年10月31日	否
本钢集团有限公司	5,619,935.98	2015年06月25日	2025年10月31日	否
本钢集团有限公司	79,644,654.23	2015年06月25日	2025年08月31日	否
本钢集团有限公司	1,695,650.88	2015年12月28日	2025年08月31日	否
本钢集团有限公司	4,761,956.09	2015年06月25日	2025年08月31日	否

本溪钢铁（集团）有限责任公司	11,884,652.80	1997 年 10 月 10 日	2027 年 09 月 10 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 23 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2020 年 10 月 09 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 09 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2019 年 06 月 17 日	2020 年 06 月 17 日	否
本钢集团有限公司	140,000,000.00	2019 年 01 月 22 日	2020 年 01 月 22 日	否
本钢集团有限公司	340,000,000.00	2019 年 09 月 05 日	2020 年 09 月 05 日	否
本钢集团有限公司	220,000,000.00	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否
本钢集团有限公司	494,581,378.20	2019 年 10 月 17 日	2020 年 04 月 17 日	否

关联担保情况说明

（4）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				
本溪钢铁（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 25 日	2020/10/25
本溪钢铁（集团）有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 05 日	2020 年 12 月 05 日	2020/12//5
本溪钢铁（集团）有限责任公司	10,000,000.00	2019 年 01 月 18 日	2020 年 01 月 18 日	2020/1/18
本溪钢铁（集团）有限责任公司	14,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2020 年 06 月 14 日	2020/6/14
本溪钢铁（集团）有限责任公司	11,000,000.00	2019 年 07 月 05 日	2020 年 07 月 05 日	2020/7/5
合计	750,000,000.00			
拆出				

(5) 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
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	购买 2300 热轧机生产线	3,004,988,590.00	
本溪钢铁（集团）有限责任公司	购买 1780 热轧机生产线	684,727,905.00	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	302.23	197.60

(7) 其他关联交易

1.公司向本钢集团财务有限公司借款、存款及利息支付情况

金额单位：万元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
存款	975,193.08	13,293,115.16	12,903,995.73	1,364,312.51	

1.2019年度，本公司在本钢集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）存款利息收入为27,697.25万元，截至2019年12月31日应收财务公司利息为2,039.08万元；

2.截至2019年12月31日本公司在财务公司的存款中受限保证金存款为262,765.06万元；

3.2019年度本公司及其子公司未与财务公司发生借款业务；

4.财务公司本年度给予本公司无担保授信额度45亿元。2019年度，本公司委托财务公司开立的承兑汇票金额为65.88亿元，截至2019年12月31日本公司委托财务公司已开立且尚未解付的承兑汇票金额为26.71亿元，保证金比例98.39%。

2.公司向本溪钢铁（集团）有限责任公司借款及利息支付情况

金额单位：万元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通过本钢集团财务有限公司委托贷款	1,422.00		1,422.00	
资金拆借	7,770.00	1,000.00	1,270.00	7,500.00
合计	9,192.00	1,000.00	2,692.00	7,500.00

公司本期计提利息4,062,205.54元。截至2019年12月31日，公司无尚未支付的利息。

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					
	本钢集团国际经济贸易有限公司	58,923,447.74	589,234.48	129,063,024.28	
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	13,013,173.83	130,131.74	9,372,190.37	
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	1,888,001.62	18,880.02	1,550,428.14	193,145.89
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	76,957.10	769.57		
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,435.16	14.35	1,132,183.70	
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司			12,062,641.63	
	本钢电气有限责任公司			4,082,619.41	1,127,643.33
预付账款					
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	937,622,380.11		713,124,266.80	
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	35,596,284.07			
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司			47,265.99	
其他应收款					
	本钢集团国际经济贸易有限公司	4,327,705.39	2,000.00	6,224,516.81	
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	2,701,719.84	2,465,166.01	2,616,081.19	724,537.87
	本溪钢铁（集团）医	947,458.34	852,712.51	939,540.57	733,227.10

	疗卫生部				
	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	246,040.64	123,020.32	204,065.23	193,162.42
	辽宁冶金技师学院	58,042.46	58,042.46	58,042.46	
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	152.41		1,815,027.54	
	本溪钢铁（集团）机械制造有限公司			2,592,632.16	
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司			4,491,968.59	
其他非流动资产					
	辽宁恒亿融资租赁有限公司	584,197,184.92		46,313,214.33	
应收票据	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	423,425,602.22			
	本溪钢铁（集团）有限责任公司	4,021,688.25			
	浙江本钢精锐钢材加工有限公司	4,000,000.00			

（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			
	本钢集团国际经济贸易有限公司	701,932,703.67	1,519,745,001.08
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	113,117,455.84	75,431,391.58
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	103,319,116.54	92,880,212.13
	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	85,247,745.96	464,357,066.54
	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	65,670,626.62	45,784,500.02
	本溪钢铁（集团）修建有限责	44,436,862.51	107,367,297.75

	任公司		
	辽宁恒泰重机有限公司	32,462,802.81	29,913,766.60
	本钢集团有限公司	31,489,072.83	
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	14,871,495.55	5,294,464.81
	本钢电气有限责任公司	11,492,629.53	20,382,963.65
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	11,436,450.44	32,397,260.02
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	10,334,803.24	14,738,547.68
	辽宁冶金技师学院	7,248,553.46	10,333,052.74
	辽宁冶金职业技术学院	6,719,276.76	5,319,243.30
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	5,216,362.80	4,549,558.68
	本溪新事业发展有限责任公司	2,926,589.01	3,569,767.05
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	1,442,392.90	209,674.64
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	626,538.35	3,184,460.04
	本溪高新钻具制造有限责任公司	337,667.05	108,046.09
	本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司	162,801.94	1,230,000.00
	本溪钢铁（集团）医疗卫生部	20,440.35	20,440.35
	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	2,362.00	2,362.00
预收账款			
	苏州本钢实业有限公司	16,356,160.57	5,718,061.56
	本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	15,821,412.17	60,690,525.48
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,265,699.92	
	大连波罗勒钢管有限公司	859,313.16	664,191.00
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	819,972.02	129,100.04
	本溪钢铁（集团）实业发展有	357,907.98	357,968.82

	限责任公司		
	本钢集团国际经济贸易有限公司		7,865,450.22
	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司		500,185.50
其他应付款			
	本溪钢铁（集团）有限责任公司	182,782,702.30	218,328,849.90
	本钢集团国际经济贸易有限公司	14,327,378.52	49,481,500.00
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	5,261,431.41	5,901,929.25
	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	4,376,922.79	3,077,336.23
	广州保税区本钢销售有限公司	2,674,436.85	2,674,436.85
	本溪新事业发展有限责任公司	2,238,437.34	970,675.26
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	1,435,884.63	1,435,884.63
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	304,189.74	491,454.17
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	60,000.00	18,242,743.81
	辽宁冶金技师学院	13,428.04	363,276.04
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	10,082.30	750,851.18
	本钢集团财务有限公司	5,989.00	21,172.97
	辽宁恒亿融资租赁有限公司	3,896.73	
	辽宁冶金职业技术学院	0.01	3,000.00
	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司		501,477.25
长期应付款			
	辽宁恒亿融资租赁有限公司	516,939,408.14	13,686,705.92
应付票据			
	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	5,087,755,767.03	4,709,579,998.38

	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	692,925,915.58	980,479,420.15
	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	32,035,158.98	1,905,086.04
	本钢电气有限责任公司	22,857,844.48	
	辽宁恒亿融资租赁有限公司	17,580,118.43	
	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	6,848,075.09	2,916,960.50
	辽宁冶金技师学院	1,959,051.02	
	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	1,890,239.30	
	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	1,865,090.58	224,362.71
	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	718,358.98	
	辽宁冶金职业技术学院	435,504.41	
	本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	148,181.85	
	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	130,493.55	
	本溪高新钻具制造有限责任公司	57,053.70	

7、关联方承诺

十二、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.已签订的正在或准备履行的重要租赁合同及财务影响

根据公司与本钢集团公司于1997年4月7日、2005年12月30日及后续签订的《土地使用权租赁合同》及后续补充协议，公司向本钢集团公司租赁土地，每平方米每月0.594元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，年租金5,466.51万元。

2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司和北营钢铁签订《房屋租赁协议》，租赁使用2300热轧机生产线所占用的房屋及附属设施和1780热轧机生产线所占用的房屋及附属设施，租赁期限均至2038年12月31日止，租赁费定价以房租原值计提的折旧及国家附加税金为基础，加上合理的利润协商确定，预计最高年租金分别不超过2000万元、1800万元。租赁费按月结算支付。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第四次会议审议通过。

2019年7月15日，公司与本钢集团和本钢集团公司分别签订《土地租赁协议》，租赁使用本钢集团和本钢集团公司的合计8宗土地，租赁面积分别为42,920.00平方米、728,282.30平方米，租赁期限20

年，租金价格每月1.138元/平米，协议生效后，每五年根据国家法律政策调整情况，对照本协议第二条约定的定价基础，就租金是否需要调整进行判断。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第三次会议审议通过。

截至2019年12月31日，公司与辽宁恒亿融资租赁有限公司已签订但尚未开始执行的融租租赁合同金额为19.59亿元。

2.未履行完毕的不可撤销信用证

截至2019年12月31日，未履行完毕的不可撤销的信用证金额为17.56亿元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、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

十四、其他重要事项

1、债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

2、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

本报告期未发生终止经营事项。

3、分部信息

(1) 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

由于本公司主要产品为钢材，其他产品销售量所占比例较小，主要的生产基地在辽宁地区，不适用披露分部报告。

4、其他

1.融资租赁事项

公司为了优化债务结构，拓宽融资渠道，公司2018年与辽宁恒亿融资租赁有限公司签署了《融资租赁合作框架协议》，融资额度为每年发生额不超过人民币50亿元。公司以融资性售后回租的方式取得资金，租赁利率不高于中国人民银行公布的同期贷款基准利率，租赁期内随中国人民银行公布的基准利率变动动态调整。租赁保证金比例不高于租赁本金额度的30%。

2.控股股东质押所持公司股份

截至资产负债表日，公司控股股东本溪钢铁（集团）有限责任公司持有本公司2,381,105,094股，其中处于质押状态的数量为110,000,000股，处于限售和冻结状态的数量为45,000,000股。

3.控股股东完成增持公司股份

公司控股股东本钢集团公司计划自 2019 年 5 月 10 日起 6 个月内，通过法律法规许可的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易），以自有资金择机增持公司股份。本次增持计划总金额不低于 1 亿元，不超过 2 亿元，不设价格区间。截止 2019 年 11 月 10 日，本钢集团公司本次增持计划完成。本钢集团公司累计增持公司股份 25,695,831 股，占公司总股本的 0.66%，增持总金额 1.128 亿元。

公司控股股东本钢集团公司计划自 2018 年 6 月 1 日起 12 个月内增持本公司股份，增持资金不超过 3 亿元人民币。截止 2019 年 5 月 9 日，本钢集团公司本次增持计划完成。本钢集团公司累计增持公司股份 70,998,061 股，占公司总股本的 1.83%，增持总金额 29,291.23 万元。

4.可转换公司债券发行

公司拟公开发行可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券，本次发行可转债总额不超过人民币 680,000.00 万元（含 680,000.00 万元），具体募集资金数额提请公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士在上述额度范围内确定。扣除发行费用后，募集资金拟全部投资于以下项目：

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	高牌号高磁感无取向硅钢工程项目	114,500.00	105,700.00
2	炼钢厂8号铸机工程项目	39,500.00	33,500.00
3	炼铁厂5号高炉节能改造工程项目	150,000.00	96,000.00
4	特钢电炉升级改造工程项目	160,000.00	141,600.00
5	CCPP 发电工程项目	98,826.80	83,300.00

6	4 号-6 号转炉环保改造工程项目	27,000.00	19,900.00
7	偿还银行贷款	200,000.00	200,000.00
	合计	789,826.80	680,000.00

公司公开发行 A 股可转换公司债券的相关议案于 2019 年 5 月 22 日经公司第八届董事会第二次会议审议通过，于 2019 年 6 月 10 日经公司 2019 年第二次临时股东大会决议通过。

2019年6月，辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于本钢板材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（辽国资产权[2019]110号），批复同意公司申请公开发行不超过68亿元（含）人民币可转换公司债券，期限为6年。

2019年10月8日，公司召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案（修订稿）》。

2019年10月28日，公司召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案（第二次修订稿）》。

2019年11月14日，公司召开2019年第四次临时股东大会，决议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案（第二次修订稿）》。

2019年12月20日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对本公司公开发行 A 股可转换公司债券的申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次公开发行 A 股可转换公司债券申请获得通过。2020年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准本钢板材股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕46号）（以下简称“批复”），核准公司向社会公开发行面值总额68亿元可转换公司债券，期限6年，本次批复自核准发行之日起6个月内有效。

5.购买热轧机生产线相关机器设备资产

2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司、北营钢铁签订《资产转让协议》，收购本钢集团公司持有的2300mm热轧机生产线相关机器设备资产及北营钢铁持有的1780mm热轧机生产线相关机器设备资产；上述资产收购协议生效后，公司与本钢集团公司和北营钢铁签订的相关生产线租赁协议自行终止。

公司以合计368,971.65万元现金收购本钢集团公司持有的2300mm热轧机生产线相关机器设备资产及北营钢铁公司持有的1780mm热轧机生产线相关机器设备资产的相关事项已经公司第八届董事会第四次会议审议通过，经公司2019年第三次临时股东大会决议通过。

公司本次收购的资产主要包括2300mm热轧机生产线相关机器设备2628项及1780mm热轧机生产线相关机器设备801项。2300mm热轧机生产线由本钢集团公司投资建设，上述生产线如由本钢集团公司自行使用将与公司产生同业竞争和关联交易，故本钢集团公司自2009年起将2300mm热轧机生产线租赁给本公司使用；1780mm热轧机生产线由北营钢铁投资建设，上述生产线如由北营钢铁自行使用将与公司产生同业竞争，故北营钢铁自2014年起将1780mm热轧机生产线租赁给本公司使用。

截至本报告期末，上述收购已完成。

6.资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
--	------	--------

短期借款	13,151,478,000.00	11,938,490,375.85
一年内到期的长期借款	234,474,657.99	350,965,576.32
长期借款	4,849,675,910.73	7,083,640,094.16
借款总额	18,235,628,568.72	19,373,096,046.33
减：现金及现金等价物	13,441,414,988.58	11,752,548,621.97
负债净额	4,794,213,580.14	7,620,547,424.36
股东权益	20,012,826,841.40	19,659,404,456.16
经调整的负债/资本比率	23.96%	38.76%

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	47,762,337.18	8.35%	47,762,337.18	100.00%		47,762,337.18	8.11%	47,762,337.18	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	524,183,571.56	91.65%	135,186,463.10	25.79%	388,997,108.46	541,151,187.11	91.89%	131,598,127.84	24.32%	409,553,059.27
其中：										
合计	571,945,908.74	100.00%	182,948,800.28	31.99%	388,997,108.46	588,913,524.29	100.00%	179,360,465.02	30.46%	409,553,059.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	47,762,337.18	47,762,337.18	100.00%	已停产
合计	47,762,337.18	47,762,337.18	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

按组合计提坏账准备：135,192,570.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	524,183,571.56	135,186,463.10	25.79%
合计	524,183,571.56	135,186,463.10	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	339,851,051.52
1 至 2 年	31,642,073.27
2 至 3 年	24,708,264.04
3 年以上	175,744,519.91
3 至 4 年	175,744,519.91
合计	571,945,908.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	179,360,465.02	3,588,335.26				182,948,800.28
合计	179,360,465.02	3,588,335.26				182,948,800.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	255,034,107.97	44.59%	
第二名	62,933,318.72	11.00%	5,743,870.05
第三名	47,762,337.18	8.35%	47,762,337.18
第四名	15,212,648.64	2.66%	152,126.49
第五名	14,353,834.99	2.51%	143,538.35
合计	395,296,247.50	69.11%	

(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	19,658,230.77	9,815,280.04
其他应收款	247,005,005.04	225,222,111.42
合计	266,663,235.81	235,037,391.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	19,658,230.77	9,815,280.04
合计	19,658,230.77	9,815,280.04

2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		20,492,667.08	44,078,947.76	64,571,614.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-11,312,968.19	12,132,701.76	819,733.57
2019 年 12 月 31 日余额		9,179,698.89	56,211,649.52	65,391,348.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	304,483,575.55	278,547,233.77
其他	7,912,777.90	11,246,492.49
合计	312,396,353.45	289,793,726.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		20,492,667.08	44,078,947.76	64,571,614.84
2019年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		-11,312,968.19	12,132,701.76	819,733.57
2019年12月31日余额		9,179,698.89	56,211,649.52	65,391,348.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	115,480,359.05
1至2年	15,711,856.93
2至3年	3,479,413.59
3年以上	177,724,723.88
3至4年	177,724,723.88
合计	312,396,353.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	5,718,029.34	1-2年	1.83%	1,143,605.87
第二名	往来款项	5,329,737.80	1年以内	1.71%	
第三名	往来款项	4,333,839.78	1-2年	1.39%	
第四名	往来款项	2,365,538.29	1年以内至3年以	0.76%	2,128,984.46

			上		
第五名	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	0.72%	2,261,360.00
合计	--	20,008,505.21	--	6.41%	5,533,950.33

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	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16
合计	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州本钢钢铁贸易有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海本钢冶金科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
本钢板材辽阳球团有限责任公司	529,899,801.38					529,899,801.38	
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	1,019,781,571.10					1,019,781,571.10	
长春本钢钢铁销售有限公司	28,144,875.36					28,144,875.36	
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	29,923,398.23					29,923,398.23	
南京本钢物资销售有限公司	2,081,400.65					2,081,400.65	
无锡本钢钢铁销售有限公司	29,936,718.57					29,936,718.57	

厦门本钢钢铁销售有限公司	1,095,711.66								1,095,711.66	
烟台本钢钢铁销售有限公司	49,100,329.41								49,100,329.41	
天津本钢钢铁贸易有限公司	60,318,095.80								60,318,095.80	
本溪本钢钢材销售有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
沈阳本钢冶金科技有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
重庆辽本钢铁贸易有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司	76,000,000.00								76,000,000.00	
合计	2,016,281,902.16								2,016,281,902.16	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	45,495,328,832.91	43,241,111,129.03	45,295,861,844.09	41,702,339,825.46
其他业务	7,109,784,374.11	6,493,078,331.57	5,129,217,403.65	4,479,588,955.97
合计	52,605,113,207.02	49,734,189,460.60	50,425,079,247.74	46,181,928,781.43

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	45,495,328,832.91	45,295,861,844.09
其中：境内	39,896,261,053.27	35,913,548,076.88
境外	5,599,067,779.64	9,382,313,767.21
其他业务收入	7,109,784,374.11	5,129,217,403.65
其中：境内	7,109,784,374.11	5,129,217,403.65
境外		
合计	52,605,113,207.02	50,425,079,247.74

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,594,915.42	
银行短期理财产品收益		5,041,397.26
合计	27,594,915.42	5,041,397.26

十六、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	-77,292,030.26	
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）	83,914,522.47	
委托他人投资或管理资产的损益	605,795.19	
债务重组损益	50,640.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	779,757.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,084.65	

减：所得税影响额	1,818,703.48	
少数股东权益影响额	123,911.88	
合计	6,118,154.27	--

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	2.88%	0.143	0.143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.142	0.142

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、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。