

公司代码：600782

公司简称：新钢股份

# 新余钢铁股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	王国栋	因个人原因	郜学

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人管财堂、主管会计工作负责人卢梅林及会计机构负责人（会计主管人员）李青华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

新钢股份2020年利润分配预案为：公司拟以2020年度利润分配股权登记日的总股本扣减回购股份的余额（截至本报告出具之日，回购专户股数为60,770,547股）为基数，向全体股东（新钢股份回购专用证券账户除外）每10股派发现金股利3.00元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配预案已经公司第八届董事会第十八次会议审议通过，尚需经公司2020年度股东大会审议批准后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司存在的风险因素主要包括宏观经济风险、市场风险、财务风险和运营风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分予以

以了详细描述，敬请查阅相关内容。

## 十一、其他

适用 不适用

Waihui

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	188

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
新钢股份、公司、本公司	指	新余钢铁股份有限公司
新钢集团、控股股东	指	新余钢铁集团有限公司
江西国资公司	指	江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司
江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会 为本公司实际控制人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西监管局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	新余钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	新余钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	新余钢铁股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《新余钢铁股份有限公司章程》
近三年	指	2018 年、2019 年、2020 年
报告期	指	2020 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中冶新材	指	中冶南方（新余）冷轧新材料技术有限公司
新华金属	指	江西新华金属制品有限责任公司
新钢金属制品	指	新余新钢金属制品有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新余钢铁股份有限公司
公司的中文简称	新钢股份
公司的外文名称	Xinyu Iron & Steel Co., Ltd
公司的外文名称缩写	xinsteel
公司的法定代表人	管财堂

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李浩鸣	王青
联系地址	江西省新余市冶金路1号	江西省新余市冶金路1号
电话	0790-6290782	0790-6294351
传真	0790-6294999	0790-6294999
电子信箱	lr_600782@163.com	lr_600782@163.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	江西省新余市铁焦路
公司注册地址的邮政编码	338001
公司办公地址	江西省新余市冶金路1号
公司办公地址的邮政编码	338001
公司网址	www.xinsteel.com.cn
电子信箱	lr_600782@163.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新钢股份	600782	新华股份

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
	签字会计师姓名	周益平、王艳全
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场港中旅大厦 5 层
	签字的保荐代表人姓名	张宁湘、季李华
	持续督导的期间	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	7,241,193.47	5,790,357.47	25.06	5,696,330.20
归属于上市公司股东的净利润	270,018.54	341,394.47	-20.91	590,512.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	245,217.67	300,654.85	-18.44	581,880.88
经营活动产生的现金流量净额	357,555.38	633,255.49	-43.54	296,740.93
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末

归属于上市公司股东的净资产	2,349,836.52	2,171,139.12	8.23	1,897,560.25
总资产	5,221,749.34	4,516,664.52	15.61	4,163,575.60

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.85	1.07	-20.56	1.85
稀释每股收益(元/股)	0.85	1.07	-20.56	1.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.78	0.94	-17.02	1.82
加权平均净资产收益率(%)	11.93	16.56	减少4.63个百分点	36.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.84	14.59	减少3.75个百分点	36.00

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,481,353.96	1,706,457.95	2,004,946.40	2,048,435.16
归属于上市公司股东的净利润	51,410.23	57,961.60	79,319.38	81,327.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,405.20	48,823.03	66,360.20	90,629.24
经营活动产生的现金流量净额	187,179.81	157,852.61	37,722.28	-25,199.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适)	2019 年金额	2018 年金额

		用)		
非流动资产处置损益	-1,489,394.48		-71,013,714.75	-23,222,110.74
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,301,781.15		123,155,404.53	100,262,528.23
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	394,022,179.24		431,203,238.36	33,527,333.64
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,116,619.21		7,599,033.88	-2,079,634.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-59,762,021.49		-1,002,115.81	1,019,864.89
所得税影响额	52,837.19		-82,545,583.81	-23,191,368.22
合计	248,008,762.40		407,396,262.40	86,316,613.65

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,092,791,129.64	377,291,961.47	715,499,168.2	3,381,010.66
其他权益工具投资	2,499,562.93	222,843,562.93	-220,344,000.00	
合计	1,095,290,692.57	600,135,524.40	495,155,168.20	3,381,010.66

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

公司是一家炼焦、烧结、钢铁冶炼、钢材轧制及延伸加工于一体的大型钢铁联合企业，是国

内船板、容器板、结构钢板等优质板材和金属制品的骨干生产企业，是我国南方重要的优质建材、板材、金属制品精品生产基地。公司主要业务包括优质建材、中厚板材、冷热轧卷板、电工钢、优特带钢、金属制品钢绞线等产品研发、生产和销售。

公司成立以来，一直秉承“打造绿色精品基地、成为基业长青，共享繁荣钢铁强企”的企业愿景，持续加大对公司现有国家级实验室、技术中心和院士工作站、博士后工作站等科研机构平台投资建设，积极推进科技创新和管理创新，不断提高产品附加值、美誉度。努力把握产业发展趋势，加快创新转型，实现从传统的钢铁生产企业，向为客户提供优质钢材产品与钢铁技术服务的综合供应商发展。公司产品结构丰富，覆盖普钢、特钢、金属制品、化工制品等多个领域，公司产品广泛运用于工程建设、石油化工、机械制造、能源交通、桥梁船舶、核电、航空航天、精密制造等行业，产品远销美国、欧盟、日本、东南亚等 20 多个国家和地区。

## （二）经营模式

公司践行“敬畏产品、尊重客户”理念，秉承“诚信为本、互利为宗”经营宗旨，以客户为中心，深耕钢铁主业，集聚优势资源打造特色差异化产品，建立“产销研服务”一体化体系，为客户提供个性化、系列化的解决方案。公司已形成产品结构丰富、交货状态齐全、实物质量高、生产体系高效的竞争优势，持续加大科技研发提升生产效率和产品竞争力。报告期内，公司主要通过向客户提供钢铁精品、钢铁技术服务，获取业务收入，报告期内公司的主营业务未发生变化。

（三）行业发展情况 2020 年是极为不平凡的一年，面对新冠肺炎疫情的严重冲击，洪涝灾害的影响，以及严峻复杂的国际形势、艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，在以习近平总书记为核心的党中央的坚强领导和科学决策下，我国经济持续稳定恢复，为钢铁工业发展提供了良好的外部环境。从全年看，钢铁行业走出先抑后扬的行情。

自 2020 年二季度起，随着国家复工复产、稳经济政策逐步发力，钢铁行业下游需求逐渐恢复，基建、房地产回暖，带动钢铁产量显著增长，外需疲软导致出口进一步下降，进口显著回升。需求带动产量提升，出口下降进口回升。钢材价格震荡趋稳，铁矿石价格大幅上涨。受益于政府对疫情的有力管控和宏观经济的稳步复苏，2020 年钢铁行业总体运行良好，

（四）公司所处的行业地位。2020 年，公司生铁、粗钢、钢材产量分别为 912 万吨、938 万吨、909 万吨，同比分别增长-0.42%、3.94%、4.0%；实现归属上市公司股东净利润 27.00 亿元。2020 年公司生产经营再创新高，生产呈现稳产、高产局面，制造成本得到有效控制，公司经营业绩有效地提升，盈利能力等指标在行业内位列第一方阵。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元

报表项目	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	452,463.29	630,558.61	-28.24	系本期购买一年期以上的银行定期存款增加所致
交易性金融资产	109,279.11	37,729.20	189.64	系本期非保本理财增加所致
预付款项	277,936.16	99,445.89	179.48	系本期本集团子公司预付非钢贸易款增加所致
其他应收款	20,106.67	11,635.21	72.81	系本期应收保证金款项增加所致
存货	607,162.60	483,508.63	25.57	系本期本集团子公司非钢贸易商品库存增加所致
债权投资	869,044.99	532,544.99	63.19	系本期一年以上大额存单增加所致
其他权益工具投资	249.96	22,284.36	-98.88	系本期对合伙企业投资重分类列报所致
固定资产	1,232,582.50	977,590.87	26.08	系本期工程竣工及购置固定资产增加所致
在建工程	125,061.39	233,057.78	-46.34	系本期工程竣工转入固定资产所致
递延所得税资产	6,039.88	8,059.70	-25.06	系本期可抵扣暂时性差异减少所致



其中：境外资产 67,286.76（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.29%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2020 年，公司在经受疫情严重冲击和外部市场剧烈变化的背景下，生产经营稳定，经营效益提升，公司综合竞争力稳步提升，主要体现在体制机制优势、产品结构优势、区域市场优势、科技创新优势，以及高标准环保建设形成的可持续发展优势等方面。

1、体制机制优势。公司融合了国企优良传统与上市公司市场化机制的特点，兼具组织和机制优势。报告期内，面临疫情冲击和市场波动，公司坚持用党的路线、方针、政策引领企业发展，定位企业发展战略，践行国企担当和责任。同时，公司坚持改革创新、优化组织管理和组织变革，坚持以市场化为导向，强化市场化经营机制和管理制度，激发组织内生动力，提升组织运行效率。

2、产品结构优势。公司坚持精品战略，不断优化调整品种结构，大力开发高质量等级、高技术含量、高附加值产品，目前公司拥有优质板材、优质建材、金属制品的精品钢材生产体系，具备年产 1000 万吨级粗钢生产能力，其中具备年产 700 万吨优质板材生产能力，是我国重要的板材生产基地，产品覆盖冷热轧薄板、中厚板、线棒材、冷轧硅钢、金属制品等多个产品，产品结构合理、规格齐全，服务客户能力强，产品组合应对风险能力强。公司产品广泛应用于工程建筑、交通运输、石油化工、机械制造、家电、汽车、桥梁、船舶制造、核电、航空航天等领域。

3、区域市场优势。公司作为江西省工业企业排头兵，已跨入千万吨级钢铁企业行列，为江西区域内的钢铁龙头企业，具有一定的区域溢价优势。在区域市场公司产品产品质量高和知名度高，具有较强的市场竞争力，区域市场需求稳步增长，特别是当前“一带一路”、中部崛起和江西内陆开放型经济试验区的政策机遇，必将刺激区域经济快速发展，公司将加强重点项目市场开拓，提高产品和技术服务能力，推动更大范围的资源配置，拓展业务的发展空间。

4、科技创新优势。一直以来，公司坚持科技创新驱动产业发展，通过科技创新培育和打造行业领先的研发和创新能力。目前公司主要工艺装备技术水平先进，实现了装备大型化、自动化和现代化，主要工艺装备和技术达到国内较高水平。公司不断整合内外部资源，建立“产销研用+服务”一体化的产学研研发体系，依托现有国家级技术中心、检测中心，院士工作站、博士后科研工作站，江西省船舶用钢工程技术研究中心等科技创新平台，聚焦前瞻性的、前沿的、原创性的、有自主知识产权的新材料、新工艺、新技术，与东北大学、北京科技大学、江西理工大学等科研院所资源，打造开放的创新平台。公司在高炉冶炼、配矿配煤、炼钢轧钢等多个领域具有国内领先的科技实力和技术储备，多次获得国家级、省级科技进步奖。

5、成熟管理优势。公司以绩效考核管理为主线，建立全员、全面、全方位的“对标”机制，考核指标的设定注重科学性、公平性和有序性，与行业先进对标，与自己最好的水平比，制定严格的降本增效考核机制，绩效考核与个人薪酬、单位绩效挂钩，统筹好局部与全局、工序与整体、个人与团队之间的利益关系，体现整体协同，最终实现公司效益的最大化。

6、可持续发展优势。环保是企业可持续发展的生命线，近年来公司对照超低排放标准，自我加压，花大力气下大工夫，推进了以煤气高效发电、综合料场智能改造，焦炉改造等升改工程项目建设，切实落实钢铁行业超低排放要求，抓好环保设施高效运行，充分发挥环保设施在改善现场环境、治污减排上的效果，公司超低排放改造取得成效，环保指标持续改善，为公司推进超低排放和绿色发展进一步夯实了基础。未来，随着区域经济发展速度加快，江西工业经济和基础设施建设将进入井喷发展期，公司将提高自身，力争抢抓市场机遇获得更大发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，公司克服了疫情冲击、南方洪水、铁矿石价格上涨、供应链物流不畅等影响，积极应对经济下行压力考验，公司紧紧咬住“转型升级”发展目标，统筹安排以转炉为中心的三次系统检修，抢抓市场机遇，优化生产组织，持续推进降本增效，管理提升、科技创新、绿色制造等重点工作，有效应对不利影响，生产经营再创新高，公司综合竞争力稳步提升，取得了疫情防控和生产经营“双胜利”，各项经济技术指标普遍好于预期。2020 年，公司生铁、粗钢、钢材产量分

别为 912 万吨、938 万吨、909 万吨，同比分别增长-0.42%、3.94%、4.0%；实现营业收入 724.12 亿元，同比增长 25.06 %；实现归属上市公司股东净利润 27.00 亿元。

#### （一）生产经营再创新高

报告期，公司一手抓疫情防控、一手抓生产经营，用最短时间稳定了局面。自 4 月份以来生产持续高位运行，生产能力得到充分释放，铁、钢、轧三大工序月最高产量分别达到 81 万吨、90 万吨、83 万吨。尤其是面对年初疫情带来的原料进不来、产品出不去、人员到不了位的突出问题，果断调整生产计划，实施策略性控产，提前安排以转炉为中心的三次系统检修，较好地规避了疫情带来的经营风险，实现了产销平稳衔接。疫情期间没有一人感染新冠病毒、没有一条产线停产、没有一家单位关停，为后续抢抓市场机遇打下了基础。针对板材和长材价格交替领涨的市场行情，发挥产线多、品种丰富优势，动态优化金属料流向，力保公司当前效益最大化。

在原燃料采购上，按照“采购性价比最优、供应总成本最低”原则，持续优化铁料、炉料采购结构，降低物料采购成本，提升资源保障能力，做好保供保产，为铁前降本创效打下坚实基础；强化设备材料采购，优化招标采购流程，严格落实预算管理，做好“升改”工程、生产单位等物资保供工作。在产品销售上，坚持“敬畏产品、尊重客户”核心价值观，不断优化品种结构，合理配置资源流向，推动产业链、价值链迈上中高端。强化销售风险管控，产销率、货款回笼率实现双过百，产成品库存恢复到疫情前正常水平。稳定钢材市场销售渠道，持续提高直供比例，强化重点工程用钢市场开拓力度。强化营销服务平台建设，着力为用户提供一体化供应链综合解决方案。公司获“中国卓越钢铁企业品牌”，袁河牌卷板获“中国钢铁市场优秀品牌”，产品在深圳汉京大厦、九江鄱阳湖大桥、杭州亚运会主场馆等城市地标建筑上使用，品牌市场认可度进一步增强。

#### （二）改革创新再添活力

报告期，公司强力推进“大部制”改革，对 19 个单位、部门进行整合，成立卷板厂、炼铁厂、炼钢厂、采购部、生产运行部等。深化“三项制度”改革，推行岗效工资制，进一步规范职工分配制度，提升职工绩效考核权重。深入推进高效化改革，加大优岗减员力度，激发二级单位高效化改革热情。

强化创新能力建设，与多所大学、科研院所实现战略牵手，签订人才培养及就业基地合作协议。成功开发 S460NL、590CL 等 43 个新产品，稀土钢研发取得重要技术突破，实现小批量生产。获国家授权专利 58 项，其中发明专利 4 项，市级以上科技成果奖 2 项。以智能制造赋能传统工序，启动设材仓储系统改造、炼钢化验智能化改造、设备管理智能化平台等项目，智能管理系统上线运行，建成公司协同办公系统，朝着“全天候、无边界”信息化办公迈出重要一步，持续完善生产、门禁、营销、物流等智能平台建设。

#### （三）绿色发展再显成效

今年是国务院提出的《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的最后一年。公司积极响应省委、省政府打造美丽中国“江西样板”决策部署，以项目建设为带动，持续推进节能环保设施升级改造，实施焦化废水处理系统提标改造等 33 个节能环保项目，其中超低排放项目 10 个。节能环保项目投资占固定资产投资比重提高到 77%，目前公司基本实现“矿入棚、煤入仓、车加盖”的物料储运方式，大幅降低了无组织排放；节能工作取得新进展，吨钢外购电量同比降低 10kwh。按照“关口前移、防范在前、发现在早、处置在初”的工作思路，强化环保隐患排查整改，完成 290 多项环保隐患整改。深化“清洁工厂”建设，开展货运车辆飘洒整治，集中治理厂区道路及建筑工地扬尘，投资 6300 多万元完成 18 个“清洁工厂”建设项目。公司获“绿色发展优秀企业”称号。

#### （四）非钢产业再获突破

报告期，公司非钢产业发展迅速，主业与非钢并重的新产业格局基本形成。在钢材延伸加工板块上，全力发挥优特钢带、高牌号电工钢、金属制品等传统优势产线及新投产项目优势，积极打造“一个产业基地，三个产业集群”，产业链聚合效应加速形成。在资源综合开发利用板块上，先后启动熔剂资源整合、尘泥综合治理项目、工业废弃物资源化利用，产业化运作水平有新提高。在贸易物流板块上，着力服务好内部生产经营，有效防范风险的情况下，推进贸易物流板块加速发展。在金融投资板块上，持续发展保理业务，开展供应链金融服务。启动下属江西新华公司分拆上市工作。

#### （五）企业管理再开新局

今年以来，公司持续强化内部管理，不断夯实高质量发展根基，着力用好绩效考核“指挥棒”。

大力开展全员、全方位、全过程降本创效攻关。聚焦各方反应强烈的重点难点问题，确立优化改进招投标等四大管理提升课题。其中，招投标、工程项目预结算、原燃料检验检测优化改进年底前结题，基础管理进一步夯实。持续拓展智能门禁管理系统功能，逐步实现进出厂物资跟踪、比对、校验自动化闭环管理，人员进出有效管控。开展全面风险管理排查，制定完善《公司全面风险管理办法》，全面提升公司风险管理能力。

#### （六）项目建设再上台阶

今年以来，公司以全省“项目建设提速年”为契机，聚焦转型升级、高质量发展重点领域，紧盯智能制造、低碳绿色等短板弱项，大力推进“升改”工程建设。尤其是年初面对疫情给项目建设带来的严重冲击，公司基建系统齐心协力、共克时艰，及时采取应对措施，有效化解各种困难和挑战，千方百计组织复工复产，尽量降低疫情对项目建设带来的负面影响。自4月份开始，公司充分利用疫情缓解、生产生活秩序逐步恢复的有利时机，以时不我待、只争朝夕的精神状态，把受疫情影响失去的时间抢回来。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期主要业务情况，如下：

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	72,411,934,740.37	57,903,574,665.39	25.06%
营业成本	68,123,060,629.36	52,713,412,594.42	29.23%
销售费用	133,543,656.14	356,637,685.36	-62.55%
管理费用	407,510,166.50	353,835,904.56	15.17%
研发费用	630,051,311.20	519,146,862.03	21.36%
财务费用	22,538,967.66	184,686,409.65	-87.80%
经营活动产生的现金流量净额	3,575,553,760.22	6,332,554,937.60	-43.54%
投资活动产生的现金流量净额	-1,510,712,313.42	-5,800,351,619.31	-73.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,503,972,325.41	-2,166,742,401.48	-30.59%

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工商业	6,713,685.38	6,315,168.31	5.94	33.13	37.58	减少 3.04 个百分点
建筑业	19,735.87	18,056.48	8.51	-0.78	10.24	减少 9.14 个百分点
运输修理	40,445.82	39,353.09	2.7	50.08	54.73	减少 2.93 个百分点
合计	6,773,867.06	6,372,577.87	5.92	33.09	37.58	减少 3.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中板	432,102.86	402,755.65	6.79	-13.1	-9.14	减少 4.07 个百分点
线材	268,438.70	236,800.84	11.79	9.82	14.32	减少 3.47 个百分点

螺纹钢及圆钢	706,639.48	640,100.17	9.42	5.32	10.49	减少 4.24 个百分点
钢坯	28,171.18	26,659.47	5.37	-9.94	-8.24	减少 1.75 个百分点
电工钢板	312,997.16	288,218.85	7.92	32.27	25.29	增加 5.14 个百分点
厚板	473,983.07	442,437.57	6.66	12.81	15.36	减少 2.06 个百分点
热轧卷板	837,804.58	749,092.36	10.59	11.51	14.55	减少 2.37 个百分点
冷轧卷板	503,695.92	474,004.05	5.89	-6.5	-5.31	减少 1.19 个百分点
金属制品	282,674.81	248,641.76	12.04	17.96	16.52	增加 1.09 个百分点
焦化产品	28,334.18	43,890.10	-54.9	-25.3	1.45	减少 40.84 个百分点
运输修理	40,445.82	39,353.09	2.7	50.08	54.73	减少 2.93 个百分点
建筑安装	19,735.87	18,056.48	8.51	-0.78	10.24	减少 9.14 个百分点
其他	2,838,843.44	2,762,567.48	2.69	106.52	111.42	减少 2.25 个百分点
合计	6,773,867.06	6,372,577.87	5.92	33.09	37.58	减少 3.07 个百分点

## 主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	4,776,462.93	4,489,952.08	6.00%	36.39%	40.47%	减少 2.73 个百分点
中南	1,700,241.06	1,601,529.13	5.81%	33.67%	38.91%	减少 3.55 个百分点
东北	5,441.01	5,189.09	4.63%	7.76%	13.60%	减少 4.91 个百分点
西南	204,329.51	194,249.21	4.93%	29.29%	33.81%	减少 3.21 个百分点
出口	87,392.55	81,658.36	6.56%	-42.74%	-38.60%	减少 6.30 个百分点
合计	6,773,867.06	6,372,577.87	5.92%	33.09%	37.58%	减少 3.07 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
一、钢材	万吨	982.71	978.57	30.52	7.47%	6.41%	1.88%
其中:螺纹钢及圆钢	万吨	221.90	214.98	8.85	15.06%	10.71%	76.53%
线材	万吨	77.95	77.39	3.50	14.02%	14.84%	8.45%
厚板	万吨	123.90	123.62	5.96	14.01%	14.38%	-8.62%
中板	万吨	118.19	115.82	6.61	-9.65%	-11.21%	8.68%
电工钢板	万吨	67.47	68.81	1.88	28.48%	28.89%	23.49%
热轧卷板	万吨	241.68	244.29	2.28	11.67%	10.90%	-36.07%
冷轧卷板	万吨	131.62	133.67	1.44	-9.07%	-8.35%	-64.20%
二、金属制品	万吨	53.13	59.54	1.64	11.78%	23.63%	-75.99%

## (3). 成本分析表

单位: 万元

## 分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钢铁	材料	2,211,466.68	61.27	2,047,234.08	58.72	8.02	
	人工	179,611.50	4.98	158,256.11	4.54	13.49	
	能源	1,001,705.19	27.76	1,079,428.95	30.96	-7.20	

	折旧	93,974.18	2.60	100,788.22	2.89	-6.76	
	制造费用	122,327.42	3.39	100,648.12	2.89	21.54	
	合计	3,609,084.97	100.00	3,486,355.48	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
中板		402,755.65	6.32	443,246.88	9.57	-9.14	
线材		236,800.84	3.72	207,138.91	4.47	14.32	
螺纹钢及圆钢		640,100.17	10.04	579,310.23	12.51	10.49	
钢坯		26,659.47	0.42	29,052.09	0.63	-8.24	
电工钢板		288,218.85	4.52	230,044.05	4.97	25.29	
厚板		442,437.57	6.94	383,518.29	8.28	15.36	
热轧卷板		749,092.36	11.75	653,971.68	14.12	14.55	
冷轧卷板		474,004.05	7.44	500,586.30	10.81	-5.31	
金属制品		248,641.76	3.90	213,391.01	4.61	16.52	
焦化产品		43,890.10	0.69	43,264.67	0.93	1.45	
运输修理		39,353.09	0.62	25,433.11	0.55	54.73	
建筑安装		18,056.48	0.28	16,379.90	0.35	10.24	
其他		2,762,567.48	43.35	1,306,644.35	28.21	111.42	
合计		6,372,577.87	100.00	4,631,981.47	100.00	37.58	

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,271,668.03 万元，占年度销售总额 17.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 228,130.42 万元，占年度销售总额 3.09%。

前五名供应商采购额 357,235.89 万元，占年度采购总额 50.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

报表项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动比率(%)	变动原因
销售费用	13,354.37	35,663.77	-62.55	系本期运输费等销售合同履行成本转作主营业务成本列报所致
研发费用	63,005.13	51,914.69	21.36	系本期中冶新材研发费用增加所致
财务费用	2,253.90	18,468.64	-87.80	系本期利息支出减少及汇率波动影响汇兑收益增加所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	157,208.00
-----------	------------

本期资本化研发投入	0
研发投入合计	157,208.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.17
公司研发人员的数量	4,845
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.43

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	71,444,377,308.90	50,792,378,644.39	40.66%	系本期营业规模及库存银票到期托收收到的现金增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,221,711,744.36	14,467,997,716.87	-50.08%	系本期短期存款等银行现金管理业务规模减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	61,813,455,113.01	37,427,555,569.14	65.15%	系本期营业规模及兑付到期新开银票支付的现金增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	8,439,187,310.24	16,600,296,480.09	-49.16%	系本期短期存款等银行现金管理业务规模减少所致
收回投资所收到的现金	16,971,673,271.61	6,469,896,277.79	162.32%	系本期收回到期的银行定期存款增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	964,331,887.76	275,093,380.01	250.55%	系本期技改项目投入增加所致
投资支付的现金	17,934,300,000.00	12,426,344,000.00	44.32%	系本期存入的银行定期存款增加所致
取得借款收到的现金	6,491,155,463.99	4,942,435,171.48	31.34%	系本期到期归还后续借银行借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	97,340,944.58	58,200,000.00	67.25%	系本期收回筹资活动保证金增加所致

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,092,791,129.64	2.09%	377,291,961.47	0.84%	189.64%	系本期非保本益理财

						增加所致
预付款项	2,779,361,622.56	6.15%	994,458,853.21	2.20%	179.48%	系本期下属子公司预付非钢贸易款项增加所致
其他应收款	201,066,740.82	0.39%	116,352,146.09	0.26%	72.81%	系本期保证金款项增加所致
其他流动负债	560,280,492.80	1.24%	0.00	0.00%	65.60%	系本期合同负债待转销项税增加所致
债权投资	8,690,449,863.93	16.64%	5,325,449,863.44	11.79%	63.19%	系本期一年以上大额存单增加所致
应付票据	11,455,536,401.01	21.94%	7,590,864,309.66	16.81%	50.91%	系本期新开银行承兑汇票增加所致
在建工程	1,250,613,915.55	2.40%	2,330,577,780.02	5.16%	-46.34%	系本期工程竣工转入固定资产所致
应交税费	458,392,576.70	0.88%	1,152,863,949.83	2.55%	-60.24%	系上年税费在本年清算所致
其他权益工具投资	2,499,562.93	0.00%	222,843,562.93	0.49%	-98.88%	系本期对合伙企业投资重分类列报所致
其他综合收益	-393,868.42	0.00%	13,619,540.65	0.03%	不适用	系本期汇率波动影响外币报表折算差额所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	余额	受限原因
货币资金—其他货币资金	3,649,283.48	履约保证金
货币资金—其他货币资金	4,911,456.03	开具信用证保证金
货币资金—其他货币资金	98,787,026.89	开具银行承兑汇票保证金
货币资金—其他货币资金	1,517,200.00	复垦保证金
应收款项融资—应收票据	2,823,429,475.44	开具银行承兑汇票
应收款项融资—应收票据	358,618,338.13	带追索权信用证贴现
其他流动资产—结构性存款及理财	500,000,000.00	开具银行承兑汇票
债权投资—大额存单	3,600,000,000.00	开具银行承兑汇票
固定资产—房屋建筑物	801,738.61	俊宜公司抵押借款
固定资产—房屋建筑物	149,276,756.71	中冶南方抵押借款
固定资产—机器设备	977,932.23	中冶南方抵押借款
固定资产—房屋建筑物	12,598,612.36	新钢金属融资借款
固定资产—机器设备	25,694,023.18	新钢金属融资借款
固定资产—运输设备	233,796.88	新钢金属融资借款
固定资产—土地	12,600,181.88	新钢金属融资借款

合计	7,593,095,821.82	—
----	------------------	---

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2020 年中国经济快速复苏，钢铁行业下游需求逐渐恢复，带动钢铁产量显著增长，外需疲软出口进一步下降，进口显著回升；高位社会库存贯穿全年，原料价格明显抬升企业生产成本，行业整体盈利继续下滑。

1、需求带动钢铁产量同比继续上升。2020 年一季度受疫情影响，钢铁需求明显萎缩；但随着二季度国家复工复产、经济刺激政策的逐步发力，经济稳定复苏，下游需求逐步恢复，带动钢铁企业生产积极性高涨，钢铁产量同比进一步上升。2020 年，全国累计生产粗钢 10.53 亿吨，同比增长 5.16%，累计日产 287.7 万吨，同比增长 4.88%；生产生铁 8.88 亿吨，累计同比增长 4.26%，累计日产 242.49 万吨，同比增长 3.98%；生产钢材 13.25 亿吨，累计同比增长 7.72%，累计日产 361.99 万吨，同比增长 7.43%。

2、钢材出口量同比明显下降 进口量大幅回升。2020 年，疫情蔓延使得全球经济下行，在需求内强外弱、钢材出口价格优势减弱的情况下，我国钢材出口再现大幅度下降，而钢材进口则显著回升。据海关数据统计，2020 年 1-12 月我国累计出口钢材 5367.1 万吨，同比下降 16.5%。

3、矿焦上涨推升钢企生产成本 钢铁行业盈利进一步下滑。2020，铁矿石生产受到一定制约，在中国钢铁生产保持增长以及国外企业复产的情况下，供需偏紧出现，加上资本炒作，使得铁矿石价格短期内大幅拉涨。此外焦炭价格因环保、去产能等原因也出现供应偏紧现象，较上年底有明显上涨。铁矿石价格飙升以及焦炭价格上涨使得钢铁生产成本出现回升，钢铁企业盈利能力被严重削弱。

4、钢铁供需环境更迭 高库存贯穿全年。2020 年，钢铁行业受疫情及产量增长影响，钢材社会库存高位运行，在下游行业复工达产率低、需求疲软和物流受限的情况下，春节后国内钢材社会库存持续大幅回升，不断创下新的历史记录。

#### 5.钢铁行业经营主要矛盾风险

目前，钢铁行业健康发展主要矛盾风险：1.产能置换可能造成实际产能增加，在需求无法跟进的情况下使得市场供需错配，钢材价格存在不确定性；未来在置换产能全部投产后，如钢材需求缺乏持续增长的情况下，钢材市场供需关系存在将进一步恶化的可能，因供需错配等问题导致钢材市场价格下滑。2.国外原料资源对国内的高度垄断，易涨难跌，导致钢铁行业成本过高；我国铁矿石高度依赖澳大利亚、巴西进口，钢铁行业的高产能对于原料的高需求也将持续，使得高矿价给钢厂利润造成挤压。3.兼并重组进程较慢，产业集中度较低，市场竞争激烈。



## 钢铁行业经营性信息分析

## 1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	1,990,894.01	1,972,652.79	2,024,811.74	1,992,389.29	816,693.08	775,340.82	762,222.90	730,630.35	6.67	5.77
热轧钢材	7,836,162.78	7,171,130.66	7,760,891.93	7,203,578.39	2,718,968.69	2,584,067.12	2,471,186.59	2,267,185.99	9.11	12.26

## 2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
板带材	9,827,056.79	9,143,783.45	9,785,703.67	9,195,967.68	3,535,661.77	3,359,407.94	3,233,409.49	2,997,816.34	8.55	10.76
金属制品	531,312.49	475,335.48	595,363.92	481,585.25	282,674.81	239,633.50	248,641.76	213,391.01	12.04	10.95

## 3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

□适用 √不适用

## 4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

## 5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（万吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国内采购	380.79	340.59	272,977.63	217,063.60
国外进口	997.72	1,018.75	849,849.83	779,193.78
合计	1,378.51	1,359.34	1,122,827.46	996,257.38

## 6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	346,018.34	348,436.00	79,516.72	71,349.29
国内采购	976,630.51	605,702.69	238,896.02	138,785.12

国外进口				
合计	1,322,648.85	954,138.69	318,412.74	210,134.40

## 7. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司新余新钢投资管理公司与江西省港口集团有限公司、中国江西国际经济技术合作有限公司共同投资设立樟树市赣港港口经营有限公司，出资金额为 100 万元人民币，出资比例 2%。

公司全资子公司新钢国际贸易有限公司投资了福建点锋投资中心（有限合伙），出资金额为 3000 万元，出资比例 14.89%。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：亿元

项目名称	项目预算金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度
综合料场智能环保易地改造项目	24.70	7.00	13.51	募投/自筹	一期主体已完工
焦炉升级改造项目	18.81	4.19	5.92	自筹	在建状态

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

控参股企业名称	业务性质	主营业务	公司持股比例	注册资本	总资产	净资产	利润总额	净利润
江西新钢建设有限责任公司	工商业	工程建设	100%	20,000.00	80,971.19	23,999.12	5,357.34	3,999.12
江西新钢机械制造有限责任公司	工商业	机械制造	100%	1,800.00	8,786.55	3,974.94	2,174.94	2,174.94

新余新钢资源综合利用科技有限公司	工商业	资源综合利用	100%	2,000.00	32,358.94	21,270.03	23,826.12	19,794.90
新余中新物流有限公司	工商业	物流	100%	5,000.00	15,126.77	5,184.56	928.12	696.08
XINSTEEL SINGAPORE PTE. LTD.	工商业	贸易	100%	2,000 万美元	67,286.76	24,308.93	2,343.13	2,078.57
新钢(上海)国际物流有限公司	工商业	物流	100%	10,000.00	31,231.19	6,578.51	829.13	627.86
新钢国际贸易有限公司	工商业	物流	100%	30,000.00	323,789.88	40,457.98	6,409.11	4,797.67
江西新钢进出口有限责任公司	工商业	贸易	100%	3,000.00	4,310.34	4,310.34	0.09	0.10
新钢(上海)贸易有限公司	工商业	贸易	100%	1,440.00	171,598.80	5,737.87	990.79	737.87
新钢贸易(北京)有限公司	工商业	贸易	100%	3,000.00	5,067.91	4,690.35	119.15	104.99
新余钢铁(南昌)贸易有限公司	工商业	贸易	100%	500	63,482.19	6,312.41	1,565.06	1,169.88
江西新华新材料科技股份有限公司(注)	工商业	金属制品	79.67%	120,00.00	123,272.72	81,995.06	7,246.73	6,295.21
中冶南方(新余)冷轧新材料技术有限公司	工商业	冷轧钢材加工	70%	59,500.00	151,999.92	66,945.56	6,223.70	5,615.70
张家港新华预应力钢绞线有限公司	工商业	金属制品	50%	24,932.26	43,658.37	33,245.02	2,620.64	1,941.31
新余新钢金属制品有限公司	工商业	金属制品	60%	35,256.12	38,388.42	14,064.68	410.56	380.33
新余中冶环保资源开发有限公司	工商业	资源综合利用	34%	22,151.37	38,924.78	31,097.12	3,691.18	2,752.87
江西俊宜矿业有限公司	工商业	铁矿石	51%	938.38	12,511.25	4,991.08	916.68	627.53
新余新和物流服务有限公司	工商业	物流	100%	1,200.00	1,286.31	1,061.15	-74.17	-74.17
新余新钢优特钢带有限公司	工商业	冷轧钢材加工	100%	20,000.00	69,920.93	21,811.99	2,250.19	1,698.15
新余新钢投资管理公司	工商业	投资管理	100%	50,000.00	27,273.26	26,974.49	1,054.07	790.55
广州新钢商业保理有限公司	工商业	商业保理业务	100%	20,000.00	110,621.46	20,383.44	391.85	293.61
新余新钢节能发电有限公司	工商业	余热发电	100%	10,000.00	60,996.49	53,788.57	31,445.70	25,880.91

注：江西新华于 2020 年 11 月变更为股份有限公司，注册资本变更为人民币 12,000 万元（原注册资本为人民币 59,776.56788 万元），公司名称变更为江西新华新材料科技股份有限公司（原名为江西新华金属制品有限责任公司），江西新华的上述变更未改变本公司对其持股比例、享有的净资产份额比例及其他相关股东权利。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 1、国内外宏观经济形势预测

2020 年，受新冠肺炎疫情影响，全球制造业和贸易活动受到冲击，世界经济出现衰退。我国政府加大逆周期调节力度、加强宏观政策协调的政策措施，中国经济、社会等各领域持续稳定恢复，钢铁行业发展质量得到系统提升，但钢铁行业仍面临铁矿石等原料成本高企、环保压力巨大、出口减少、竞争加剧、市场动荡等风险。

2021 年，随着疫苗研发和接种的不断推进，疫情将得到有效控制，预计世界经济将启动恢复性增长，特别是美国加大基础设施建设、印度钢铁产能快速扩张，对国际铁矿及废钢价格影响较大，但同时也面临潜在疫情反复、国际摩擦加剧、原料市场波动以及金融风险的影响。在国内外经济形势存在不确定性的背景下，预计国内在继续做好常态化疫情防控，兼顾当前和长远，保持宏观政策连续性稳定性可持续性，政策不“急转弯”，引导形成市场合理预期，持续推进改革开放，经济将保持运行在合理区间，推动高质量发展。

从宏观层面上来看，2021 年是“十四五”开局之年，2021 年预期国民经济增长目标设定为 6%以上，围绕“内需扩大”将形成一系列对钢材需求的利好。从 2020 年四季度开始，经济持续回暖，在铁矿石等原燃料成本推升和需求恢复的双重作用下，钢材产品价格波动明显，对制造业持续发展造成一定困难，预计 2021 年原燃料市场调节政策将出台。

##### 2、国内钢铁行业发展趋势

中央经济工作会议明确 2021 年经济宏观政策要保持连续性、稳定性、可持续性，坚持稳中求进工作总基调，保持经济运行在合理区间，这为钢铁行业保持稳定运行提供了良好的外部条件。

(1) 继续深化供给侧结构性改革，形成需求牵引供给、供给创造需求的更高水平的动态平衡。聚焦全面提升产业基础和产业链水平的根本任务，坚持绿色发展和智能制造两大发展主题，着重解决控产能扩张、促产业集中、保资源安全行业三大痛点，持续推进国际化进程，推动钢铁行业高质量发展步入快车道。

(2) 持续重视科技创新，引领产业迈向中高端。整合行业内外创新资源，完善行业技术创新体系，推动中国钢铁向全球产业链中高端迈进。

(3) 钢铁行业整合加快，行业集中度进一步提升。近年来，以中国宝武为首的超大型钢铁企业集团实施联合重组。2025 年我国钢铁行业产业布局更加合理，打造若干家世界超大型钢铁企业集团以及专业化一流企业，力争前 5 位钢铁企业产业集中度达到 40%，前 10 位钢铁企业产业集中度达到 60%。“十四五”期间中国钢铁产业将逐步走向成熟，钢铁市场接近饱和、产业规模接近峰值，在产能置换过程中，产业集中度将进入快速上升期。

(4) 减排低碳绿色发展。中国政府在第七十五届联合国大会上提出，我国二氧化碳排放力争 2030 年前达到峰值，力争 2060 年前实现碳中和。加大钢铁行业超低排放改造力度，持续提升智能制造和绿色制造水平。钢铁企业抓紧完成全流程、全工序超低排放改造任务，积极布局绿色低碳发展成为趋势。

(5) 智能制造成为发展趋势。随着钢厂数字化、网络化、智能化水平的提高，工业互联网在钢厂生产中的应用场景逐渐丰富，对实现钢铁企业生产的高效化、协同化运行、提高钢铁智能制造水平具有重要的意义，智能制造已经成为行业发展的必然趋势。

(6) 增强产业链自主可控能力。钢铁行业将从增加铁素供给、建立新的定价机制、加强监管等方面综合施策，着力解决铁矿石这一痛点难点问题，构建我国铁矿石资源战略安全支撑体系。立足新发展格局优化配置产业链资源，构建协同高效的钢铁产业生态圈。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司积极响应国家“十四五”高质量发展规划要求，秉承“打造绿色精品基地、成为基业长青、共享繁荣钢铁强企”的企业愿景，聚焦““主业提质、智能制造、绿色发展、相关多元”，瞄准产业转型、智能制造机会，掌握钢铁智能制造核心技术，构建以钢铁新材料和钢铁服务为核心的产业链，将公司打造成为竞争力强的先进钢铁材料制造商和钢铁技术服务提供商。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司生产经营主要目标

- 1.产量目标：生铁 918 万吨，粗钢 955 万吨，钢材坯 917 万吨；
- 2.营业收入：争取实现营业收入 900 亿元；
- 3.项目建设：固定资产投资 30 亿元，含焦炉升级改造、尘泥综合治理等重点项目；
- 4.环保设施同步运行率达到 99%以上。

2021 年是公司“十四五”规划开局之年，公司将坚定执着稳主业，推动生产经营取得新成效；多措并举优结构，推动非钢产业开创新局面；持之以恒强基础，推动高质量发展迈上新台阶；用好改革关键招，强化科技创新和智能升级；强化安全生产和环保管理，加快绿色发展。围绕 2021 年的经营目标，公司将重点推进以下方面工作：

**1、坚定执着稳主业，推动生产经营取得新成效。**强化目标导向、突出工作重点，平衡好市场、效益、产能的关系，大力推进工序能力重构，狠抓铁前生产稳定、钢轧品种和坯料平衡。炼钢单位要把质量放在优先位置，同时在提高作业率、加大废钢使用量、降低铁钢比、缩短转炉冶炼周期、加快转炉生产节奏上做文章，全力推动炼钢产能释放。轧材单位要重点落实精品战略，调优品种结构，提高品种材比例，扩大中厚板热处理板、薄宽规格板、冷轧薄规格板、中高牌号无取向硅钢、小规格螺纹钢产量，向开发生产“双高”产品发力，推动由“同质竞争”向“差异化”“特色化”转变、“新钢产品”向“新钢品牌”转变。

审慎研判钢材市场波动，销售系统准确识变、科学应变、主动求变，持续优化销售资源配置。加大桥梁钢、耐磨钢、高强结构钢技术和市场攻关，打造成为公司特色产品；加大对无取向硅钢、优特钢资源支持，深耕薄规格深冲钢市场。抓住“一带一路”和江西内陆开放型经济试验区的政策机遇，加强重点项目市场开拓，提高产品和技术服务能力，推动更大范围的资源配置。

**2、多措并举优结构，推动非钢产业开创新局面。**要大力提升钢铁产业链的紧密度、完整性，通过加快非钢产业发展步伐，提升非钢企业运行效率，发挥钢铁产业集群效应，构建双主业和多主业的发展格局，将非钢产业打造成为公司跨越式发展的强引擎、新动能。在钢材延伸加工方面，充分释放新产线装备优势和挖掘市场潜能，力争优特钢带、冷轧硅钢产量分别达到 50 万吨、80 万吨，新能源汽车用硅钢在品质和产量上不断提升，中高牌号电工钢比例提升至 70%以上。大力推进新华金属分拆上市，助推钢绞线实现跨越发展。在资源综合利用方面，进一步提升自发电比例，抓好转炉钢渣、水渣等固废资源的开发利用。在贸易物流方面，强化风险管控，深化贸易、物流、仓储、汽车运输端贸易业务开拓。

**3、持之以恒强基础，推动高质量发展迈上新台阶。**进一步强化治理体系建设和治理能力提升，优化组织架构和业务流程，压缩管理层级，持续推进降本增效，提高管理效能。强化绩效考核导向作用，在落实执行上下功夫、出实招，解决真问题。通过 MES、综合门禁、物料等管理系统信息化场景应用、智能制造改造、专业化外包等方式，推动人均吨钢效率大幅度提升；完善数据共享系统建设，切实提高管理效率。提高公司信息化管理水平，智能创效、数字赋能，致力于打造覆盖信息采集、交互、分析、决策、评价于一体的智能制造系统，服务生产经营、财务管理、绩效考核，打牢发展基础，增强发展潜力。

**4、用好改革关键招，强化科技创新和智能升级。**坚持用改革的思路和方法寻找高质量发展之路，在生产经营、非钢产业、产品研发、劳动人事等多领域、深层次推进改革创新，探索实施职业经理人市场化薪酬改革、超额利润分成、科技研发攻关奖励等措施，激发子企业、员工和科技人员创新创业动力。以新钢研究院为依托，聚焦新产品研发、质量改进、工艺优化、市场开拓等领域，强化引智育才步伐，与各大学、研究院、企业开展全方位、深层次、多领域合作，将引智育才嵌入到公司科技创新的每个环节。

**5、强化安全生产和环保管理，加快绿色发展。**牢固树立安全生产是企业生命线的理念，严格贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，树立安全红线意识，强化安全管理体系，建立员工排查治理隐患激励机制，狠抓安全生产责任制落实，构建安全长效机制，提升现场本质安全。强化安全生产主体责任，落实“一岗双责”，做好“三个必须”，加强安全隐患的梳理和排查，及时整改完善。贯彻安全标准化、规范化操作，切实维护安全管理的权威性和严肃性。以“6s”星级管理、安全培训为手段，从目标和过程两个方面提高职工安全生产意识，增强安全生产能力。

绿色发展是公司实现高质量发展的内在需求和长远之计，抓好源头、控增量；提标准减存量持续推进环境保护工作。加快推进焦炉改造等减排改造项目，在管理减排、自主运维、高效运行上下功夫，努力实现清洁生产、超低排放。

上述经营计划所涉内容不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经济风险.钢铁行业作为典型的周期性行业，与宏观经济趋势高度相关，目前我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，落实钢铁供给侧结构性改革与去产能政策的关键期，新冠疫情持续蔓延期，给国内外经济的复苏与行业的发展带来了诸多不确定性因素，机遇和挑战并存。

应对措施：(1) 坚定执着稳主业，推动生产经营取得新成效。强化目标导向、突出工作重点，平衡好市场、效益、产能的关系，大力推进工序能力重构，狠抓铁前生产稳定、钢轧品种和坯料平衡。(2) 多措并举优结构，推动非钢产业开创新局面。大力提升钢铁产业链的紧密度、完整性，通过加快非钢产业发展步伐，发挥钢铁产业集群效应，构建主业和非钢协调发展格局，将非钢产业打造成为公司跨越式发展的强引擎、新动能。(3) 提升基础管理，推动高质量发展迈上新台阶。优化组织架构和业务流程，压缩管理层级，持续推进降本增效，提高管理效能。强化绩效考核导向作用。通过管理系统信息化场景应用、智能制造改造、专业化外包等方式，切实提高管理效率。

(4) 强化管理和科技创新，推进智能制造。深层次推进改革创新，探索实施职业经理人市场化薪酬改革、超额利润分成、科技研发攻关奖励等措施，激发子企业、员工和科技人员创新创业动力，提升产品竞争力。(5) 做好疫情防控工作，建立疫情防控内部责任机制和应急预案，加强对疫情的预防。

2、原料和钢材市场风险。受原燃料市场结构影响，进口铁矿石、焦炭、废钢等原燃料价格高位波动，钢铁企业成本压力加大。

应对措施：(1) 动态把握市场变化，加强市场风险研判，拓展采购渠道，通过择机采购、战略采购等方式降本。(2) 持续推进降本增效，挖掘潜在效益，通过优化配煤配矿、加大产品研发，优化产品结构，提高自产焦炭比例，提升各工序各环节运行质量和效率，努力消化市场风险。

(3) 做好库存管理、销售管理，探索运用期货等金融工具对冲市场风险。

3、环境风险。随着新《环保法》、新污染物排放标准等相关法律实行以及碳达峰、碳中和目标的提出，国家对钢铁行业绿色发展升级改造的要求提高，政府监管和执法愈发严格，需要公司在环保运维管理上打提前量，有更高的标准和追求。

应对措施：(1) 贯彻落实绿色发展理念，以转型升级和超低排放改造为抓手，以达标排放为基础，严守时间节点推进超低排放改造项目工程。(2) 层层落实环保管理责任，加快焦炉改造项目建设进度，提升环境治理速度，强化环保设施四同管理，进一步改善厂区环境质量。(3) 提高自发电比例，逐步采用清洁能源减少碳排放，通过建设厂区绿化、减量排放等形式，抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

## 1、报告期内现金分红情况：

2020 年 5 月 13 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《新钢股份 2019 年度利润分配预案》。公司 2019 年度利润分配方案为：以本公司 2019 年末总股本 3,188,722,696 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计分配现金股利 637,744,539.20 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 2、2020 年度现金分红预案：

新钢股份 2020 年利润分配预案为：公司拟以 2020 年度利润分配股权登记日的总股本扣减回购股份的股份余额（截至本报告出具之日，回购专户股数为 60,770,547 股）为基数，向全体股东（新钢股份回购专用证券账户除外）每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配预案已经公司第八届董事会第十八次会议审议通过，尚需经公司 2020 年度股东大会审议批准后实施。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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（%）
2020 年	0	3.00	0	938,385,644.70	2,700,185,445.81	34.75
2019 年	0	2.00	0	637,744,539.20	3,413,944,714.89	18.68
2018 年	0	2.00	0	637,744,539.20	5,902,875,393.39	10.80

注：上表所列 2020 年度现金分红的数额以 2020 年 12 月 31 日的总股本 3,188,722,696 股扣减公司目前回购专户的股份 60,770,547 股为基数计算，实际派发现金红利以利润分配股权登记日的总股本扣减公司回购专户的股份为基数计算。

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	261,453,536.66	9.68

## (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

□适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关	解决同	控股股	避免同	长期有	否	是		

的承诺	业竞争	东或实际控制人	业竞争	效				
	其他	控股股东	规范关联交易，承担应收账款担保责任	长期有效	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017年7月，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会[2017]22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

2020年4月18日，新钢股份第八届董事会第十次会议、第八届监事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，认为本次会计政策变更符合财政部相关规定及公司自身实际情况，同意本次会计政策变更。执行该准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务报表产生重大影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）



境内会计师事务所报酬	96
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	36

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年5月13日，公司召开了2019年度股东大会，会议审议通过了《关于续聘财务审计机构和内控审计机构的议案》。同意公司续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2020年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年4月18日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于公司2019年度日常性关联交易执行情况暨2020年度日常性关联交易预计情况的议案》。公司关联董事回避对该议案的表决。独立董事事前对该议案进行了审查，同意将该议案提交董事会审议。关联董事均回避了表决，其余非关联董事一致审议通过该议案。

2020年5月13日，公司召开了2019年年度股东大会审议通过了该议案，公司控股股东回避表决该议案，其他非关联股东审议通过该议案。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	510,000.00	265,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工银理财保本型“随心E”(定向)2017年第3期	银行理财产品	20,000.00	2019.11.21	2020.05.25	闲置自有资金		年化收益率	3.40%		346.52	到期收回	是	否	0
中国工商银行“工银理财·法人人民币”	银行理财产品	20,000.00	2019.12.17	2020.04.08	闲置自有资金		年化收益率	4.00%		270.00	到期收回	是	否	0

理财产品														
中国工商银行“工银理财·法人人民币”理财产品	银行理财产品	10,000.00	2020.01.14	2020.04.13	闲置自有资金		年化收益率	4.00%		107.00	到期收回	是	否	0
中国工商银行“工银理财·法人人民币”理财产品	银行理财产品	40,000.00	2020.05.06	2020.12.16	闲置自有资金		年化收益率	3.80%		968.00	到期收回	是	否	0
中国工商银行“工银理财·法人人民币”理财产品	银行理财产品	30,000.00	2020.07.16	2020.11.25	闲置自有资金		年化收益率	3.00%		408.00	到期收回	是	否	0
建信理财“嘉鑫”(机构专享)封闭式理财产品 2020 年第 6 期	银行理财产品	25,000.00	2020.07.17	2020.12.24	闲置自有资金		年化收益率	3.80%		419.05	到期收回	是	否	0
平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)	结构性存款	20,000.00	2020.07.17	2020.10.16	闲置自有资金		年化收益率	3.15%		157.07	到期收回	是	否	0
平安银行对公结构性存款(100%保本挂钩汇率)	结构性存款	30,000.00	2020.08.06	2020.11.06	闲置自有资金		年化收益率	3.15%		238.19	到期收回	是	否	0
光大银行对公结构性存款	结构性存款	20,000.00	2020.08.25	2020.12.25	闲置自有资金		年化收益率	3.05%		193.33	到期收回	是	否	0
中国工商银行“工银理财·法人人民币”理财产品	银行理财产品	15,000.00	2020.09.11	2021.04.12	闲置自有资金		年化收益率	3.70%				是	否	0
中国工商银行“随心E”专户定制型人民币理财产品	银行理财产品	10,000.00	2020.09.14	2021.04.13	闲置自有资金		年化收益率	3.50%				是	否	0
光大银行对公结构性存款	结构性存款	20,000.00	2020.09.22	2020.12.22	闲置自有资金		年化收益率	3.00%		152.50	到期收回	是	否	0
兴业银行企业金融	结构性存款	20,000.00	2020.09.11	2021.03.26	闲置自有资金		年化收	3.00%				是	否	0

结构性存款						益率								
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	银行理财产品	20,000.00	2020.09.10	2020.12.10	闲置自有资金	年化收益率	3.13%		157.07	到期收回	是	否	0	
中国建设银行“乾元-恒赢”（60天）人民币理财产品	银行理财产品	10,000.00	2020.10.16	2020.12.17	闲置自有资金	年化收益率	3.13%		52.53	到期收回	是	否	0	
浦发银行利多多公司稳利 20JG8888 期人民币对公结构性存款	结构性存款	20,000.00	2020.10.15	2020.12.25	闲置自有资金	年化收益率	3.00%		116.67	到期收回	是	否	0	
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	结构性存款	20,000.00	2020.10.21	2021.1.21	闲置自有资金	年化收益率	3.15%				是	否	0	
中国建设银行“乾元-私享（对公享）”2020年第43期私人银行人民币理财产品	银行理财产品	50,000.00	2020.11.23	2021.2.24	闲置自有资金	年化收益率	3.50%				是	否	0	
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	结构性存款	30,000.00	2020.11.6	2021.2.5	闲置自有资金	年化收益率	2.95%				是	否	0	
工银理财·如意人生恒鑫封闭期可延长固定收益类私募理财产品	银行理财产品	10,000.00	2020.11.13	2021.11.12	闲置自有资金	年化收益率	3.80%				是	否	0	
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	结构性存款	30,000.00	2020.11.13	2021.2.12	闲置自有资金	年化收益率	2.95%				是	否	0	
兴业银行“金雪球-优悦”开放式人民币	银行理财产品	20,000.00	2020.11.6	2021.2.6	闲置自有资金	年化收益率	3.40%				是	否	0	

理财产品														
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	结构性存款	30,000.00	2020.12.4	2021.3.5	闲置自有资金		年化收益率	3.10%				是	否	0
平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩汇率）	结构性存款	30,000.00	2020.12.22	2021.6.22	闲置自有资金		年化收益率	3.50%				是	否	0

注：截止至报告公告日，公司 2020 年投入理财产品未到期余额为 40,000 万元，其余均已到期收回。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

### 2. 委托贷款情况

#### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### (一) 分拆所属子公司江西新华金属制品有限责任公司上市

2020年10月19日，新钢股份第八届董事会第十五次会议审议通过《关于分拆所属子公司江西新华金属制品有限责任公司至上海证券交易所上市的议案》。截至2020年12月末，所属子公司江西新华金属制品有限责任公司完成股改，更名为“江西新华新材料科技股份有限公司”；中国证监会江西监管局已受理上市辅导申请。截至本报告出具之日，江西新华新材料科技股份有限公司正积极对标上市申报审核标准，开展尽调整改、管理提升、规范运作、完善内控等各项工作，打牢上市基础，更好推进上市工作。

### (二) 募集资金存放与使用情况

报告期内，公司2017年非公开发行股票募集资金全部使用完毕，募集资金专户依规办理了账户注销手续。公司2020年募集资金存放与实际使用情况详见同日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、及上交所网站的《新余钢铁股份有限公司关于2020年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据公司扶贫规划，公司把定点精准帮扶工作重点放在农业产业扶贫、就业扶贫上，根据定点精准扶贫村上松村实际，因地制宜，公司自2017年开始先后出资支持上松村委发展小龙虾养殖、韭菜花种植、香菇种植等特色产业，加大帮扶力度，增强“造血”功能，建立长效机制。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

通过精准帮扶，到2020年年底上松村建档立卡贫困户46户145人全部实现脱贫，“两不愁三保障”问题已经解决。为提高扶贫产业收益，规避经营风险，2020年经地方新余市扶贫办推介，采取“龙头企业+致富带头人+贫困户”模式在上松村扶植香菇扶贫产业。出资100万元建了7个温控大棚种植蘑菇，采用“龙头企业+致富带头人+合作社”经营模式；2020年11月开始放置菌包，12月采摘蘑菇4.5万余斤。通过特色产业项目扶贫，增加了村级集体经济收入，解决了部分村民在家门口就业问题。在发展扶贫产业的同时，做好消费扶贫工作，2020年新钢职工食堂购买扶贫产品229.7万元。

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	



其中：1.资金	190
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	145
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	145
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

为巩固拓展脱贫攻坚成果，有效对接乡村振兴工作。脱贫后新钢公司做到“四个不减”，即攻坚力度不减、帮扶力量不减、投入保障不减、攻坚举措不减；一如既往做好定点帮扶工作，圆满完成定点帮扶任务。

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

公司履行社会责任相关情况详见与本报告同日披露刊登在上交所网站的《新余钢铁股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### (1) 排污信息

适用  不适用

公司及部分下属公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强源头管控、过程监测，以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量。公司主要污染物为废水、废气和固体废物。废水经处理达标后排入袁河或城市污水处理厂，废气中污染物经除尘脱硫等工序处理达标后由高烟囱排入大气；固体废物全部综合利用，废渣用于钢渣微粉生产，除尘灰、污泥返生产线返回生产利用。报告期内公司重大环境污染事故、环境影响事件为零。主要污染物排放总量均低于政府许可排污量，排放浓度符合国家相关排放标准。

序号	公司主体名称	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	排放去向	排放浓度	执	排放总量(吨)	超标排放情况
1	新钢股份	COD	有组织	1	总排口	袁河	≤50mg/L	《钢铁工业水污染排放标准 (GB13456-2012)》	198.505	达标排放
		氨氮		1	总排口		≤5mg/L		13.623	达标排放
		二氧化硫			烧结机、球团、焦炉、高炉、加热炉等	大气	达标排放	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准 (GB28662-2012)》、	3541.13	达标排放

		氮氧化物			烧结机、球团、焦炉、高炉、加热炉等		达标排放	《炼焦化学工业污染物排放标准 (GB16171-2012)》、《炼铁工业大气污染物排放标准 (GB28663-2012)》、《炼钢工业大气污染物排放标准 (GB28664-2012)》、《轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)》	8821.49	达标排放
2	中冶新材	COD	有组织	1	总外排口	袁河	70mg/L	《钢铁工业水污染排放标准 (GB13456-2012)》	25.98	达标排放
		氨氮		1	总外排口		5mg/L		0.114	达标排放
		二氧化硫		9	炉尾	大气	150mg/Nm3	《轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)》	18	达标排放
		氮氧化物		9	炉尾		300mg/Nm3		52	达标排放
3	新华金属	COD	有组织	1	总排口	城市污水处理厂	≤350mg/L	《污水综合排放标准 GB 8978-1996》	0.949	达标排放
		氨氮		1	总排口		--		--	达标排放
		二氧化硫		1	锅炉尾	大气	≤50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准(GB 13271-2014)》	0.147	达标排放
		氮氧化物		1	锅炉尾		≤200mg/m <sup>3</sup>		1.165	达标排放
4	新钢金属	COD	有组织	1	总排口	城市污水处理厂	≤200mg/L	《钢铁工业水污染排放标准 (GB 13456-2012)》	0.67263	达标排放
		氨氮		1	总排口		≤15mg/L		0.04287	达标排放
		二氧化硫		7	炉尾、锅炉尾	大气	≤150mg/m <sup>3</sup>	《轧钢工业大气污染物排放标准 (GB28665-2012)》	2.5146	达标排放
		氮氧化物		7	炉尾、锅炉尾		≤300mg/m <sup>3</sup>		4.4478	达标排放
说明：表中核定排放量对应的污染物为国家或地方政府重点控制管理对象，其他未核定的污染物同样受国家或地方政府监管，由公司及部分下属公司达标后有组织排放。										

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

v适用 □不适用

按国家生态环境部发布的《关于推进钢铁行业超低排放的意见》和《江西省钢铁行业超低排放改造计划方案》的要求，有计划地推进公司环保超低排放升级改造工作。公司持续推进综合料场智能升级改造、4.3m 焦炉环保节能升级改造项目、二钢厂除尘系统优化改造、一铁厂高炉铁口全密封项目、烧结厂生石灰消化扬尘治理改造等一批超低排放改造项目。开展 7# 烧结机脱硫脱硝改造、烧结脱硫废水综合治理、焦化酚氰废水回用工程、卷板厂 1# 废水站改造等项目的前期工作，持续统筹推进环保项目的有效进行。公司环保设施同步运转率为 100%。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司及部分下属公司严格按照环保法律法规要求办理了相关环境许可证，开展环境影响评价和环境保护验收工作，公司所有在建项目均按国家有关法律法规要求，落实了环境保护“三同时”工作，所有项目经过了环境影响评价，并通过了环境保护设施竣工验收。2020 年完成了高效发电一期项目、6m 焦炉脱硫脱硝项目、中水深度处理及回用项目、一钢一次除尘除尘升级改造项目、冷轧废水及废酸处理增强性改造项目、优特钢带加工配送中心项目（一期工程）竣工环境保护验收。二钢一次除尘优化改造项目，4.3m 焦炉环保节能升级改造项目，360m<sup>2</sup> 烧结机配料、整粒、成品除尘提标改造项目获得生态环境部门环评批文。

### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司及部分下属公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求，公司编制建立了《突发环境污染事故应急预案》，并在新余市环保局备案，并定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司及部分下属公司按要求制定了环境自行监测方案，除了按照国家和地方环保部门的要求安装了自动监测系统实时在线监测外，还采取手动监测或委托有资质的第三方定期监测相结合的方式自行监测。报告期内，监测结果显示公司及部分下属公司各项污染物排放均符合排放标准。

### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,163
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,576
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东

(全称)		量	(%)	有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	股 份 状 态	数 量	性 质
新余钢铁集团有限公司	0	1,217,098,232	38.17	0	无	0	国有法人
新钢集团—华泰联合证 券—19 新钢 EB 担保及信 托财产专户	0	555,000,000	17.41	0	质押	555,000,000	国有法人
香港中央结算有限公司	173,588,571	260,480,063	8.17	0	未知	0	其他
新余钢铁股份有限公司 回购专用证券账户	60,770,547	60,770,547	1.91	0	未知	0	其他
建信基金—工商银行— 华润深国投信托—华润 信托·兴晟 2 号集合资金 信托计划	0	59,107,297	1.85	0	未知	0	其他
全国社保基金—零六组 合	0	22,831,050	0.72	0	未知	0	其他
招商银行股份有限公司— 汇添富绝对收益策略 定期开放混合型发起式 证券投资基金	20,517,331	20,517,331	0.64	0	未知	0	其他
建信基金—工商银行— 华润深国投信托—华润 信托·兴晟 3 号集合资金 信托计划	-10,628,957	19,508,093	0.61	0	未知	0	其他
方威	18,822,873	18,822,873	0.59	0	未知	0	境内自然人
刘宏庆	0	14,291,853	0.45	0	未知	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新余钢铁集团有限公司	1,217,098,232	人民币普通股	1,217,098,232
新钢集团—华泰联合证券—19 新钢 EB 担保 及信托财产专户	555,000,000	人民币普通股	555,000,000
香港中央结算有限公司	260,480,063	人民币普通股	260,480,063
新余钢铁股份有限公司回购专用证券账户	60,770,547	人民币普通股	60,770,547
建信基金—工商银行—华润深国投信托— 华润信托·兴晟 2 号集合资金信托计划	59,107,297	人民币普通股	59,107,297
全国社保基金—零六组合	22,831,050	人民币普通股	22,831,050
招商银行股份有限公司—汇添富绝对收益 策略定期开放混合型发起式证券投资基金	20,517,331	人民币普通股	20,517,331
建信基金—工商银行—华润深国投信托— 华润信托·兴晟 3 号集合资金信托计划	19,508,093	人民币普通股	19,508,093
方威	18,822,873	人民币普通股	18,822,873
刘宏庆	14,291,853	人民币普通股	14,291,853

上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东新钢集团 2019 年发行了可交换债券，将持有本公司 5.55 亿股标的股票 划入“新钢集团—华泰联合证券—19 新钢 EB 担保及信托财产专户”。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司没有发行优先股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	新余钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	管财堂
成立日期	1990 年 5 月 9 日
主要经营业务	黑色金属冶炼和压延加工、销售；水泥及水泥制品制造；石墨及碳素制品制造；化学原料及化学制品制造、销售（不含危险化学品）、安装和维修；进出口贸易；房屋建筑、安装、维修；仓储租赁业；互联网服务；农业开发。
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
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

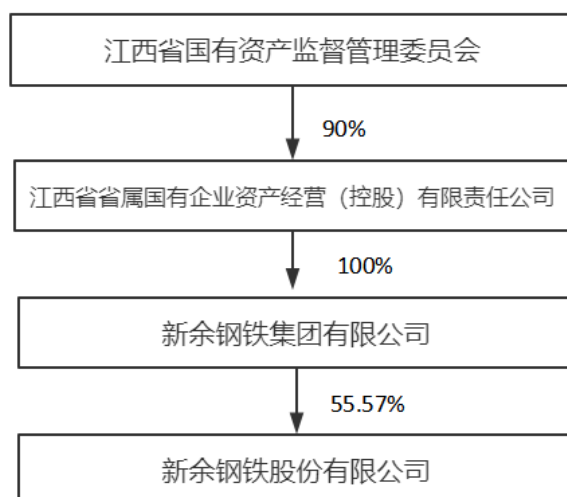
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**说明：**截至 2019 年 12 月 31 日，新钢集团持有公司股份 1,772,098,232 股为公司控股股东，占公司总股本的 55.57%。（新钢集团直接持有新钢股份的股份数量包括因新钢集团发行可交换公司债券划入“新钢集团-华泰联合证券证券-19 新钢 EB 担保及信托财产专户”的 555,000,000 股，该划入专户股份数量占公司总股本的 17.41%。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	江西省国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陈德勤

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

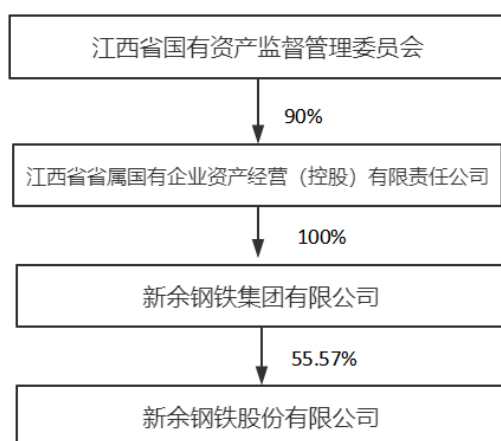
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
夏文勇	原董事长	男	49	2018年4月25日	2021年3月23日	0	0	0	无	95.28	否
管财堂	副董事长、董事、总经理	男	57	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	94.16	否
毕伟	董事、副总经理	男	58	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	73.01	否
刘传伟	董事	男	59	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	是
卢梅林	董事、财务总监	男	53	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	71.86	否
廖鹏	董事	男	53	2020年5月13日	2021年4月25日	0	0	0	无	63.16	否
冯小明	董事	男	53	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	66.93	否
王国栋	独立董事	男	79	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	8	否
许年行	独立董事	男	43	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	8	否

郜学	独立董事	男	42	2020年5月13日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	否
胡晓东	独立董事	女	58	2020年6月22日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	否
姜晓东	独立董事	男	39	2018年4月25日	2020年4月25日	0	0	0	无	0	否
鲍劲翔	独立董事	男	56	2018年4月25日	2020年5月13日	0	0	0	无	8	否
李文华	监事会主席	男	58	2020年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	75.33	否
谢斌	监事	男	57	2020年5月13日	2021年4月25日	0	0	0	无	16.88	否
李文彦	监事	男	45	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	是
吴明	职工监事	男	58	2018年4月25日	2021年4月25日	0	0	0	无	54.83	否
李雪红	职工监事	女	48	2018年4月3日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	是
李浩鸣	董事会秘书	男	36	2020年8月7日	2021年4月25日	0	0	0	无	0	否
合计	/	/	/	/	/				/	635.44	/

注 1: 夏文勇先生 2021 年 3 月辞去公司董事长、董事职务。

注 2: 李文华先生 2020 年 4 月辞去公司副总经理职务, 2020 年 6 月当选公司监事会主席。

注 3: 李浩鸣先生 2020 年年 8 月聘任为公司董事会秘书。

姓名	主要工作经历
夏文勇	男, 1972 年出生, 中共党员, 大学本科学历, 高级工程师。2013 年钢铁研究总院材料学专业在职博士研究生毕业, 获工学博士学位。历任新钢股份公司总经理助理、副总经理、总工程师、技术中心主任; 2011 年 5 月-2016 年 10 月, 任新钢股份公司董事, 副总经理; 2016 年 10 月-2017 年 5 月, 任新钢集团公司董事、总经理, 新钢股份公司董事长; 2017 年 5 月-2017 年 12 月, 任新钢集团公司董事长、总经理, 新钢股份公司董事长; 2017 年 12 月至 2021.03 月任新钢集团公司董事长, 新钢股份公司董事长。2021 年 3 月, 公司董事会收到董事长夏文勇先生提交的书面辞职报告, 因工作调任原因, 夏文勇先生申请辞去公司董事长、董事及董事会专门委员会委员职

	务, 辞职后其将不再担任公司任何职务。
管财堂	男, 1964 年出生, 中共党员, 大学本科学历, 高级工程师。历任新钢公司铁合金厂厂长, 第二炼铁厂厂长、党委书记, 焦化厂厂长、党委书记; 2011 年 12 月-2015 年 12 月, 任新钢集团公司总经理助理; 2015 年 12 月-2016 年 12 月, 任新钢股份公司副总经理兼技术中心主任、常务副总经理(主持经理层全面工作)。2016 年 12 月-2018 年 2 月, 任新钢股份公司董事、常务副总经理; 2018 年 2 月至今任新钢股份公司董事、副董事长、总经理。2021 年 3 月, 公司董事长递交辞职报告, 根据《公司章程》的相关规定, 公司董事长的职责暂由副董事长履行, 直至董事会选出新任董事长时止。
毕伟	男, 1963 年出生, 中共党员, 高级工程师, 本科学历。历任新钢公司设计院副院长、总工程师, 工程管理处处长, 新钢股份公司副总经理; 2012 年至今任新钢股份公司董事、副总经理。
刘传伟	男, 1962 年出生, 中共党员, 高级经济师, 本科学历。历任新钢公司供销处处长, 销售公司经理, 进出口公司经理、党总支书记, 原料部(进出口部)经理; 2008 年 1 月-2015 年 12 月, 任新钢股份公司副总经理; 2015 年 12 月-2016 年 4 月, 任新钢集团公司工会主席; 2016 年 4 月至今, 任新钢集团公司工会主席、新钢股份公司董事。
卢梅林	男, 1968 年出生, 中共党员, 本科, 会计师。2012 年 12 月-2014 年 4 月, 任新钢股份公司市场管理部副部长; 2014 年 4 月-2018 年 4 月任新钢股份公司财务部副部长、部长; 现任新钢股份公司董事、财务总监。
廖鹏	男, 1968 年出生, 中共党员, 大学本科学历, 钢铁冶金专业工学博士, 教授级高级工程师。2008 年 05 月-2009 年 04 月, 任新钢股份公司炼钢厂厂长; 2009 年 04 月-2011 年 04 月, 任新钢股份公司第一炼钢厂厂长; 2011 年 04 月-2016 年 11 月, 任新钢股份公司第二炼钢厂厂长; 2016 年 11 月-2019 年 7 月, 任新钢股份公司总经理助理。2019 年 7 月至 2021 年 2 月任新钢集团副总经理。2020 年 5 月任新钢股份董事。
冯小明	男, 1968 年出生, 中共党员, 研究生学历, 高级工程师。历任新钢集团公司特钢公司董事长、经理、江西洪都钢厂有限公司董事; 2012 年 12 月-2014 年 6 月, 任新钢集团技术中心常务副主任; 2014 年 6 月-2015 年 12 月, 任新钢集团技术中心常务副主任、科协常务副主席; 现任新钢股份公司董事、江西省钢铁研究所所长。
王国栋	男, 1942 年出生, 中国工程院院士, 东北大学教授、博士生导师。现任东北大学国家重点实验室学术委员会常务副主任, 中国金属学会常务理事, 中国材料研究学会理事, 西部金属材料股份有限公司独立董事, 是轧制技术领域的国际知名专家, 先后主持和完成多项国家 973、863、自然科学基金重大项目等项目。现任新钢股份独立董事。
许年行	男, 1978 年出生, 中共党员, 博士学历。2007 年毕业于厦门大学管理学院财务管理专业, 本科、硕士、博士, 2009 年毕业于北京光华管理学院金融系博士后研究员。2009 年 9 月-2014 年 8 月任中国人民大学商学院财务与金融系讲师、副教授; 2014 年 9 月至今担任中国人民大学商学院财务与金融系财务会计学教授、博士生导师; 现任福建纳川管材科技股份有限公司独立董事、新钢股份独立董事。
郜学	男, 1979 年 11 月出生, 中共党员, 研究生学历, 正高级工程师。2005 年 04 月至 2013 年 01 月, 历任冶金工业规划研究院工程师, 副处长, 高级工程师; 2013 年 01 月至 2018 年 12 月, 历任冶金工业规划研究院总设计师, 处长, 高级工程师; 2018 年 12 月至今, 任冶金工业规划研究院总设计师, 处长, 正高级工程师。2020 年 5 月, 任新钢股份独立董事。
胡晓东	女, 1963 年 06 月, 研究生学历, 律师。1987 年 9 月至 1995 年 5 月, 任北京市对外经济律师事务所律师。1995 年 5 月至今, 任北京天达共和律师事务所合伙人律师。2020 年 6 月, 任新钢股份独立董事。
姜晓东	男, 1982 年出生, 中共党员, 研究生学历, 注册咨询工程师、国家清洁生产审核师。长期专门从事钢铁产业发展规划、战略、咨询、政

	策研究与钢铁企业竞争力分析等相关工作，熟悉国内外钢铁行业、企业发展情况与相关政策。2006 年参加工作，历任冶金工业规划研究院工程师、综合处处长、总设计师。现任冶金工业规划研究院院长助理、总设计师兼综合处处长。2016 年 5 月，担任新余钢铁股份有限公司独立董事。2019 年 10 月，因个人原因辞去独立董事职务。
鲍劲翔	男，1965 年出生，中共党员，高级经济师，博士研究生。1997 年 08 月-2004 年 5 月，任财政部驻安徽省财政监察专员办办公室副主任；1998 年-2005 年，任安徽省法学会民商经济法研究会副总干事(兼任)；现任中国人民保险集团股份有限公司业务发展部高级经理、新余钢铁股份有限公司独立董事，并兼任安徽省法学会民商经济法研究会副总干事。2020 年 5 月，因个人原因辞去独立董事职务。
李文华	男，1963 年出生，中共党员，教授级高工，本科学历。1997 年 2 月—1997 年 9 月，新钢中板厂工程师；1997 年 10 月—1999 年 11 月，新钢中板厂液压室主任；1999 年 12 月—2001 年 12 月，新钢中板厂副厂长；2001 年 12 月—2003 年 12 月，新钢中板厂厂长；2003 年 12 月—2006 年 12 月，新钢生产处处长；2006 年 12 月—2008 年 1 月，新钢中厚板厂厂长。现任新钢股份监事会主席。
谢 斌	男，1964 年 02 月生,中共党员,研究生学历,中级会计师.2006 年 6 月-2010 年 3 月,历任江西兴源投资发展有限公司副经理,江西省康源多品种盐有限责任公司副经理;2010 年 3 月-2019 年 10 月,历任江西省江盐实业有限公司财务总监,江西省江盐华康实业有限公司财务部部长.2019 年 10 月至今任新余钢铁集团有限公司监事。现任新钢股份职工监事。
李文彦	男，1976 年出生，中共党员，本科学历，会计师。历任新钢公司财务处财务科长、生产结算中心主任；2017 年 8 月至今任新钢集团公司财务处副处长。现任新钢股份公司监事。
吴 明	男，1963 年出生，教授级高工，本科学历。1991 年—1994 年，新钢总厂第三型钢厂车间主任；1994 年—2006 年，新余钢铁有限责任公司三型钢技术科科长、厂长助理、副厂长、厂长，线材厂厂长。现任新钢股份公司职工监事。
李雪红	女，1973 年出生，中共党员，本科学历，高级会计师。2016 年 12 月 2018 年 12 月，任新钢股份公司综合部副部长、销售部纪委书记；2018 年 12 月至 2019 年 7 月，机关党委书记、销售部纪委书记；2019 年至今，任机关党委书记、审计部部长和销售部纪委书记。现任新钢股份公司职工监事。
李浩鸣	男，1984 年 11 月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。2006 年 7 月至 2012 年 1 月，历任新钢股份烧结厂工程师、供料车间主任助理；2012 年 2 月至 2017 年 10 月，历任新钢股份原料部矿产科副科长、科长、原料部副经理；2017 年 11 月至今，历任新钢国贸公司副经理、新钢新加坡公司经理、新钢股份总经理助理。现任新钢股份董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
夏文勇	新余钢铁集团有限公司	董事长	2016年11月	2021年3月
管财堂	新余钢铁集团有限公司	董事	2016年05月	
刘传伟	新余钢铁集团有限公司	工会主席、董事	2016年04月	
李文华	新余钢铁集团有限公司	监事会主席	2020年04月	
林榕	新余钢铁集团有限公司	董事	2017年12月	2020年1月
吴明	新余钢铁集团有限公司	职工监事	2012年04月	
廖鹏	新余钢铁集团有限公司	党委副书记	2019年07月	
廖鹏	新余钢铁集团有限公司	副总经理	2019年07月	2021年2月
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 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
王国栋	东北大学	教授、博士生导师		
鲍劲翔	中国人民保险集团股份有限公司	业务发展部高级经理		
姜晓东	冶金规划研究院	院长副院长	2020年1月	
谢敏	江西省国有资产监督管理委员会	省出资企业监事会主席		
许年行	丹化化工科技股份有限公司	独立董事	2016年11月	2019年3月
许年行	福建纳川管材科技股份有限公司	独立董事	2018年01月	
郜学	冶金工业规划研究院	总设计师		
胡晓东	北京天达共和律师事务所	合伙人律师		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬政策和报告期经营业绩状况，形成年度薪酬议案提交公司董事会审议。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案由股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司考核管理办法及相关规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬由基薪和绩效薪酬构成，其中绩效工资以基薪为基础，根据董事、监事和高级管理人员的年度经营业绩考核结果计算提取；独立董事采用年度津贴的办法确定其报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员从上市公司获得的实际报酬总额为 635.44 万元（含税）。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郜学	独立董事	选举	工作需要
胡晓东	独立董事	选举	工作需要
廖鹏	董事	选举	工作需要
李浩鸣	董事会秘书	聘任	工作需要
李文华	监事会主席	选举	工作需要
谢斌	监事	选举	工作需要
姜晓东	独立董事	离任	个人原因
鲍劲翔	独立董事	离任	个人原因
林榕	董事会秘书、董事	解聘	个人原因
李文华	副总经理	解聘	个人原因
谢敏	监事会主席	离任	个人原因
杨小军	监事	离任	个人原因

注：2020年4月18日，公司召开第八届董事会第十次会议和第八届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》、《关于提名非独立董事候选人的议案》和《关于提名非独立董事候选人的议案》，并提交2019年年度股东大会。

2020年5月13日，公司召开2019年年度股东大会，以累积投票方式审议通过了以上议案，选举郜学先生为公司独立董事、廖鹏先生为公司董事、

李文华先生和谢斌先生为公司监事。

2020 年 6 月 4 日，公司召开第八届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于提名非独立董事候选人的议案》，并提交 2020 年第一次临时股东大会。2020 年 6 月 22 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，以累积投票方式审议通过了《关于提名非独立董事候选人的议案》，选举胡晓东女士为公司独立董事。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	12,044
主要子公司在职员工的数量	4,711
在职员工的数量合计	16,755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,026
销售人员	92
技术人员	5,383
财务人员	94
行政人员	1,160
合计	16,755
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	261
本科	3,922
专科	7,185
中专及以下	5,387
合计	16,755

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策的原则主要有：一是员工收入与企业效益相协调的原则，即收入分配要与效益挂钩，收入分配要向效益好、贡献大的单位和岗位倾斜。二是注重效率的原则，即收入分配要体现贡献率，向高技能岗位倾斜，鼓励高技能人才立足岗位争做贡献。三是兼顾公平的原则，在贯彻以上收入分配原则的同时，要适当提高苦脏累岗位和低收入岗位的收入水平，以最大限度地让员工共享企业发展成果。四是公开透明的原则，员工薪酬分配做到公平、公正、公开、透明。

公司 2020 年 8 月实行以岗效工资制为主的基本工资制度，对所属单位重新进行科学的岗位设置、定员定编，明确规定岗位职责和技能要求，制定各岗位的系数，实行以岗定薪，岗变薪变，充分调动职工的工作积极性，职工收入增长 10%以上。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2020 年，公司围绕企业愿景、使命、价值观和转型升级发展战略，充分发挥培训中心作用，加大员工教育培训投入力度，加快推进培训能力建设和员工素质提升。报告期内，公司举办涵盖“三大类别”（岗位技能、专业技术、经营管理）、“五个层级”（员工、班组长、科职、中层和公司高管）的培训班 538 个，共培训员工 3 万余人次。

公司注重营造全员培训氛围，致力人才结构重建，推进管理融合和技术创新，提高人才队伍核心竞争力。一是加强中高级经营管理人才队伍建设，选拔优秀青年干部到浙江大学、华为公司、宝武领导力中心培训，进一步优化“新钢课堂”，举办多期专题研修班和新晋科职干部管理训练营，培训中高级经营管理人才 800 多人次，提高履职能力和管理水平；二是组织公司新进大学毕业生 350 余人参加入职培训，帮助新入职员工尽快了解公司文化，组织 1112 对师徒开展“企业新型学



徒制”培训，覆盖所有新上岗、转岗人员和关键岗位储备人员；三是加强专业技术人才培养，针对青年专业技术人员开展铁钢轧工序贯通培养，为专业技术人员提供进修、研修、交流和培训的机会，邀请业内知名专家举办学术讲座和技术交流，开展产学研合作，拓宽专业技术人员的思路与视野，全年完成钢铁冶炼、金属材料、智能制造等专业技术人员继续教育培训近 1 万人次；四是加大技能提升培训力度，将“完成技能提升培训 5000 人次以上，新增技师以上高技能人才不少于 300 人”列为“为职工办十件实事”之一。

公司以职工培训为抓手，发挥院士工作站、博士后工作站、职业技能大赛、技能大师工作室、劳模创新工作室、先进操作法评选等平台作用，进一步激发广大员工学技、提素、参培的内在动力，逐步形成了员工学习培训、上岗作业、竞赛打磨、成长成才的培训模式。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包支付的报酬总额	4120.82 万元
-------------	------------

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司建立了完善的公司治理架构，严格遵守《公司法》《证券法》等相关法律法规以及《上市公司治理准则》相关监管要求，形成权责明晰、协同运转、科学高效的公司治理机制，维护公司与股东的长远利益。公司独立董事充分发挥各自在专业领域的的能力，为公司管理建言献策，对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益和中小股东的利益。监事列席公司董事会会议，充分保障监事会对公司情况的知情权和监督权。公司股东大会的召集、召开和表决程序严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定执行，充分保障了股东大会的规范性和所有股东依法行使职权。

公司以良好的公司治理为基础，公司不断健全信息披露和投资者关系管理机制，维护广大投资者的合法权益。公司严格按照证监会、交易所及公司制度的规定，规范公司信息披露事务，通过上海证券交易所、《上海证券报》《中国证券报》等真实、准确、完整、及时地披露各项信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，确保所有股东享有平等获取公司相关信息的权利。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
新钢股份 2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782</a>	2020 年 5 月 14 日
新钢股份 2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782</a>	2020 年 6 月 23 日
新钢股份 2020 年第二次临时股东大会	2020 年 11 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600782</a>	2020 年 11 月 17 日

会			
---	--	--	--

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
夏文勇	否	7	7	6	0	0	否	3
管财堂	否	7	7	6	0	0	否	3
毕伟	否	7	7	6	0	0	否	3
刘传伟	否	7	7	6	0	0	否	3
卢梅林	否	7	7	6	0	0	否	3
廖鹏	否	5	5	6	0	0	否	2
冯小明	否	7	7	6	0	0	否	3
王国栋	是	7	7	6	0	0	否	3
许年行	是	7	7	6	0	0	否	3
郜学	是	5	5	5	0	0	否	2
胡晓东	是	4	4	4	0	0	否	1
姜晓东（离任）	是	2	2	1	0	0	否	0
鲍劲翔（离任）	是	3	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期，结合审议事项性质和各委员会职能分工，公司共召开 1 次董事会战略委员会、5 次

董事会审计委员会、1次董事会薪酬与考核委员会、3次董事会提名委员会。董事会四个专门委员会充分履行相关事项前置决策及监督功能，积极履行专门委员会职责，协助董事会执行其职权和为董事会科学决策提供相关建议和意见。报告期，公司第八届董事会各专门委员会对相关审议事项未提出异议。

战略委员会对公司编制十四五发展规划、2020年年度工作目标等进行研究论证，发挥了对公司战略性监控和指导作用。提名委员会就提名公司董事候选人及聘任高级管理人员的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查，并向董事会提出建议。薪酬与考核委员会依照绩效考核标准，结合董监事、高管的业务创新能力和创利能力，对其年度薪酬情况发表意见。审计委员会对关联交易、续聘审计机构、定期报告等事项进行审核，就内控建设和年度审计工作提出指导意见。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行与公司效益目标、职责分工考核指标完成情况挂钩的考评办法。薪酬由基本年薪、年度绩效薪酬和福利收入构成。在公司年报审计后，董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员年度绩效考核办法》，组织对高级管理人员进行绩效评价并确定薪酬分配原则。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告全文详见上交所网站(www.sse.com.cn)的《新钢股份 2020 年度内部控制自我评价报告》。报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华内字[2021]000202号《新余钢铁股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》（标准无保留意见），我们认为，新钢股份于 2020 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。报告全文详见刊登于上交所网站的《新余钢铁股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2021]008818号

新余钢铁股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的新余钢铁股份有限公司(以下简称新钢股份)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。我们认为，新钢股份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，公允反映了新钢股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于新钢股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### (一) 收入确认

##### 1.事项描述

如财务报表附注六、注释 39 所示，新钢股份 2020 度营业收入为人民币 72,411,934,740.37 元，其中主营业务收入为人民币 67,738,670,658.34 元，占营业收入的 93.55%。

鉴于主营业务收入对财务报表影响重大，且钢铁行业属于顺周期行业，钢材价格波动幅度较大，我们将收入确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们所执行的审计程序主要包括：

- 1) 对收入确认相关的内部控制进行评估，并对内部控制的运行有效性进行测试；
- 2) 执行分析性复核程序，分析销售收入和毛利率变动的合理性；
- 3) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价收入是否记录于正确的会计期间；
- 4) 抽取收入交易记录，核对出库单，收货确认单据等支持性文件，验证销售商品收入的真实性与准确性；
- 5) 抽取合同及订单，对合同及订单约定的交货方式及货权转移等关键条款进行检查，评价收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；
- 6) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性；对于最终未回函的客户实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等；
- 7) 向海关管理部门询证与外销收入相关的出口报关记录，取得出口免抵退申报数据并与企业账面金额进行核对等；
- 8) 检查财务报表中收入确认的相关披露。

基于我们为应对上述审计事项所执行程序的结果，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

如财务报表附注六、注释 3 所示，于 2020 年 12 月 31 日，新钢股份合并财务报

表应收账款账面余额为人民币 2,193,404,278.84 元，应收账款坏账准备余额为人民币 195,877,731.24 元。

鉴于应收账款账面余额及坏账准备金额重大，且新钢股份管理层在评估应收账款预期信用损失时，涉及应收账款账龄、历史还款数据、迁徙率及影响交易对手还款能力的前瞻性信息等重大判断及估计，我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在审计过程中，我们执行了以下工作：

- 1) 根据历史还款数据及迁徙率，结合前瞻性信息，复核管理层对年初及年末应收账款预期信用损失的评估；
- 2) 复核应收账款账龄、关注长期未收回款项计提坏账准备的情况；
- 3) 与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收账款、检查应收账款的历史回款情况及坏账准备的计提；
- 4) 检查应收账款期后收款情况，与预期收款情况进行比较；
- 5) 检查财务报表中对应收账款坏账准备的披露。

基于我们为应对上述审计事项所执行程序的结果，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

## 四、其他信息

新钢股份管理层对其他信息负责。其他信息包括新钢股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

新钢股份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，新钢股份管理层负责评估新钢股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新钢股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新钢股份的财务报告过程。

## 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，就可能导致对新钢股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当



发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新钢股份不能持续经营。

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

6.就新钢股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

周益平

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

王艳全

二〇二一年四月十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 新余钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,524,632,931.63	6,305,586,119.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,092,791,129.64	377,291,961.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,997,526,547.60	2,271,356,150.60
应收款项融资		6,440,939,141.63	5,878,210,418.95
预付款项		2,779,361,622.56	994,458,853.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		201,066,740.82	116,352,146.09
其中: 应收利息			
应收股利		1,480,575.50	2,071,317.49
买入返售金融资产			
存货		6,071,626,032.42	4,835,086,331.87
合同资产		64,576,731.48	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,049,214,253.39	5,171,568,086.48
流动资产合计		28,221,735,131.17	25,949,910,068.09
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		8,690,449,863.93	5,325,449,863.44
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		235,090,851.12	219,289,014.42
其他权益工具投资		2,499,562.93	222,843,562.93
其他非流动金融资产		169,911,452.50	0
投资性房地产			
固定资产		12,325,824,969.74	9,775,908,696.33
在建工程		1,250,613,915.55	2,330,577,780.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		873,445,993.74	799,470,491.20
开发支出			
商誉		9,624,948.57	9,624,948.57

长期待摊费用			
递延所得税资产		60,398,842.52	80,597,036.51
其他非流动资产		377,897,868.95	452,973,689.23
非流动资产合计		23,995,758,269.55	19,216,735,082.65
资产总计		52,217,493,400.72	45,166,645,150.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,395,991,176.08	4,086,901,475.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,455,536,401.01	7,590,864,309.66
应付账款		4,953,185,715.61	4,410,108,124.70
预收款项		0	3,505,585,899.49
合同负债		4,516,319,556.83	0
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		839,013,159.66	860,119,723.24
应交税费		458,392,576.70	1,152,863,949.83
其他应付款		954,693,685.74	987,923,650.79
其中：应付利息		4,656,720.97	3,769,918.18
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		22,307,596.84	25,840,822.25
其他流动负债		560,280,492.80	0
流动负债合计		27,155,720,361.27	22,620,207,955.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		700,000,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		43,651,211.91	61,311,949.03
预计负债			
递延收益		163,182,811.67	182,541,625.00
递延所得税负债		8,997,886.49	9,641,893.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		915,831,910.07	253,495,467.12
负债合计		28,071,552,271.34	22,873,703,422.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,188,722,696.00	3,188,722,696.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,608,177,848.52	5,608,177,848.52
减：库存股		261,453,536.66	0
其他综合收益		-393,868.42	13,619,540.65
专项储备			
盈余公积		1,711,597,793.63	1,498,297,980.34
一般风险准备			
未分配利润		13,251,714,217.81	11,402,573,124.49
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		23,498,365,150.88	21,711,391,190.00
少数股东权益		647,575,978.50	581,550,537.99
所有者权益（或股东权 益）合计		24,145,941,129.38	22,292,941,727.99
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		52,217,493,400.72	45,166,645,150.74

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：新余钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,693,318,351.09	5,193,725,829.64
交易性金融资产		1,056,069,726.03	200,306,849.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,026,971,164.77	965,387,656.73
应收款项融资		6,389,054,718.40	5,372,213,583.80
预付款项		363,365,386.53	130,455,471.02
其他应收款		2,089,269,348.30	956,003,512.61
其中：应收利息			
应收股利		3,548,986.63	3,548,986.63
存货		3,492,189,016.12	3,136,811,866.85
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		3,900,032,593.86	5,003,065,044.30
流动资产合计		22,010,270,305.10	20,957,969,814.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		8,690,449,863.93	5,325,449,863.44
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,743,645,370.89	2,641,202,402.80
其他权益工具投资		1,499,562.93	51,499,562.93

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,858,058,222.75	8,321,130,094.34
在建工程		1,245,242,647.85	2,081,806,217.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		758,438,823.44	689,948,343.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		35,453,209.81	53,723,864.98
其他非流动资产		371,713,737.11	379,599,462.81
非流动资产合计		23,704,501,438.71	19,544,359,812.70
资产总计		45,714,771,743.81	40,502,329,626.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,401,000,000.00	2,899,545,217.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,604,048,733.68	6,918,562,420.00
应付账款		4,933,611,103.39	4,745,728,974.74
预收款项		0	2,214,460,630.88
合同负债		2,639,183,072.66	0
应付职工薪酬		782,282,328.34	825,198,030.28
应交税费		299,680,540.31	1,061,028,594.66
其他应付款		744,870,553.24	609,299,174.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,307,596.84	25,840,822.25
其他流动负债		337,477,114.51	0
流动负债合计		22,764,461,042.97	19,299,663,864.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		550,000,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		43,651,211.91	61,311,949.03
预计负债			
递延收益		163,182,811.67	182,541,625.00
递延所得税负债		910,458.90	46,027.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		757,744,482.48	243,899,601.43
负债合计		23,522,205,525.45	19,543,563,465.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,188,722,696.00	3,188,722,696.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,613,763,584.98	5,613,763,584.98
减：库存股		261,453,536.66	0
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,710,187,681.30	1,496,887,868.01
未分配利润		11,941,345,792.74	10,659,392,012.31
所有者权益（或股东权益）合计		22,192,566,218.36	20,958,766,161.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,714,771,743.81	40,502,329,626.97

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		72,411,934,740.37	57,903,574,665.39
其中：营业收入		72,411,934,740.37	57,903,574,665.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,557,936,125.61	54,360,646,974.24
其中：营业成本		68,123,060,629.36	52,713,412,594.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		241,231,394.75	232,927,518.22
销售费用		133,543,656.14	356,637,685.36
管理费用		407,510,166.50	353,835,904.56
研发费用		630,051,311.20	519,146,862.03
财务费用		22,538,967.66	184,686,409.65
其中：利息费用		252,701,888.89	282,050,789.27
利息收入		124,048,648.84	128,830,763.35
加：其他收益		141,523,662.33	123,155,404.53
投资收益（损失以“-”号填列）		403,735,244.94	385,771,372.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,093,076.36	11,394,306.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,380,010.66	8,692,883.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		41,790,483.03	-17,019,618.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,239,008.06	-4,550,700.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,489,394.48	-7,066,553.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,436,699,613.18	4,031,910,480.20
加：营业外收入		20,399,614.20	10,581,115.96
减：营业外支出		167,516,233.41	66,896,219.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,289,582,993.97	3,975,595,377.05
减：所得税费用		543,372,107.65	545,659,134.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,746,210,886.32	3,429,936,242.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,746,210,886.32	3,429,936,242.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,700,185,445.81	3,413,944,714.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		46,025,440.51	15,991,527.97
六、其他综合收益的税后净额		-14,013,409.07	4,717,662.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,013,409.07	4,717,662.06
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-14,013,409.07	4,717,662.06
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-14,013,409.07	4,717,662.06
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,732,197,477.25	3,434,653,904.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,686,172,036.74	3,418,662,376.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		46,025,440.51	15,991,527.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.85	1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.85	1.07

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		40,925,291,483.60	39,003,335,696.77
减：营业成本		38,022,113,120.52	34,843,156,895.03
税金及附加		191,228,513.70	193,693,619.98
销售费用		61,876,521.71	131,231,873.90
管理费用		275,951,822.92	228,571,608.88
研发费用		460,275,739.37	464,472,114.82
财务费用		-94,970,612.20	150,504,062.96
其中：利息费用		200,817,403.03	235,464,864.87
利息收入		165,120,905.98	102,049,683.04
加：其他收益		43,176,436.35	41,294,230.00
投资收益（损失以“-”号填列）		542,901,508.24	1,173,942,360.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,436,674.06	10,403,501.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		6,069,726.03	306,849.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		42,654,457.30	9,335,305.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-886,304.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,577,707.13	16,512.29



二、营业利润(亏损以“－”号填列)		2,642,040,798.37	4,215,714,473.70
加：营业外收入		19,454,365.41	7,402,177.52
减：营业外支出		159,303,047.25	65,415,586.88
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		2,502,192,116.53	4,157,701,064.34
减：所得税费用		369,193,983.61	450,223,502.02
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		2,132,998,132.92	3,707,477,562.32
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		2,132,998,132.92	3,707,477,562.32
(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			
(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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,132,998,132.92	3,707,477,562.32
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

合并现金流量表  
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,444,377,308.90	50,792,378,644.39

收到的税费返还		98,415,567.38	91,214,874.36
收到其他与经营活动有关的现金		7,221,711,744.36	14,467,997,716.87
经营活动现金流入小计		78,764,504,620.64	65,351,591,235.62
购买商品、接受劳务支付的现金		61,813,455,113.01	37,427,555,569.14
支付给职工及为职工支付的现金		2,664,560,770.91	2,248,733,620.07
支付的各项税费		2,271,747,666.26	2,742,450,628.72
支付其他与经营活动有关的现金		8,439,187,310.24	16,600,296,480.09
经营活动现金流出小计		75,188,950,860.42	59,019,036,298.02
经营活动产生的现金流量净额		3,575,553,760.22	6,332,554,937.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,971,673,271.61	6,469,896,277.79
取得投资收益收到的现金		416,201,008.61	422,497,960.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,294.12	8,691,522.00
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		17,387,919,574.34	6,901,085,760.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		964,331,887.76	275,093,380.01
投资支付的现金		17,934,300,000.00	12,426,344,000.00
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		18,898,631,887.76	12,701,437,380.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,510,712,313.42	-5,800,351,619.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	23,000,000.00
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		6,491,155,463.99	4,942,435,171.48
收到其他与筹资活动有关的现金		97,340,944.58	58,200,000.00
筹资活动现金流入小计		6,588,496,408.57	5,023,635,171.48
偿还债务支付的现金		7,139,367,302.74	6,315,192,215.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		793,131,654.03	874,588,610.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的		159,969,777.21	596,746.87

现金			
筹资活动现金流出小计		8,092,468,733.98	7,190,377,572.96
筹资活动产生的现金流量净额		-1,503,972,325.41	-2,166,742,401.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,962,749.39	-10,795,958.63
五、现金及现金等价物净增加额		548,906,372.00	-1,645,335,041.82
加：期初现金及现金等价物余额		3,866,861,593.23	5,512,196,635.05
六、期末现金及现金等价物余额		4,415,767,965.23	3,866,861,593.23

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

### 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,935,001,854.72	32,678,120,512.30
收到的税费返还		0	72,839.77
收到其他与经营活动有关的现金		7,949,078,187.73	12,980,205,538.72
经营活动现金流入小计		44,884,080,042.45	45,658,398,890.79
购买商品、接受劳务支付的现金		27,717,679,227.02	19,692,507,745.17
支付给职工及为职工支付的现金		2,203,525,849.54	1,839,637,636.48
支付的各项税费		1,860,920,361.27	2,403,447,635.58
支付其他与经营活动有关的现金		8,728,233,326.13	14,858,674,836.05
经营活动现金流出小计		40,510,358,763.96	38,794,267,853.28
经营活动产生的现金流量净额		4,373,721,278.49	6,864,131,037.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,390,015,820.00	6,124,896,277.79
取得投资收益收到的现金		361,568,073.86	435,963,511.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,294.12	58,691,522.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		2,155,284,589.18	0
投资活动现金流入小计		16,906,913,777.16	6,619,551,311.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		939,393,928.96	293,367,746.09
投资支付的现金		15,499,999,215.43	12,607,000,000.00
取得子公司及其他营业单位		0	0

支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,875,000,000.00	0
投资活动现金流出小计		19,314,393,144.39	12,900,367,746.09
投资活动产生的现金流量净额		-2,407,479,367.23	-6,280,816,434.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,257,483,292.78	3,749,545,217.16
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,257,483,292.78	3,749,545,217.16
偿还债务支付的现金		4,877,028,509.94	5,362,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		739,773,930.65	819,538,871.37
支付其他与筹资活动有关的现金		392,568.49	394,324.89
筹资活动现金流出小计		5,617,195,009.08	6,182,333,196.26
筹资活动产生的现金流量净额		-1,359,711,716.30	-2,432,787,979.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,635,001.64	-14,485,777.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		603,895,193.32	-1,863,959,154.46
加：期初现金及现金等价物余额		3,089,423,157.77	4,953,382,312.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,693,318,351.09	3,089,423,157.77

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华



合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	3,188,722,696.00				5,608,177,848.52		13,619,540.65		1,498,297,980.34		11,402,573,124.49		21,711,391,190.00	581,550,537.99	22,292,941,727.99
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	3,188,722,696.00				5,608,177,848.52		13,619,540.65		1,498,297,980.34		11,402,573,124.49		21,711,391,190.00	581,550,537.99	22,292,941,727.99
三、本期增减变动金额(减少以						261,453,536.66	-14,013,409.07		213,299,813.29		1,849,141,093.32		1,786,973,960.88	66,025,440.51	1,852,999,401.39

“一”号 填列)														
(一) 综合收 益总额						14,013,409.07				2,700,185,445.81		2,686,172,036.74	46,025,440.51	2,732,197,477.25
(二) 所有者 投入和 减少资 本					261,453,536.66							-	20,000,000.00	-241,453,536.66
1. 所有 者投入 的普通 股													20,000,000.00	20,000,000.00
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					261,453,536.66							-261,453,536.66		-261,453,536.66
(三) 利润分 配								213,299,813.29		-851,044,352.49		-637,744,539.20		-637,744,539.20
1. 提取 盈余公 积								213,299,813.29		-213,299,813.29		-		0
2. 提取 一般风 险准备										-637,744,539.20		-637,744,539.20		-637,744,539.20
3. 对所 有者														

(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			



1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,188,722,696.00			5,608,177,848.52	261,453,536.66	-393,868.42		1,711,597,793.63		13,251,714,217.81		23,498,365,150.88	647,575,978.50	24,145,941,129.38

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	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	3,188,722,696.00			5,608,177,848.52		8,651,568.60		1,132,196,204.53		9,037,854,172.55		18,975,602,490.20	541,307,292.58	19,516,909,782.78
加：会计政策变更						250,309.99		-4,645,980.42		-40,733,467.52		-45,129,137.95	1,251,717.44	-43,877,420.51
前期差错更正								-		-		-	-	-
同一控制下企业合并								-		-		-	-	-
其他								-		-		-	-	-
二、本	3,188,722,696.00			5,608,177,848.52		8,901,878.59		1,127,550,224.11		8,997,120,705.03		18,930,473,352.25	542,559,010.02	19,473,032,362.27

年期初余额													
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,717,662.06	370,747,756.23		2,405,452,419.46		2,780,917,837.75	38,991,527.97	2,819,909,365.72
（一）综合收益总额						4,717,662.06	0		3,413,944,714.89		3,418,662,376.95	15,991,527.97	3,434,653,904.92
（二）所有者投入和减少资本											-	23,000,000.00	23,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											-	23,000,000.00	23,000,000.00
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							370,747,756.23		-1,008,492,295.43		-637,744,539.20		-637,744,539.20
1. 提取							370,747,756.23		-370,747,756.23		-		0

盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备											-			0
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配											-637,744,539.20	-637,744,539.20		-637,744,539.20
4. 其他												-		
(四) 所有者 权益内 部结转												-		
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												-		
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												-		
3. 盈余 公积弥 补亏损												-		
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												-		
5. 其他 综合收												-		

益结转留存收益														
6. 其他												-		
(五) 专项储备												-		
1. 本期提取												-		
2. 本期使用												-		
(六) 其他												-		
四、本期期末余额	3,188,722,696.00			5,608,177,848.52	0	13,619,540.65		1,498,297,980.34		11,402,573,124.49		21,711,391,190.00	581,550,537.99	22,292,941,727.99

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,188,722,696.00				5,613,763,584.98				1,496,887,868.01	10,659,392,012.31	20,958,766,161.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,188,722,696.00				5,613,763,584.98				1,496,887,868.01	10,659,392,012.31	20,958,766,161.30
三、本期增减变动金额						261,453,536.66			213,299,813.29	1,281,953,780.43	1,233,800,057.0

(减少以“-”号填列)										6
(一) 综合收益总额									2,132,998,132.92	2,132,998,132.92
(二)所有者投入和减少资本					261,453,536.66					-261,453,536.66
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					261,453,536.66					-261,453,536.66
(三) 利润分配								213,299,813.29	-851,044,352.49	-637,744,539.20
1. 提取盈余公积								213,299,813.29	-213,299,813.29	0
2. 对所有者(或股东)的分配									-637,744,539.20	-637,744,539.20
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,188,722,696.00			5,613,763,584.98	261,453,536.66			1,710,187,681.30	11,941,345,792.74	22,192,566,218.36

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,188,722,696.00				5,613,763,584.98				1,130,786,092.20	8,002,220,569.17	17,935,492,942.35
加：会计政策变更									-4,645,980.42	-41,813,823.75	-46,459,804.17
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,188,722,696.00				5,613,763,584.98				1,126,140,111.78	7,960,406,745.42	17,889,033,138.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									370,747,756.23	2,698,985,266.89	3,069,733,023.12
（一）综合收益总额										3,707,477,562.32	3,707,477,562.32
（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									370,747,756.23	-1,008,492,295.43	-637,744,539.20
1. 提取盈余公积									370,747,756.23	-370,747,756.23	
2. 对所有者（或股东）的分配										-637,744,539.20	-637,744,539.20
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											

损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,188,722,696.00				5,613,763,584.98	0			1,496,887,868.01	10,659,392,012.31	20,958,766,161.30

法定代表人：管财堂 主管会计工作负责人：卢梅林 会计机构负责人：李青华

三、



## 四、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

新余钢铁股份有限公司（以下简称“本公司”）系经江西省股份制改革联审小组赣股（1996）09号文批准，在中外合资“新华金属制品有限公司”整体改组的基础上，由江西新余钢铁有限责任公司（已更名为新余钢铁集团有限公司）、（香港）巍华金属制品有限公司、江西国际信托投资股份有限公司、江西金世纪冶金股份有限公司、江西省冶金供销公司作为发起人，采用社会募集方式设立的股份公司。设立时公司名称为新华金属制品股份有限公司。1996年12月公司股票在上海证券交易所上市。

1996年12月9日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）364号文和365号文批准，本公司向社会公众发行13,500,000股，向公司职工配售1,500,000股股票。股票发行后，公司股份总数为59,970,588股，其中发起人股份44,970,588股，社会公众股15,000,000股。每股面值1元，股本为59,970,588元。

1997年按照公司利润分配方案，以股本59,970,588股为基数，用资本公积金向全体股东按10股送8股的比例转增股本，公司股本增至人民币107,947,058元。

1999年5月经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）99号文批准，实施了增资配股方案，配售比例为10股配3股，公司股本增至人民币120,762,734元。

2001年按照公司利润分配方案，以股本120,762,734股为基数，向全体股东每10股送红股1股并用资本公积金转增5股，公司股本增至人民币193,220,374元。

2007年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]347号文核准，公司向股东新余钢铁有限责任公司非公开发行股票1,000,209,135股，向机构投资者非公开发行200,000,000股，公司股本增至人民币1,393,429,509元。

2007年12月5日，经江西省工商行政管理局赣名称变外核字[2007]00550号文核准，公司名称由“新华金属制品股份有限公司”变更为“新余钢铁股份有限公司”。

2008年经中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]1043号文核准，公司向社会公开发行可转换公司债券27.6亿元，债券到期前累计转股18,597股，公司股本增至人民币1,393,448,106.00元。

2016年9月19日公司2016年第二次临时股东大会决议，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额1,393,448,106股。

2017年经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1639号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）401,826,484股。

本公司于2020年4月18日第八届第十次董事会会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》（以下简称回购方案），根据回购方案，本公司2020年度实际回购本公司股份60,770,547股，占本公司总股本的1.91%。

截止至报告期末，本公司股本为人民币为3,188,722,696元。

本公司注册地址：江西省新余市铁焦路，总部地址：江西省新余市冶金路，

本公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：913605001583084437。

本公司主要经营活动：黑色金属冶炼和锻压加工、销售；金属制品加工、销售；电缆电线制造、销售；化学原料及化学制品生产、销售（不含危险化学品和易制毒化学品）；煤焦油、煤焦酚、粗苯、煤焦沥青、焦化萘、蒽油、洗油、硫磺、氧、液氧、氮、液氮、氩、液氩（凭有效许可证经营，有效期至2021年4月16日）；通用设备制造、安装维修、销售；压力容器制造；工业油品检测、起重机械安装维修；道路普通货物运输；一类汽车维修（大中型客车维修，大中型货车维修，小型车辆维修，危险货物运输车辆维修）；仓储（不含危险品）及租赁服务；货物进出口（凭进出口备案登记证经营）；计算机、通信和其他电子设备制造和维修；仪器仪表制造和维修；软件和信息技术服务；技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为新余钢铁集团有限公司。

本公司及本公司的子公司以下简称本集团。

本财务报表业经本公司全体董事于2021年4月18日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 26 户，具体包括本公司和本公司之以下子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江西新华新材料科技股份有限公司（以下简称江西新华）	控股子公司	1	79.67	79.67
上海卓祥企业发展有限公司（以下简称上海卓祥）	全资子公司	1	100.00	100.00
新余市博联环保建材开发有限公司（以下简称博联公司）	全资子公司	2	100.00	100.00
新余钢铁（南昌）贸易有限公司（以下简称南昌贸易）	全资子公司	1	100.00	100.00
新钢贸易（北京）有限公司（以下简称北京贸易）	全资子公司	1	100.00	100.00
新钢（上海）贸易有限公司（以下简称上海贸易）	全资子公司	1	100.00	100.00
XINSTEELSINGAPOREPTE.LTD.（以下简称新加坡公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
江西新钢机械制造有限公司（以下简称新钢机械）	全资子公司	1	100.00	100.00
新余新钢资源综合利用科技有限公司（以下简称资源公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
江西新钢建设有限责任公司（以下简称新钢建设）	全资子公司	1	100.00	100.00
张家港新华预应力钢绞线有限公司（以下简称张家港新华）	控股子公司	2	50.00	50.00
中冶南方（新余）冷轧新材料技术有限公司（以下简称中冶新材）	控股子公司	1	70.00	70.00
新余中新物流有限公司（以下简称中新物流）	全资子公司	1	100.00	100.00
新钢（上海）国际物流有限公司（以下简称国际物流）	全资子公司	2	100.00	100.00
新余新和物流服务有限公司（以下简称新和物流）	全资子公司	1	100.00	100.00
江西新钢进出口有限责任公司（以下简称新钢进出口）	全资子公司	2	100.00	100.00
新钢国际贸易有限公司（以下简称新钢国贸）	全资子公司	1	100.00	100.00
江西俊宜矿业有限公司（以下简称江西俊宜）	控股子公司	1	51.00	51.00
宜春俊宜矿业有限公司（以下简称宜春俊宜）	控股子公司	2	51.00	51.00
新余新钢金属制品有限公司（以下简称新钢金属）	控股子公司	1	60.00	60.00
新余新钢优特钢带有限公司（以下简称钢带公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
广州新钢商业保理有限公司（以下简称保理公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
新余新钢节能发电有限公司（以下简称发电公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
新余新钢投资管理有限公司（以下简称投资公司）	全资子公司	1	100.00	100.00
新余新钢拓新物流链有限公司（以下简称拓新物流）	控股子公司	2	50.00	50.00

说明：

(1) 本公司之子公司江西新华持有张家港新华 50% 股权。根据江西新华与江苏沙钢集团有限公司（以下简称沙钢公司）签订《合作协议》及张家港新华的公司章程，张家港新华董事会由 5 名董事组成，其中江西新华委派 3 名，沙钢公司委派 2 名；另外江西新华委派管理层包括总经理、一名副总经理和财务总监，张家港新华的生产和销售由江西新华负责管理并执行江西新华的产品技术、质量标准。综上，本公司实际控制张家港新华，因此，将张家港新华纳入本集团报表合并范围。

(2) 本公司之子公司中新物流持有拓新物流 50% 股权。拓新物流董事会由 3 名董事组成，其中本公司之子公司中新物流委派 2 名，蒙新物流委派 1 名，因此将拓新物流纳入本集团财务报表合并范围。

(3) 本报告期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加 1 户，系本公司之控股子公司江西俊宜于 2020 年 8 月全额投资新设了 1 家子公司宜春俊宜，报告期内宜春俊宜作为本公司之间控股子公司，将其纳入本集团财务报表合并范围。

(4) 本公司之全资子公司资源公司已于 2020 年 2 月将本公司全资孙公司博联公司吸收合并。

(5) 本公司之控股子公司江西新华于 2020 年 11 月变更为股份有限公司，注册资本变更为人民币 12,000 万元（原注册资本为人民币 59,776.56788 万元），公司名称变更为江西新华新材料科技股份有限公司（原名为江西新华金属制品有限责任公司），江西新华的上述变更未改变本公司对其持股比例、享有的净资产份额比例及其他相关股东权利。

## 五、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本集团以持续经营为基础，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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用  不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。

## 六、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本集团以一年 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2. 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本集团不一致的，本集团在合并日按照本集团会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本集团内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本集团已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本集团实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本集团为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本集团作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本集团编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及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；将子公司以及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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及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；该子公司以及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。

在报告期内，本集团处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本集团因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

(3) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(4) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(5) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(6) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(7) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融资产分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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

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

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

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产中，以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年内(含一年)的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资不可撤销地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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。此类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

#### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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



### (1) 其他金融负债

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

### 3. 金融负债的终止确认

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

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

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

### 4. 金融资产的转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：**(1)**被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。**(2)**被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团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，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

### 5. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据

和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### (1) 信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具

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

#### (1) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

#### (1) 预期信用损失的确定

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

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本集团采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (2) 减记金融资产

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

账龄组合	根据历史经验判断, 账龄是该组合重要信用风险特征, 故使用账龄构造信用风险矩阵。	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
合并关联方组合	合并财务报表范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

本集团管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量(到期托收)为目标又以出售(票据贴现或背书)为目标, 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, 列报为应收款项融资, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应收款项融资划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据历史经验判断, 账龄是该组合重要信用风险特征, 故使用账龄构造信用风险矩阵。	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
合并关联方组合	合并财务报表范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

#### 2. 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按

加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

### 2. 持有待售核算方法

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

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

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

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(2) 其他方式取得的长期股权投资**

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**2. 后续计量及损益确认****(1) 成本法**

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

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

**(2) 权益法**

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

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

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

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

确认投资损益。

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；  
 (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

- (4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 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。

本集团的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
----	-----------	--------	----------



土地使用权	50	—	2.00%
房屋建筑物	25—35	5	2.70—3.80%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	25—35	5	2.70—3.80%
机器设备	直线法	8—20	5	4.75%—11.88%
电子设备	直线法	5—8	5	12%—19%
运输工具	直线法	6	5	16%
其他设备	直线法	6—12	5	8%—14%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- (2) 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 24. 在建工程

适用 不适用

### 1、在建工程的类别

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态

前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

## 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1. 无形资产的初始计量**

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

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

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

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

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

**2. 无形资产的后续计量**

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

**(1) 使用寿命有限的无形资产**

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2) 使用寿命不确定的无形资产**

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本集团不存在使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；该义务的金额能够可靠地计量。

**2. 预计负债的计量方法**

本集团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。

本集团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。

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

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**1. 股份支付的种类**

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 权益工具公允价值的确定方法**

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

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

**3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

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

量一致。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### 5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 钢材产品销售收入确认

本集团将销售客户分为战略用户、重点及非协议户、出口等不同类别。定价模式分为锁定价格及随行就市定价两种方式。销售收入确认具体方法如下：

##### I. 锁定价格结算的产品销售收入确认

本集团销售的品种材，在与用户签订合同时大多就锁定价格。在商品发出并经客户无异议验收时，按照合同约定价格进行结算，确认收入。

##### II. 随行就市定价结算的产品销售收入确认

本集团销售普材，大多采取“指导价订货，结算价结算”的定价结算模式，每月分三旬确定上月 26 号至本月 25 号的产品结算价格。在商品发出并经客户无异议验收时确认收入。

##### III. 出口产品

本集团出口产品于取得出口货物装船提单时确认收入。

##### (2) 非钢商品贸易收入确认

本集团非钢商品贸易于商品发出并经客户验收取得收款权利时确认收入。

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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定

的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：本集团在承租开始日，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。

本集团采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：本集团在租赁开始日，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，本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 4 月 18 日，新钢股份第八届董事会第十次会议、第八届监事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司将自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，公司将在编制 2020 年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对上年同期比较报表不进行追溯调整。执行该准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司财务报表产生重大影响。

其他说明

无

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用



## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6,305,586,119.42	6,305,586,119.42	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	377,291,961.47	377,291,961.47	0
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,271,356,150.60	2,208,935,116.90	-62,421,033.7
应收款项融资	5,878,210,418.95	5,878,210,418.95	
预付款项	994,458,853.21	994,458,853.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	116,352,146.09	116,352,146.09	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,835,086,331.87	4,835,086,331.87	
合同资产	0	62,421,033.70	62,421,033.7
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,171,568,086.48	5,171,568,086.48	
流动资产合计	25,949,910,068.09	25,949,910,068.09	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	5,325,449,863.44	5,325,449,863.44	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	219,289,014.42	219,289,014.42	
其他权益工具投资	222,843,562.93	222,843,562.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,775,908,696.33	9,775,908,696.33	
在建工程	2,330,577,780.02	2,330,577,780.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	799,470,491.20	799,470,491.20	
开发支出			
商誉	9,624,948.57	9,624,948.57	
长期待摊费用			
递延所得税资产	80,597,036.51	80,597,036.51	

其他非流动资产	452,973,689.23	452,973,689.23	
非流动资产合计	19,216,735,082.65	19,216,735,082.65	
资产总计	45,166,645,150.74	45,166,645,150.74	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	4,086,901,475.67	4,086,901,475.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,590,864,309.66	7,590,864,309.66	
应付账款	4,410,108,124.70	4,410,108,124.70	
预收款项	3,505,585,899.49	0	-3,505,585,899
合同负债	0	3,167,256,795.03	3,167,256,795
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	860,119,723.24	860,119,723.24	
应交税费	1,152,863,949.83	1,152,863,949.83	
其他应付款	987,923,650.79	987,923,650.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,840,822.25	25,840,822.25	
其他流动负债	0	338,329,104.46	338,329,104.5
流动负债合计	22,620,207,955.63	22,620,207,955.63	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	61,311,949.03	61,311,949.03	
预计负债			
递延收益	182,541,625.00	182,541,625.00	
递延所得税负债	9,641,893.09	9,641,893.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	253,495,467.12	253,495,467.12	
负债合计	22,873,703,422.75	22,873,703,422.75	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,188,722,696.00	3,188,722,696.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,608,177,848.52	5,608,177,848.52	

减：库存股			
其他综合收益	13,619,540.65	13,619,540.65	
专项储备			
盈余公积	1,498,297,980.34	1,498,297,980.34	
一般风险准备			
未分配利润	11,402,573,124.49	11,402,573,124.49	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	21,711,391,190.00	21,711,391,190.00	
少数股东权益	581,550,537.99	581,550,537.99	
所有者权益（或股东权益） 合计	22,292,941,727.99	22,292,941,727.99	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	45,166,645,150.74	45,166,645,150.74	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则，对本集团 2020 年归属母公司股东净利润及股东权益无重大影响。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,193,725,829.64	5,193,725,829.64	
交易性金融资产	200,306,849.32	200,306,849.32	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	965,387,656.73	965,387,656.73	
应收款项融资	5,372,213,583.80	5,372,213,583.80	
预付款项	130,455,471.02	130,455,471.02	
其他应收款	956,003,512.61	956,003,512.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,136,811,866.85	3,136,811,866.85	
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	5,003,065,044.30	5,003,065,044.30	
流动资产合计	20,957,969,814.27	20,957,969,814.27	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	5,325,449,863.44	5,325,449,863.44	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,641,202,402.80	2,641,202,402.80	
其他权益工具投资	51,499,562.93	51,499,562.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,321,130,094.34	8,321,130,094.34	

在建工程	2,081,806,217.77	2,081,806,217.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	689,948,343.63	689,948,343.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	53,723,864.98	53,723,864.98	
其他非流动资产	379,599,462.81	379,599,462.81	
非流动资产合计	19,544,359,812.70	19,544,359,812.70	
资产总计	40,502,329,626.97	40,502,329,626.97	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,899,545,217.16	2,899,545,217.16	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,918,562,420.00	6,918,562,420.00	
应付账款	4,745,728,974.74	4,745,728,974.74	
预收款项	2,214,460,630.88	0	2,214,460,631
合同负债	0	1,968,158,633.12	-1,968,158,633
应付职工薪酬	825,198,030.28	825,198,030.28	
应交税费	1,061,028,594.66	1,061,028,594.66	
其他应付款	609,299,174.27	609,299,174.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	25,840,822.25	25,840,822.25	
其他流动负债		246,301,997.76	-246,301,997.8
流动负债合计	19,299,663,864.24	19,299,663,864.24	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	61,311,949.03	61,311,949.03	
预计负债			
递延收益	182,541,625.00	182,541,625.00	
递延所得税负债	46,027.40	46,027.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	243,899,601.43	243,899,601.43	
负债合计	19,543,563,465.67	19,543,563,465.67	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	3,188,722,696.00	3,188,722,696.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,613,763,584.98	5,613,763,584.98	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,496,887,868.01	1,496,887,868.01	
未分配利润	10,659,392,012.31	10,659,392,012.31	
所有者权益（或股东权益）合计	20,958,766,161.30	20,958,766,161.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,502,329,626.97	40,502,329,626.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，变更后的会计政策详见本附注四、（二十七）。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本集团仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本集团本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	2,271,356,150.60	-62,421,033.70	—	—	2,208,935,116.90
合同资产	—	62,421,033.70	—	—	62,421,033.70
资产合计	2,271,356,150.60	—	—	—	2,271,356,150.60
预收款项	3,505,585,899.49	-3,505,585,899.49	—	—	—
合同负债	—	3,167,256,795.03	—	—	3,167,256,795.03
其他流动负债	—	338,329,104.46	—	—	338,329,104.46
负债合计	3,505,585,899.49	—	—	—	3,505,585,899.49

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对本集团 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
存货	—	64,576,731.48	-64,576,731.48
合同资产	64,576,731.48	—	64,576,731.48
资产合计	64,576,731.48	64,576,731.48	—
预收款项	—	5,076,600,049.63	-5,076,600,049.63

合同负债	4,516,319,556.83	—	4,516,319,556.83
其他流动负债	560,280,492.80	—	560,280,492.80
负债合计	5,076,600,049.63	5,076,600,049.63	—

执行新收入准则对本集团 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	68,123,060,629.36	67,887,734,202.74	235,326,426.62
销售费用	133,543,656.14	368,870,082.76	-235,326,426.62

注：执行新收入准则对本集团 2020 年度归属母公司股东净利润无影响。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 七、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%
增值税	销售货物、应税销售服务收入	9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
土地使用税	土地使用面积	7 元/平方米
土地使用税	土地使用面积	5 元/平方米
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%(或 12%)
环境保护税	污染物实际排放量	大气污染物为 1.2 元/每污染当量
环境保护税	污染物实际排放量	水污染物为 1.4 元/每污染当量
资源税	应税产品的销售额	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江西新钢机械制造有限公司（注 1）	15%
江西新华金属制品有限责任公司	15%
中冶南方（新余）冷轧新材料技术有限公司	15%
XINSTEELSINGAPOREPTE.LTD.（以下简称“新加坡公司”）（注 2）	17%
XINSTEELSINGAPOREPTE.LTD.（以下简称“新加坡公司”）（注 2）	10%
本集团之其他子公司	25%

注 1：本公司之全资子公司江西新钢机械制造有限公司与本公司合并统一纳税，实际执行 15%的企业所得税税率。

注 2：本公司之全资子公司新加坡公司注册于新加坡共和国，目前系新加坡贸工部批准的拥有全球贸易商奖励计划（GTP）资格的成员企业之一，按照新加坡 GTP 实货贸易相关的税收优惠

政策规定，新加坡公司满足以下条件的 GTP 实货贸易，执行 10% 的公司所得税优惠税率，其他实货贸易，执行 17% 的公司所得税标准税率。

A. 矿产类：铁矿石（年最低贸易额达到 500 万新元）

B. 建筑和工业材料：钢铁产品（年最低贸易额达到 500 万新元）

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 2013 年 10 月 22 日，经江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的赣工信节能字[2013]458 号文《关于认定江西省 2013 年第三批资源综合利用项目的通知》的批准，本公司利用焦炉煤气脱硫生产硫磺、硫酸铵项目；全资子公司资源公司三个资源综合利用项目(1)利用转炉渣、铁合金炉渣生产铁合金料、精矿粉项目(2)利用高炉煤气发电项目；(3)利用工业余热、余压发电项目被认定为江西省 2013 年第三批资源综合利用项目,并予核发《资源综合利用认定证书》。

2. 2014 年 1 月 21 日，经江西省工业和信息化委员会、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合下发的赣工信节能字[2014]25 号文《关于认定江西省 2013 年第四批资源综合利用项目的通知》的批准，本公司之子公司博联公司利用冶炼废渣生产混凝土砖、混凝土砌块项目为江西省 2013 年第四批资源综合利用项目，并予核发《资源综合利用认定证书》。

3. 2014 年 1 月 20 日，经新余市国家税务局征收局批准，本公司之子公司博联公司产品混凝土砖、混凝土砌块依据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，享受资源综合利用增值税减免税收优惠政策。

4. 2013 年 12 月 5 日，经新余市国家税务局征收局余国税征发[2013]18 号文批准，本公司之子公司资源公司销售的利用生产过程中产生的余热、余压发电取得的收入自 2013 年 1 月 1 日起实行增值税即征即退 100% 的优惠政策。本公司之子公司节能公司享受实行增值税即征即退 100% 的优惠政策。

5. 本公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于 2019 年 9 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR201936000578），证书有效期为三年，在此期间按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

6. 本公司之控股子公司江西新华取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于 2019 年 9 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR201936000193），证书有效期为三年，在此期间按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

7. 本公司之控股子公司中冶新材取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于 2019 年 9 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR201936000828），证书有效期为三年，在此期间按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 八、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,357.90	41,200.49
银行存款	4,415,727,607.33	3,870,616,064.61
其他货币资金	108,864,966.40	2,434,928,854.32
合计	4,524,632,931.63	6,305,586,119.42
其中：存放在境外的款项总额	415,980,780.22	258,615,411.17

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	3,649,283.48	11,105,415.60
信用证保证金	4,911,456.03	15,220,067.67
银行承兑汇票保证金	98,787,026.89	204,550,255.19
复垦保证金	1,517,200.00	850,000.00
套期保值保证金	0	500,000.00
贷款质押保证金	0	102,723,115.86
一年内到期的大额存单质押	0	600,000,000.00
合计	108,864,966.40	934,948,854.32

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,092,791,129.64	377,291,961.47
其中：		
债务工具投资	1,056,069,726.03	336,975,371.73
权益工具投资	36,721,403.61	40,316,589.74
合计	1,092,791,129.64	377,291,961.47

其他说明：

适用 不适用

期末权益工具投资主要系本公司之子公司新加坡公司持有的新加坡上市公司 BRC Asia limited 的股票投资，期末债务工具投资主要系本集团期末持有的非保本浮动收益理财。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：



适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
一年以内	1,926,424,515.26
1 年以内小计	1,926,424,515.26
1 至 2 年	58,618,403.51
2 至 3 年	26,254,616.46
3 年以上	
3 至 4 年	9,968,561.43
4 至 5 年	20,644,839.42
5 年以上	151,493,342.76
合计	2,193,404,278.84

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	59,327,326.64	2.70	29,200,200.46	49.22	30,127,126.18	50,494,154.93	2.00	17,773,908.53	35.20	32,720,246.40

其中：										
按组合计提坏账准备	2,134,076,952.20	97.30	166,677,530.78	7.81	1,967,399,421.42	2,398,056,084.51	94.78	221,841,214.01	9.25	2,176,214,870.50
其中：										
账龄组合	2,134,076,952.20	97.30	166,677,530.78	7.81	1,967,399,421.42	2,398,056,084.51	94.78	221,841,214.01	9.25	2,176,214,870.50
合计	2,193,404,278.84	100.00	195,877,731.24		1,997,526,547.60	2,448,550,239.44	96.78	239,615,122.54	9.79	2,208,935,116.90

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新余新钢劳动服务公司	29,820,246.40	—	—	注 1
KAMLING HOLDING LIMITED	13,340,162.81	13,340,162.81	100.00	注 2
东阳市弹簧厂	890,731.56	890,731.56	100.00	注 3
广东建设工程有限公司	4,564,842.26	4,464,842.26	97.81	注 4
中铁三局集团有限公司	1,938,790.62	1,731,910.84	89.33	注 5
西安西电国际工程有限责任公司	2,620,330.98	2,620,330.98	100.00	注 6
湖南竞隆材料贸易公司	2,849,839.60	2,849,839.60	100.00	注 7
福建省第二公路工程有限公司尤溪下村至玉池 A 标	1,431,251.22	1,431,251.22	100.00	注 7
中铁北京工程局集团有限公司(汶马 20 标)	935,918.07	935,918.07	100.00	注 7
中铁六局衢宁铁路一标	536,889.43	536,889.43	100.00	注 7
天津城建温州绕城西南线 3 标	180,851.72	180,851.72	100.00	注 7
山东公路梧贵高速一合同	146,752.67	146,752.67	100.00	注 7
广东省南粤物流仁新高速 13 标	50,458.40	50,458.40	100.00	注 7
中铁隧道宁德屏古高速 A4 标	20,260.90	20,260.90	100.00	注 7
合计	59,327,326.64	29,200,200.46	49.22	—

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注 1：新余新钢劳动服务公司系本公司受同一母公司控制之关联方，根据所获取的相关信用信息，本集团认为该单项应收账款不存在预期信用损失，故未计提坏账准备。

注 2：本公司之子公司新加坡公司对逾期 270 天以上的应收款损失计提准备金为 100%。

注 3：本公司之子公司新钢金属与东阳市弹簧厂存在民事诉讼，法院已判决，对方未能执行判决，故全额计提坏账准备。

注 4：本公司之子公司江西新华与广东建设工程有限公司存在诉讼纠纷，江西新华对预期可收回款项之外的剩余货款全额计提坏账准备。

注 5：本公司之子公司江西新华与中铁三局集团有限公司存在诉讼纠纷，江西新华对预期可收回款项之外的剩余货款全额计提坏账准备。

注 6: 本公司之子公司新钢金属与西安西电国际工程有限责任公司存在产品质量纠纷, 新钢金属根据纠纷状况判断该笔款项难以收回, 故全额计提坏账准备。

注 7: 本公司之子公司江西新华与该等单位存在诉讼纠纷, 江西新华除预期该等款项难以收回, 故全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,899,215,929.23	897,621.44	0.05
1—2 年	51,178,137.84	601,454.31	1.18
2—3 年	9,821,566.94	531,921.64	5.42
3—4 年	8,829,404.83	3,597,199.12	40.74
4—5 年	19,233,337.96	16,386,808.72	85.20
5 年以上	145,798,575.40	144,662,525.55	99.22
合计	2,134,076,952.20	166,677,530.78	—

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	17,773,908.53	11,426,291.93	—	—	—	29,200,200.46
按组合计提预期信用损失的应收账款	221,841,214.01	—	50,647,086.88	3,593,913.17	-922,683.18	166,677,530.78
合计	239,615,122.54	11,426,291.93	50,647,086.88	3,593,913.17	-922,683.18	195,877,731.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,593,913.17

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新余市盛鼎金属制品有限公司	货款	3,084,833.23	破产已清算	总经理审批	否
邢台鑫晖铜业特种线材有限公司	货款	143,689.53	质量纠纷	总经理审批	否
贝卡尔特美国公司	货款	365,390.41	质量纠纷	总经理审批	否
合计	/	3,593,913.17	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	781,148,699.78	35.61	93,209,534.25

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,440,939,141.63	5,878,210,418.95
合计	6,440,939,141.63	5,878,210,418.95

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

应收款项融资主要系银行承兑汇票，根据本集团对该等金融资产的业务管理模式及合同现金流量特征，该等金融资产的票面价值与其公允价值的差额影响不重大，本集团以该等金融资产的票面价值视同其公允价值。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的应收票据主要系信用等级较高的股份制商业银行承兑

汇票，该等应收款项融资无预期信用损失。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,728,435,755.06	98.16	931,391,781.27	93.65
1 至 2 年	7,381,489.02	0.27	29,035,561.32	2.92
2 至 3 年	13,870,877.48	0.50	27,609,615.09	2.78
3 年以上	29,673,501.00	1.07	6,421,895.53	0.65
合计	2,779,361,622.56	100.00	994,458,853.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
新余市江新建筑有限责任公司	6,350,011.40	1-3 年	项目未完成结算
新余赣中建筑公司	4,760,490.81	3 年以上	项目未完成结算
新余赣东建筑公司	4,183,764.24	3 年以上	项目未完成结算
肖波	3,160,000.00	3 年以上	项目未完成结算
新余市友华建筑劳务公司	3,075,000.00	3 年以上	项目未完成结算
新余市环保科技工程公司	2,685,000.00	3 年以上	项目未完成结算
廖小诚	2,460,000.00	1-2 年	项目未完成结算
宜春市荣城建筑工程有限责任公司	2,241,568.19	3 年以上	项目未完成结算
新余市志恒防腐保温有限公司	1,397,779.80	3 年以上	项目未完成结算
合计	30,313,614.44		

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海华菱供应链有限公司	275,689,530.48	9.92	1 年以内	合同未结算
湖南涟钢钢材加工配送有限公司	225,289,928.18	8.11	1 年以内	合同未结算
迁安市九江线材有限责任公司	201,011,066.02	7.23	1 年以内	合同未结算
无锡西城特种薄板有限公司	187,548,064.30	6.75	1 年以内	合同未结算
江西方大钢铁集团有限公司	139,934,077.75	5.03	1 年以内	合同未结算
合计	1,029,472,666.73	37.04	—	—

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,480,575.50	2,071,317.49
其他应收款	199,586,165.32	114,280,828.60
合计	201,066,740.82	116,352,146.09

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
BRC Asia limited	1,480,575.50	2,071,317.49
合计	1,480,575.50	2,071,317.49

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	173,397,017.87
1 年以内小计	173,397,017.87
1 至 2 年	19,878,401.03
2 至 3 年	6,889,063.28
3 年以上	
3 至 4 年	8,330,804.38
4 至 5 年	2,971,698.36
5 年以上	17,017,520.61
合计	228,484,505.53

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	157,430,844.59	88,233,981.93
备用金	4,470,355.21	2,689,641.66
代垫款	1,010,769.70	634,235.09
资金拆借	4,080,000.00	4,000,000.00
其他	61,492,536.03	50,590,998.21
合计	228,484,505.53	146,148,856.89

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期		31,868,028.29		31,868,028.29
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		2,569,688.08		2,569,688.08
本期转销				

本期核销		400,000.00		400,000.00
其他变动				
2020年12月31日余额		28,898,340.21		28,898,340.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	400,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
铜陵鑫路建设材料有限公司	保证金	400,000.00	公司吊销	总经理审批	否
合计	/	400,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
迁安市九江线材有限责任公司	保证金	31,000,000.00	一年以内	13.57	—
新余市渝水区财政局	保证金	11,700,000.00	一年以内	5.12	—
新钢黄歧公司	资金往来	10,592,073.34	五年以上	4.64	10,592,073.34
中华人民共和国新余海关	保证金	7,390,000.00	一年以内	3.23	—
新余洋坊运输有限公司	其他	6,049,740.35	一年以内	2.65	—
合计	/	66,731,813.69	—	29.21	10,592,073.34



## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,395,307,067.29	260,013.22	1,395,047,054.07	1,353,730,983.61	569,985.54	1,353,160,998.07
库存商品	3,136,195,138.23	1,338,862.18	3,134,856,276.05	2,271,842,170.57	4,487,461.64	2,267,354,708.93
周转材料	16,259,414.91	0	16,259,414.91	17,487,435.74	0	17,487,435.74
生产成本	22,359,684.12	271,761.31	22,087,922.81	47,732,854.41	471,410.67	47,261,443.74
自制半成品	337,822,594.78	0	337,822,594.78	407,549,048.14	0	407,549,048.14
发出商品	801,668.98	801,668.98	0	801,668.98	801,668.98	0
委托加工物资	40,243,665.95	0	40,243,665.95	33,874,536.22	0	33,874,536.22
材料采购	1,125,309,103.85	—	1,125,309,103.85	708,398,161.03	—	708,398,161.03
合计	6,074,298,338.11	2,672,305.69	6,071,626,032.42	4,841,416,858.70	6,330,526.83	4,835,086,331.87

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	569,985.54	260,013.22	0	569,985.54	0	260,013.22
库存商品	4,487,461.64	529,496.08	0	3,527,135.50	150,960.04	1,338,862.18
生产成本	471,410.67	0	0	199,649.36	0	271,761.31
发出商品	801,668.98	0	0	0	0	801,668.98
合计	6,330,526.83	789,509.30	—	4,296,770.40	150,960.04	2,672,305.69

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建安工程项目	89,223,507.62	24,646,776.14	64,576,731.48	81,467,351.04	19,046,317.34	62,421,033.70
合计	89,223,507.62	24,646,776.14	64,576,731.48	81,467,351.04	19,046,317.34	62,421,033.70

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建安工程项目	5,600,458.80	0	0	
合计	5,600,458.80	0	0	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他流动性金融资产（注）	3,980,000,000.00	5,004,800,000.00
待抵扣增值税等	184,852,329.72	166,768,086.48
应收保理融资款	884,361,923.67	—
合计	5,049,214,253.39	5,171,568,086.48

## 其他说明

其他流动性金融资产均系本集团期末持有的分类为以摊余成本计量的保本非浮动收益类金融资产。

应收保理融资款系本公司之全资子公司保理公司对外提供的保理融资借出款项。

本集团期末用于抵押或担保的其他流动资产参见本注释 56：所有权或使用权受到限制的资产。

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单等债权投资	8,690,449,863.93	0	8,690,449,863.93	5,325,449,863.44	0	5,325,449,863.44
合计	8,690,449,863.93	0	8,690,449,863.93	5,325,449,863.44	0	5,325,449,863.44

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
大额存单	8,100,000,000.00	3.30 至 4.50	3.30 至 4.50	2022.03.26 至 2024.04.02	4,600,000,000.00	3.575 至 4.50	3.575 至 4.50	2021.12.19 至 2024.04.02
合计	8,100,000,000.00	/	/	/	4,600,000,000.00	/	/	/

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											

新余中冶环 保资源开发 有限公司	103,848,689 .13	0	0	9,359,754.7 2	0	0	7,603,657. 09	0	0	105,604,7 86.76	0
广州新钢钢 铁贸易有限 公司	10,426,824. 84	0	0	2,102,075.7 5	0	0	1,600,000. 00	0	0	10,928,90 0.59	0
新余德天工 贸有限公司	95,909.57	0	0	-60,072.45	0	0	0	0	0	35,837.12	0
新余闽鑫资 源综合利用 科技有限公 司	354,931.43	0	0	-354,931.43	0	0	0	0	0	0	0
新余新钢板 材加工有限 公司	35,922,650. 97	0	0	1,389,847.4 7	0	0	789,264.3 1	0	0	36,523,23 4.13	0
新余新钢联 天结构科技 有限公司	45,624,954. 17	0	0	1,495,615.6 8	0	0	0	0	0	47,120,56 9.85	0
新余安泰冶 金设备有限 公司	2,445,566.3 1	0	0	382,080.27	0	0	304,918.2 6	0	0	2,522,728. 32	0
江西广新建 筑产业有限 公司	20,569,488. 00	9,000,000. 00	0	-823,977.57	0	0	0	0	0	28,745,51 0.43	0
新余凤翔钢 带有限公司	0	4,006,600. 00	0	-397,316.08	0	0	0	0	0	3,609,283. 92	0
小计	219,289,014 .42	13,006,60 0.00	0	13,093,076. 36	0	0	10,297,83 9.66	0	0	235,090,8 51.12	0
合计	219,289,014 .42	13,006,60 0.00	0	13,093,076. 36	0	0	10,297,83 9.66	0	0	235,090,8 51.12	0

## 其他说明

报告期末本集团长期股权投资余额均属对联营企业投资，本公司全资子公司钢带公司本期支付对价款项 4,006,600.00 元受让持有凤翔公司 40% 股权，对其具有重大影响。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海超导科技股份有限公司	0	50,000,000.00
新余市长兴磁性材料有限公司	1,499,562.93	1,499,562.93
江西国资创新发展基金（有限合伙）	0	141,344,000.00
樟树市赣港港口经营有限公司	1,000,000.00	0
上海骥琛企业管理合伙企业（有限合伙）	0	30,000,000.00
合计	2,499,562.93	222,843,562.93

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本集团其他权益工具账面价值均为实际投资成本，本报告期新增投资樟树市赣港港口经营有限公司 100 万元。

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合伙企业投资	169,911,452.50	0
合计	169,911,452.50	0

其他说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本集团其他非流动金融资产账面价值均为对合伙企业的实际投资成本。

## 20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,325,824,969.74	9,775,908,696.33
固定资产清理		
合计	12,325,824,969.74	9,775,908,696.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	6,613,302,906.48	10,456,662,542.46	242,725,898.34	195,585,719.36	8,437,953,880.30	25,946,230,946.94
2. 本期增加金额	1,732,053,873.18	1,458,510,214.85	17,362,807.39	14,511,708.78	491,121,454.66	3,713,560,058.86
(1) 购置	8,144,904.57	25,829,376.81	3,656,241.24	1,322,542.73	4,069.91	38,957,135.26
(2) 在建工程转入	1,725,018,662.61	1,432,604,718.16	12,772,798.08	13,140,431.52	491,117,384.75	3,674,653,995.12
(3) 企业合并增加						
(4) 重	-1,109,694.00	125,470.93	933,768.07	50,455.00	0	0

分类						
(5) 外币报表折算	—	-49,351.05	—	-1,720.47	—	-51,071.52
3. 本期减少金额	175,651,919.93	10,450,383.48	6,947,494.75	3,319,584.50	243,405,548.77	439,774,931.43
(1) 处置或报废	175,651,919.93	726,671.61	6,947,494.75	2,551,342.32	243,405,548.77	429,282,977.38
(2) 其他转出	—	9,723,711.87	—	768,242.18	—	10,491,954.05
4. 期末余额	8,169,704,859.73	11,904,722,373.83	253,141,210.98	206,777,843.64	8,685,669,786.19	29,220,016,074.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,879,533,118.33	6,046,976,865.15	201,665,032.64	155,161,516.03	6,877,455,033.63	16,160,791,565.78
2. 本期增加金额	237,284,756.49	488,744,200.62	8,969,806.60	12,141,854.02	241,982,170.68	989,122,788.41
(1) 计提	237,284,756.49	488,814,758.52	9,186,888.06	11,973,509.07	241,913,191.18	989,173,103.32
(2) 重分类	0	-21,915.74	-217,081.46	170,017.70	68,979.50	0
(3) 外币报表折算	0	-48,642.16	0	-1,672.75	0	-50,314.91
3. 本期减少金额	91,594,042.69	136,242,920.09	5,690,183.66	2,109,746.66	29,617,041.29	265,253,934.39
(1) 处置或报废	91,594,042.69	132,626,399.36	5,690,183.66	1,379,916.59	29,617,041.29	260,907,583.59
(2) 其他转出	0	3,616,520.73	0	729,830.07	—	4,346,350.80
4. 期末余额	3,025,223,832.13	6,399,478,145.68	204,944,655.58	165,193,623.39	7,089,820,163.02	16,884,660,419.80
三、减值准备						
1. 期初余额	0	9,530,684.83	0	0	0	9,530,684.83
4. 期末余额	0	9,530,684.83	0	0	0	9,530,684.83
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,144,481,027.60	5,495,713,543.32	48,196,555.40	41,584,220.25	1,595,849,623.17	12,325,824,969.74
2. 期初账面价值	3,733,769,788.15	4,400,154,992.48	41,060,865.70	40,424,203.33	1,560,498,846.67	9,775,908,696.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	10,017,600.00	9,428,029.09	—	589,570.91	
机器设备	718,228.16	547,101.70	—	171,126.46	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	11,520,834.42
机器设备	22,701,141.49
电子设备	578.00
运输工具	3,598.85
其他设备	2,052.54
合计	34,228,205.30

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

本集团三期技改项目竣工房产证尚在办理中，本公司之子公司江西俊宜房屋除办公楼外均未办理房屋所有权证，该等固定资产期末账面价值为 344,344,014.70 元。

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末用于抵押或担保的固定资产参见本注释 56：所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 本报告期处置或报废的固定资产主要系因节能技术改造、环保设施提升和生产工艺创新等需要对烧结厂、炼铁厂、棒材厂、一动力厂等相关资产拆除报废所致。

(3) 本报告期其他转出系本公司之子公司江西新华的机器设备大修转入在建工程核算。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,091,059,235.69	2,147,192,899.49
工程物资	159,554,679.86	183,384,880.53
合计	1,250,613,915.55	2,330,577,780.02

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
棒材生产线升级改造项目	7,281,478.00	—	7,281,478.00	56,573,425.20	—	56,573,425.20
产业转型升级低碳生态工业园项目	26,185,329.42	—	26,185,329.42	1,071,699,896.66	—	1,071,699,896.66
公司智能综合管理系统项目一期	20,485,550.85	—	20,485,550.85	18,549,619.31	—	18,549,619.31
厚板线 1#2#加热炉改造项目	38,091,195.47	—	38,091,195.47	37,943,058.67	—	37,943,058.67
建设公司安装和维修基地搬迁	39,517,795.83	—	39,517,795.83	24,170,851.37	—	24,170,851.37
煤气综合利用高效发电项目	1,112,075.11	—	1,112,075.11	50,387,468.17	—	50,387,468.17
热连轧厂 3#加热炉项目	—	—	—	40,076,807.63	—	40,076,807.63
热连轧厂精轧机轧辊冷却水系统改造	—	—	—	15,068,709.78	—	15,068,709.78
循环水泵高效节能改造项目	5,814,091.15	—	5,814,091.15	18,260,306.81	—	18,260,306.81
一钢厂一次除尘系统升级改造项目	—	—	—	14,259,992.71	—	14,259,992.71
优特带钢加工配送中心	2,036,463.27	—	2,036,463.27	281,278,779.92	—	281,278,779.92
中板线 4#5#加热炉改造项目	21,894,761.67	—	21,894,761.67	18,758,168.54	—	18,758,168.54
中厚板厂提升产品质量配套改造	34,106,257.66	—	34,106,257.66	30,602,338.30	—	30,602,338.30
新能源汽车用高牌号电工钢项目	—	—	—	244,672,322.52	—	244,672,322.52
4.3M 焦炉环保节能项目	386,646,691.67	—	386,646,691.67	—	—	—
升改工程公辅项目	83,972,800.01	—	83,972,800.01	—	—	—
煤气综合利用高效发电项目二期	79,475,270.13	—	79,475,270.13	—	—	—
厂区升级改造	58,131,060.63	—	58,131,060.63	—	—	—
新泰物流资产改造项目	25,987,354.69	—	25,987,354.69	—	—	—
烧结机配料、整粒和成品除尘改造	25,134,722.74	—	25,134,722.74	—	—	—
尘泥综合治理项目	22,212,684.23	—	22,212,684.23	—	—	—

设材部仓储设施改造项目	14,978,205.03	—	14,978,205.03	—	—	—
北大门区域路网连通项目	14,064,911.61	—	14,064,911.61	—	—	—
分宜矿双林石灰石矿开采加工项目	13,724,672.73	—	13,724,672.73	—	—	—
泵站智能化改造项目	11,339,233.34	—	11,339,233.34	—	—	—
二钢厂二次除尘系统提标改造	11,032,062.42	—	11,032,062.42	—	—	—
一钢厂转炉增产降耗改造项目	10,589,832.07	—	10,589,832.07	—	—	—
降低转炉污泥含水率改造项目	10,377,348.54	—	10,377,348.54	—	—	—
一钢厂升级改造	8,445,971.75	—	8,445,971.75	—	—	—
新钢中水深度处理及回用项目	6,103,143.45	—	6,103,143.45	—	—	—
环山棚改涉及公建设施迁建项目/行政办公楼	4,317,801.43	—	4,317,801.43	—	—	—
其他在建工程	108,000,470.79	—	108,000,470.79	224,891,153.90	—	224,891,153.90
合计	1,091,059,235.69	—	1,091,059,235.69	2,147,192,899.49	—	2,147,192,899.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
棒材生产线升级改造项目	330,000,000.00	56,573,425.20	300,381,378.50	349,673,325.70	—	7,281,478.00	108.17	92.80	—	—	—	自筹
产业转型升级低碳生态工业园项目	4,650,000.00	1,071,699.89	922,237,414.16	1,967,751,981.40	—	26,185,329.42	44.23	44.23	—	—	—	募集资金自筹
公司智能综合管理系统项目一期	22,860,000.00	18,549,619.31	1,935,931.54	—	—	20,485,550.85	89.61	89.61	—	—	—	自筹

厚板线1#2#加热炉改造项目	70,000,000.00	37,943,058.67	148,136.80	—	—	38,091,195.47	54.42	54.42	—	—	—	自筹
建设公司安装和维修基地搬迁	59,900,000.00	24,170,851.37	15,346,944.46	—	—	39,517,795.83	65.97	65.97	—	—	—	自筹
煤气综合利用高效发电项目	1,260,000,000.00	50,387,468.17	233,455,067.72	203,255,190.65	—	80,587,345.24	22.53	22.53	—	—	—	募集资金自筹
热连轧厂3#加热炉项目	60,000,000.00	40,076,807.63	—	40,076,807.63	—	—	66.79	100.00	—	—	—	自筹
热连轧厂精轧机轧辊冷却水系统改造	20,000,000.00	15,068,709.78	5,666,500.61	20,735,210.39	—	—	103.68	100.00	—	—	—	自筹
循环水泵高效节能改造项目	14,450,000.00	18,260,306.81	5,814,091.15	18,260,306.81	—	5,814,091.15	166.60	93.80	—	—	—	自筹
一钢厂一次除尘系统升级改造项目	21,800,000.00	14,259,992.71	590,790.06	14,850,782.77	—	—	68.12	100.00	—	—	—	自筹
优特带钢加工配送中心	490,000,000.00	281,278,779.92	82,221,120.72	361,463,437.37	—	2,036,463.27	74.18	74.18	—	—	—	自筹
中板线4#5#加热炉改造项目	29,000,000.00	18,758,168.54	3,136,593.13	—	—	21,894,761.67	75.50	75.50	—	—	—	自筹
中厚板厂提升产品质量配套改造	73,600,000.00	30,602,338.30	3,503,919.36	—	—	34,106,257.66	46.21	46.21	—	—	—	自筹
新能源汽车用高牌号电工钢项目	580,000,000.00	244,672,322.52	199,057,611.49	443,729,934.01	—	—	76.51	100.00	—	—	—	自筹
4.3M 焦炉环保节能项目	1,722,550,000.00	—	386,738,300.40	91,608.73	—	386,646,691.67	22.45	22.45	—	—	—	自筹
升改工程公辅项目	98,000,000.00	—	83,972,800.01	—	—	83,972,800.01	85.69	85.69	—	—	—	自筹
厂区升级改造	169,440,000.00	—	58,384,678.41	253,617.78	—	58,131,060.63	34.46	34.46	—	—	—	自筹
新泰物流资产改造项目	32,000,000.00	—	25,987,354.69	—	—	25,987,354.69	81.21	81.21	—	—	—	自筹

烧结机配料、整粒和成品除尘改造	4,00000 00.00	—	25,134,7 22.74	—	—	25,134,72 2.74	62.84	62.84	—	—	—	—	自筹
尘泥综合治理项目	254,780, 000.00	—	22,212,6 84.23	—	—	22,212,68 4.23	8.72	8.72	—	—	—	—	自筹
设材部仓储设施改造项目	79,800,0 00.00	—	14,978,2 05.03	—	—	14,978,20 5.03	18.77	18.77	—	—	—	—	自筹
北大门区域路网连通项目	16,200,0 00.00	—	14,064,9 11.61	—	—	14,064,91 1.61	86.82	86.82	—	—	—	—	自筹
分宜矿双林石灰石矿开采加工项目	29,000,0 00.00	—	13,724,6 72.73	—	—	13,724,67 2.73	47.33	47.33	—	—	—	—	自筹
泵站智能化改造项目	19,800,0 00.00	—	11,339,2 33.34	—	—	11,339,23 3.34	57.27	57.27	—	—	—	—	自筹
二钢厂二次除尘系统提标改造	15,100,0 00.00	—	11,032,0 62.42	—	—	11,032,06 2.42	73.06	73.06	—	—	—	—	自筹
一钢厂转炉增产降耗改造项目	31,300,0 00.00	—	10,589,8 32.07	—	—	10,589,83 2.07	33.83	33.83	—	—	—	—	自筹
降低转炉污泥含水率改造项目	17,000,0 00.00	—	10,377,3 48.54	—	—	10,377,34 8.54	61.04	61.04	—	—	—	—	自筹
一钢厂升级改造	70,610,0 00.00	—	24,143,6 90.80	15,697,7 19.05	—	8,445,971 .75	34.19	34.19	—	—	—	—	自筹
新钢中水深度处理及回用项目	92,000,0 00.00	—	6,103,14 3.45	—	—	6,103,143 .45	6.63	6.63	—	—	—	—	自筹
环山棚改涉及公建设施迁建项目/行政办公楼	60,880,0 00.00	—	4,317,80 1.43	—	—	4,317,801 .43	7.09	7.09	—	—	—	—	自筹
其他在建工程	—	224,89 1,153. 90	121,923, 389.72	238,814, 072.83	—	108,000,4 70.79	—	—	—	—	—	—	自筹
合计	10,430,0 70,000.0 0	2,147, 192,89 9.49	2,618,52 0,331.32	3,674,65 3,995.12	—	1,091,059 ,235.69	—	—	—	—	—	—	—

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,156,747,955.94			3,080,100.00	713,504.28	1,160,541,560.22
2.本期增加金额	89,152,341.00			9,258,600.00	—	98,410,941.00
(1)购置	89,152,341.00			9,258,600.00	—	98,410,941.00
4.期末余额	1,245,900,296.94			12,338,700.00	713,504.28	1,258,952,501.22
二、累计摊销						
1.期初余额	358,516,001.97			2,035,696.71	519,370.34	361,071,069.02
2.本期增加金额	23,668,393.78			693,743.29	73,301.39	24,435,438.46
(1)计提	23,668,393.78			693,743.29	73,301.39	24,435,438.46
4.期末余额	382,184,395.75			2,729,440.00	592,671.73	385,506,507.48
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	863,715,901.19			9,609,260.00	120,832.55	873,445,993.74
2.期初账面价值	798,231,953.97			1,044,403.29	194,133.94	799,470,491.20

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
张家港新华	5,977,131.33			5,977,131.33
中冶新材	2,273,508.57			2,273,508.57
江西俊宜	428,579.39			428,579.39
新钢金属	945,729.28			945,729.28
合计	9,624,948.57			9,624,948.57

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本集团商誉账面价值较小，均为非同一控制下企业合并产生，且该等企业经营及发展良好，本集团判断该等商誉未发生减值

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	13,067,618.92	3,266,904.73	13,432,636.19	3,358,159.05
可抵扣亏损				
应收款项减值准备	213,642,756.32	35,670,590.34	274,015,335.24	48,088,439.85
合同资产减值准备	24,646,776.16	6,161,694.04	—	—
存货减值准备	2,672,305.71	587,909.53	6,330,526.86	1,413,834.35
长期股权投资损失	18,500,043.47	2,775,006.52	62,985,146.13	9,447,771.92
税前未弥补亏损	—	—	10,680,563.59	2,670,140.90
企业合并产生的账面价值与计税基础差异	8,171,664.04	2,042,916.01	8,983,098.99	2,245,774.75
内部退养人员福利	65,958,809.00	9,893,821.35	87,152,771.27	13,072,915.69
计提未发工资	—	—	2,000,000.00	300,000.00
合计	346,659,973.62	60,398,842.52	465,580,078.27	80,597,036.51

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,456,269.73	7,547,971.94	36,672,374.05	8,639,279.44
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
未丧失控制权处置子公司损益	2,157,822.60	539,455.65	2,157,822.60	539,455.65
交易性金融资产公允价值变动	6,069,726.03	910,458.90	1,975,371.74	463,158.00
合计	39,683,818.36	8,997,886.49	40,805,568.39	9,641,893.09

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	123,351,250.33	156,181,267.11
资产减值准备	—	9,530,684.83
合计	123,351,250.33	165,711,951.94

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	10,070,283.88	—	
2024 年	13,451,248.01	13,667,684.06	
2023 年	16,609,333.82	16,639,266.89	
2022 年	32,310,962.66	32,310,962.66	
2021 年	50,909,421.96	51,935,827.80	
2020 年	—	41,627,525.70	
合计	123,351,250.33	156,181,267.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	327,897,868.95		327,897,868.95	452,973,689.23		452,973,689.23
待收回股权投资款	50,000,000.00		50,000,000.00	—		—
合计	377,897,868.95		377,897,868.95	452,973,689.23		452,973,689.23

## 31、期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	255,048,468.67
抵押借款	95,000,000.00	80,400,000.00
保证借款		
信用借款	2,197,000,000.00	3,209,274,253.94
担保借款	40,000,000.00	74,489,200.00



保理借款	—	50,000,000.00
票据贴现	1,063,991,176.08	417,689,553.06
合计	3,395,991,176.08	4,086,901,475.67

短期借款分类的说明：

(1) 本集团期末担保借款为张家港新华借款 4,000 万元，担保方为江西新华提供最高额债权担保 4,950 万元，期限为 2018 年 11 月 15 日至 2021 年 11 月 14 日的担保合同，其他担保方包括江苏润忠高科技股份有限公司最高额债权担保 3,573.9 万元，张家港宏兴高线有限公司最高额债权担保 1,376.1 万元。

(2) 本集团期末短期外币借款 60,229,455.79 美元（折合人民币 392,991,176.08 元）。

(3) 本集团用于银行借款抵押及质押物参见本注释 56：所有权或使用权受到限制的资产。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	9,466,963,520.84	7,540,864,309.66
信用证	1,838,572,880.17	—
合计	11,455,536,401.01	7,590,864,309.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,692,439,321.62	3,479,282,730.27
应付工程款	467,486,858.64	277,999,109.85
应付设备款	462,653,648.54	343,285,753.04
应付运费	166,618,432.48	155,592,900.85

应付加工费	149,179,783.91	123,260,056.47
应付其他	14,807,670.42	30,687,574.22
合计	4,953,185,715.61	4,410,108,124.70

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶南方工程技术有限公司	12,197,366.60	尚未结算
上海瑞晨环保科技股份有限公司	8,475,120.11	尚未结算
扬州汇菁工贸有限公司	7,971,810.77	尚未结算
北京京诚之星科技开发有限公司	6,753,481.60	尚未结算
上海华熹实业有限公司	3,767,864.33	尚未结算
新余福盈钢材加工有限公司	3,147,404.70	尚未结算
新余市新钢京新物流有限公司	3,046,783.08	尚未结算
辽宁辽洛科技发展有限公司	2,736,830.13	尚未结算
合计	48,096,661.32	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收钢材款	4,397,766,146.64	3,031,811,743.96
预收钢绞线款	10,342,278.72	40,108,830.99
预收其他款项	108,211,131.47	95,336,220.08
合计	4,516,319,556.83	3,167,256,795.03

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收钢材款	1,365,954,402.68	本期交付商品转销

合计	1,365,954,402.68	/
----	------------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 38、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	763,163,427.15	2,536,396,495.78	2,557,392,776.69	742,167,146.24
二、离职后福利-设定提存计划	96,956,296.09	283,759,802.05	283,870,084.72	96,846,013.42
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	860,119,723.24	2,820,156,297.83	2,841,262,861.41	839,013,159.66

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	499,405,249.13	1,983,614,595.12	1,961,963,033.74	521,056,810.51
二、职工福利费	0	72,353,949.17	72,353,949.17	0
三、社会保险费	41,645,453.85	213,630,905.19	240,580,483.00	14,695,876.04
其中：医疗保险费	27,024,582.10	200,254,664.73	227,209,699.18	69,547.65
工伤保险费	14,620,871.75	13,219,441.37	13,213,984.73	14,626,328.39
生育保险费	—	156,799.09	156,799.09	—
四、住房公积金	29,567,338.96	201,200,762.27	220,684,234.27	10,083,866.96
五、工会经费和职工教育经费	192,545,385.21	65,553,742.09	61,768,534.57	196,330,592.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	—	42,541.94	42,541.94	—
合计	763,163,427.15	2,536,396,495.78	2,557,392,776.69	742,167,146.24

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,742,187.45	205,327,592.38	205,506,683.32	7,563,096.51
2、失业保险费	82,959,016.19	5,402,100.96	5,407,406.12	82,953,711.03

3、企业年金缴费	6,255,092.45	73,030,108.71	72,955,995.28	6,329,205.88
合计	96,956,296.09	283,759,802.05	283,870,084.72	96,846,013.42

其他说明：

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本集团应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	106,775,908.53	554,689,594.32
消费税		
营业税		
企业所得税	279,190,178.70	487,077,427.87
个人所得税	2,907,553.19	3,216,196.78
城市维护建设税		
城市维护建设税	9,340,773.92	42,166,849.75
房产税	4,376,151.60	4,365,886.30
教育费附加	7,023,752.07	18,710,987.04
印花税	16,148,904.85	3,089,455.68
土地使用税	9,229,121.87	9,207,212.50
地方教育费附加	4,219,016.58	11,953,577.17
资源税	12,393,208.06	12,393,208.06
应交环境保护税	6,788,007.33	5,993,554.36
合计	458,392,576.70	1,152,863,949.83

### 40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,656,720.97	3,769,918.18
应付股利	0	0
其他应付款	950,036,964.77	984,153,732.61
合计	954,693,685.74	987,923,650.79

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款一年内应付利息	4,656,720.97	3,769,918.18
合计	4,656,720.97	3,769,918.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	539,739,667.76	372,070,854.59
往来资金余额	166,701,603.55	253,726,778.80
工程款	90,801,001.28	55,138,419.81
船级认证费	45,788,069.72	42,786,354.14
钢材预约金	41,680,138.02	50,557,600.00
代收款	20,020,460.88	47,269,285.54
修理费	9,713,630.27	30,798,573.75
质保金	3,417,943.89	1,709,723.00
其他	32,174,449.40	130,096,142.98
合计	950,036,964.77	984,153,732.61

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新余洋坊铁路股份有限公司	42,422,955.68	未及时结算
新余市新钢京新物流有限公司	29,500,000.00	保证金
中国船级社武汉分社	25,673,266.34	认证费
新钢（海南洋浦）贸易有限公司	8,902,617.01	保证金
新余市联翔物资有限公司	5,000,000.00	保证金
江西蒙新物流有限公司	4,080,000.00	借款
新余国顺汽车装吊物流有限公司	4,050,000.00	保证金
大汉供应链有限公司	3,600,000.00	保证金
海南万泉石油有限公司	3,402,617.01	保证金
峡江县吉达物流有限公司	3,400,000.00	保证金
山东博宇锅炉有限公司	3,358,108.00	保证金
新余市达益工贸有限公司	3,300,000.00	保证金

上海江海贸易公司	2,700,000.00	保证金
厦门建发金属有限公司	2,620,000.00	保证金
兰溪市汇鑫贸易有限公司	2,600,000.00	押金
新余众友工贸有限公司	2,600,000.00	保证金
新余市恒玖贸易有限公司	2,550,000.00	保证金
无锡市东方环境工程设计研究所有限公司	2,500,300.00	保证金
江西省投资物流有限责任公司丰城分公司	2,500,000.00	保证金
新余市中洲贸易有限公司	2,500,000.00	保证金
广东雄峰特殊钢有限公司	2,400,000.00	保证金
北方重工集团有限公司	2,296,999.99	保证金
新余市洪永物资有限公司	2,100,000.00	保证金
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	2,037,100.00	保证金
江西森宝建设工程有限公司	2,000,000.00	履约保证金
新余德源建设有限责任公司	2,000,000.00	履约保证金
珠珊建设集团有限公司	2,000,000.00	履约保证金
新余市银利物资有限公司	2,000,000.00	保证金
湖北亚力环保科技有限公司	1,000,000.00	保证金
新余市谦诚工程有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	176,093,964.03	/

其他说明：

适用 不适用

#### 41、持有待售负债

适用 不适用

#### 42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付职工薪酬	22,307,596.84	25,840,822.25
合计	22,307,596.84	25,840,822.25

#### 43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	560,280,492.80	338,329,104.46
合计	560,280,492.80	338,329,104.46

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 44、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	550,000,000.00	0
抵押借款	150,000,000.00	
合计	700,000,000.00	—

长期借款分类的说明：

长期借款系本公司从中国工商银行新钢支行借款期限为 2020 年 10 月 20 日到 2022 年 10 月 23 日，利率为 3.75% 的经营性信用借款。上述抵押借款之抵押物详见本注释 56：所有权或使用权受到限制的资产

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、租赁负债

适用 不适用

**47、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
内部退养人员福利	65,958,808.75	87,152,771.28
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-22,307,596.84	-25,840,822.25
合计	43,651,211.91	61,311,949.03

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



未折现应付内部退养人员福利	90,793,338.60	116,634,161.11
减：未确认融资费用	24,834,529.85	29,481,389.83
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	22,307,596.84	25,840,822.25
期末余额	43,651,211.91	61,311,949.03

说明：本集团长期应付职工薪酬系经本公司第六届董事会第十八次会议审议批准计提的内部退养人员福利计划。

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	182,541,625.00	15,850,000.00	35,208,813.33	163,182,811.67	
合计	182,541,625.00	15,850,000.00	35,208,813.33	163,182,811.67	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
360 平方米烧结机烟气脱硫工程建设	8,730,000.00	0	2,800,000.00	0	0	5,930,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	1,616,020.00	0	404,000.00	0	0	1,212,020.00	与资产相关
螺杆膨胀动力机回收低品质余热发电	3,273,250.00	0	727,000.00	0	0	2,546,250.00	与资产相关
节能减排财政政策综合示范奖励资金	97,760,855.00	0	20,064,980.00	0	0	77,695,875.00	与资产相关
技术中心高强度船用钢研发、试验检测平台	2,000,000.00	0	500,000.00	0	0	1,500,000.00	与资产相关
冷轧电工钢及低碳项目贷款贴息补助	6,000,000.00	0	1,500,000.00	0	0	4,500,000.00	与资产相关
7#高炉系统环境综合整治项目	12,083,333.33	0	1,450,000.00	0	0	10,633,333.33	与资产相关
6M 焦炉烟气脱硫脱硝	8,916,666.67	0	1,000,000.00	0	0	7,916,666.67	与资产相关

项目							
节能减排财政政策综合示范奖励资金 8#	10,500,000.00	0	1,500,000.00	0	0	9,000,000.00	与资产相关
节能减排财政政策综合示范奖励资金	12,661,500.00	0	2,094,500.00	0	0	10,567,000.00	与资产相关
煤气综合利用高效发电中央基建资金	19,000,000.00	0	2,000,000.00	0	0	17,000,000.00	与资产相关
高品质稀土钢制造关键技术研发及产业化专项经费	0	1,350,000.00	135,000.00	0	0	1,215,000.00	与资产相关
新余市财政局节能减排奖励资金	0	11,500,000.00	958,333.33	0	0	10,541,666.67	与资产相关
中水深度处理及回用节能减排奖励资金	0	3,000,000.00	75,000.00	0	0	2,925,000.00	与资产相关
合计	182,541,625.00	15,850,000.00	35,208,813.33	0	0	163,182,811.67	

其他说明：

适用 不适用

#### 51、其他非流动负债

适用 不适用

#### 52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	3,188,722,696.00						3,188,722,696.00

#### 53、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,604,484,748.78	0	0	5,604,484,748.78
其他资本公积	3,693,099.74	0	0	3,693,099.74
合计	5,608,177,848.52	0	0	5,608,177,848.52

## 55、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	0	261,453,536.66	0	261,453,536.66
合计	0	261,453,536.66	0	261,453,536.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2020 年 4 月 18 日第八届第十次董事会会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》(以下简称回购方案)，根据回购方案，本公司 2020 年度实际回购本公司股份 60,770,547 股，实际回购成本金额为 261,453,536.66 元

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,619,540.65	-14,013,409.07				-14,013,409.07		-393,868.42
外币财务报表折算差额	13,619,540.65	-14,013,409.07				-14,013,409.07		-393,868.42
其他综合收益合计	13,619,540.65	-14,013,409.07				-14,013,409.07		-393,868.42

## 57、专项储备

□适用 √不适用

## 58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,498,297,980.34	213,299,813.29	0	1,711,597,793.63
合计	1,498,297,980.34	213,299,813.29	0	1,711,597,793.63

## 59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,402,573,124.49	9,037,854,172.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	-40,733,467.52
调整后期初未分配利润	11,402,573,124.49	8,997,120,705.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,700,185,445.81	3,413,944,714.89
减：提取法定盈余公积	213,299,813.29	370,747,756.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	637,744,539.20	637,744,539.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,251,714,217.81	11,402,573,124.49

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,738,670,658.34	63,725,778,740.41	50,896,957,388.39	46,319,814,693.72
其他业务	4,673,264,082.03	4,397,281,888.95	7,006,617,277.00	6,393,597,900.70
合计	72,411,934,740.37	68,123,060,629.36	57,903,574,665.39	52,713,412,594.42

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
钢材收入	41,441,122,684.07
其他收入	30,970,812,056.30
按经营地区分类	

国内销售	60,566,920,894.35
出口销售	11,845,013,846.02
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	72,174,981,213.44
在某一时段内转让	236,953,526.93
按销售渠道分类	
线上销售	0
线下销售	72,411,934,740.37
合计	72,411,934,740.37

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 61、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	61,526,796.49	65,097,494.94
教育费附加	26,604,774.49	28,557,950.27
资源税	1,060,000.00	640,000.00
房产税	23,639,622.71	23,933,892.97
土地使用税	52,080,313.29	52,864,112.35
环境保护税	24,308,151.40	24,665,845.92
地方教育费附加	17,736,535.33	18,591,043.62
印花税	34,184,043.43	18,485,933.49
车船使用税	91,157.61	91,244.66
合计	241,231,394.75	232,927,518.22

## 62、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,933,468.71	47,690,312.42
运输费	—	231,469,819.16
销售代理费	32,965,973.49	22,201,626.83
仓储费	25,752,420.09	16,555,835.08
业务招待费	4,027,962.78	4,418,246.40
差旅费	3,045,316.04	4,740,217.23
保险费	2,327,175.84	8,913,386.65
物料消耗	2,771,146.55	3,756,813.49

修理费	1,465,282.46	1,960,567.32
办公费用	1,186,070.01	1,496,742.17
水电费	219,190.10	611,080.40
会务费	647,921.12	1,271,960.20
其他	7,201,728.95	11,551,078.01
合计	133,543,656.14	356,637,685.36

其他说明：

注 1：为保持列报口径的可比性，本集团对上期明细项目发生额按照本期明细项目列报口径进行了相应重分类。

注 2：于 2020 年 1 月 1 日，本集团开始执行新收入准则，根据新收入准则相关规定，本集团将本期发生的与销售合同履行义务相关的运输费等合同履行成本转作主营业务成本核算及列报。

### 63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	314,905,951.80	269,069,881.98
无形资产摊销	23,700,555.33	23,246,219.78
固定资产折旧	14,081,010.34	15,302,211.94
业务招待费	4,678,414.08	4,250,694.68
修理费	2,764,244.14	4,506,438.96
保险费	319,257.55	374,054.76
租赁费	1,609,040.57	2,384,559.72
物料消耗	5,975,317.72	2,049,557.97
办公费	2,261,472.79	2,453,035.68
差旅费	2,434,519.94	2,462,785.94
董事会费	20,000.00	45,696.68
中介机构费用	3,482,724.51	1,845,431.52
咨询顾问费	744,242.35	9,728,291.63
排污费	1,334,216.95	723,032.77
党建工作经费	3,629,387.07	289,311.21
水电费	1,161,610.53	1,378,656.95
劳动保护费	271,467.24	397,768.75
会务费	1,173,857.89	478,613.60
行业会费	611,853.46	94,660.98
其他	22,351,022.24	12,754,999.06
合计	407,510,166.50	353,835,904.56

其他说明：

为保持列报口径的可比性，本集团对上期明细项目发生额按照本期明细项目列报口径进行了相应重分类。

### 64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
4#连铸机凝固传热和应力场模型的研究及应用	20,184,366.41	12,403,184.53
VD 炉冶炼超低碳钢工艺研究	—	17,418,835.59
电动汽车用硅钢硫含量控制的研究和应用	—	20,358,494.11
电工钢高温力学性能的研究及应用	—	13,422,413.67
二钢 3#铸机电磁搅拌技术的应用研究	16,586,396.80	16,286,906.46
高磁感取向电工钢基料开发及制造技术研究	—	15,388,036.31
高品质工程机械用耐磨钢制造技术研究	13,038,076.27	13,243,626.15
高品质球罐用低温钢板制造关键技术研究	16,007,711.96	13,050,818.95
高性能低成本正火结构钢生产工艺及产业化应用研究	—	14,929,777.14
公司铸坯质量提升和炼轧热装节能攻关	—	1,836,801.33
机器人在精炼炉测温取样中的开发与应用	—	15,588,796.31
机械精冲钢 16MnCr5、SCM435、S55C 等热轧卷板系列新产品开发	18,748,944.53	16,620,925.01
夹杂物对硅钢磁性能的影响与控制研究	21,260,279.12	14,406,194.13
精炼渣系优化及夹杂物评价体系构建与控制工艺研究	—	25,893,774.41
桥梁缆索用新型材料防腐性能的对比研究	—	17,185,023.46
热成型汽车用钢开发研究	—	13,585,884.91
新标热轧螺纹钢工艺	—	32,791,453.01
新能源汽车电池壳用钢研究与产业化	12,211,618.11	13,178,525.93
液化天然气储罐用预应力钢绞线国家标准制定	16,094,963.75	14,126,406.53
硬线盘条时效性与工艺关联性研究	—	12,319,939.07
预硬化塑料模具钢特厚板绿色制造关键技术研究	—	16,894,777.07
智能炼钢转炉精益控制关键技术研究与实践	—	27,503,319.73
转炉洁净钢关键技术研究开发及应用	—	14,952,459.56
转炉精确控制技术开发与研究	—	17,882,882.22
高品质稀土钢制造关键技术研发及产业化	50,330,994.20	—
模具钢表面纵裂形成机理和控制技术	35,216,063.91	—
高品质冷轧优特钢带绿色制造技术研究	23,103,528.16	—
转炉炼钢各工序温降控制技术研究及应用	21,573,182.38	—
桥梁高建钢制造技术研究	19,830,167.31	—
锯条、锯片用钢 75Cr1、CK75、75、65MnCr 等热轧卷板系列产品开发	19,427,288.59	—
连铸自动开浇加渣技术研究及应用	18,872,225.86	—
“华龙一号”核电站安全壳用钢绞线研发	18,081,269.44	—
夹杂物定量分析及其影响因素研究	17,859,561.47	—
基于炉口火焰图像的转炉终点动态控制技术研究	16,451,172.59	—
冷轧连退钢卷夹杂物控制技术研究	14,529,112.62	—
特厚板坯直送技术研究	14,289,501.94	—
半工艺电工钢关键技术研究及产业化	12,767,325.28	—
新能源汽车用无取向电工钢关键制造技术研究及应用	11,712,508.23	—
无取向电工钢高质量生产工艺技术研究	11,248,413.31	—
新钢 45m/s 高速棒螺纹钢集成技术研究	10,774,444.26	—
其他项目	179,852,194.70	127,877,606.44
合计	630,051,311.20	519,146,862.03

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	279,573,084.47	282,050,789.27
减：利息收入	-124,048,648.84	-128,830,763.35
汇兑损益	-166,703,663.69	718,163.55
银行手续费及其他	29,071,336.00	25,938,843.88
未确认融资费用	4,646,859.72	4,809,376.30
合计	22,538,967.66	184,686,409.65

其他说明：

为保持列报口径的可比性，本集团对上期明细项目发生额按照本期明细项目列报口径进行了相应重分类。

**66、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期收到政府补助	27,092,967.82	21,570,048.98
递延收益本期转销	35,208,813.33	39,040,480.00
余热发电即征即退增值税款	79,221,881.18	62,544,875.55
合计	141,523,662.33	123,155,404.53

其他说明：

**计入其他收益的政府补助**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新余经济开发区祥瑞建设有限公司税收补贴	—	2,197,494.25	与收益相关
省级科技项目研究经费	5,850,000.00	650,000.00	与收益相关
市级科技项目研究经费	755,767.36	170,000.00	与收益相关
渝水区财政返税	—	3,330,498.00	与收益相关
政府稳岗补贴	566,939.70	121,080.16	与收益相关
高新区土地使用税奖励	692,972.00	121,590.68	与收益相关
税务政策奖励	14,467,180.04	7,678,700.00	与收益相关
财政奖励	1,093,711.00	974,570.89	与收益相关
出口信用补偿	325,000.00	328,500.00	与收益相关
2018 年镇级财政扶持款	1,289,000.00	789,000.00	与收益相关
新余高新技术产业开发区款	—	1,265,519.00	与收益相关
新余市高新技术产业开发区财政局优惠政策兑现款	—	262,446.11	与收益相关
税收返还	446,851.55	224,454.22	与收益相关
高新区固定资产贴息	—	496,500.00	与收益相关
渝水区工业和信息化局项目贷款贴息	—	1,000,000.00	与收益相关



工业转型升级专项资金	—	1,400,000.00	与收益相关
财政补贴	—	400,000.00	与收益相关
余热发电即征即退增值税款	79,221,881.18	62,544,875.55	与收益相关
新余市产业集群公共服务平台建设资金	740,500.00	—	与收益相关
招用退役士兵增值税减免	338,250.00	—	与收益相关
其他政府补助（单笔10万以内）	526,796.17	159,695.67	与收益相关
合计	106,314,849.00	84,114,924.53	—

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,093,076.36	11,394,306.79
处置长期股权投资产生的投资收益	0	828,857.75
大额存单等投资收益	389,039,319.41	371,458,240.41
处置衍生金融工具取得的投资收益	1,602,849.17	2,089,967.97
合计	403,735,244.94	385,771,372.92

其他说明：

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,380,010.66	8,692,883.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,380,010.66	8,692,883.12

**70、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	41,790,483.03	-17,019,618.37
合计	41,790,483.03	-17,019,618.37

**71、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-638,549.26	-4,550,700.01
合同资产减值损失	-5,600,458.80	0
合计	-6,239,008.06	-4,550,700.01

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-1,489,394.48	-7,066,553.14
合计	-1,489,394.48	-7,066,553.14

**73、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款违约收入	1,956,613.11	842,991.00	1,956,613.11
捐赠利得	15,814,122.64	—	15,814,122.64
保险理赔	—	5,500,000.00	—
其他	2,628,878.45	4,238,124.96	2,628,878.45
合计	20,399,614.20	10,581,115.96	20,399,614.20

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	158,472,863.74	64,188,450.52	158,472,863.74
其中：固定资产处置损失	158,472,863.74	64,188,450.52	158,472,863.74
对外捐赠	6,645,000.00	2,069,500.00	6,645,000.00
滞纳金	1,692,468.13	431,626.82	1,692,468.13
赔偿金、违约金	302,900.00	147,866.80	302,900.00

其他	403,001.54	58,774.97	403,001.54
合计	167,516,233.41	66,896,219.11	167,516,233.41

## 75、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	523,817,920.26	532,935,242.89
递延所得税费用	19,554,187.39	12,723,891.30
合计	543,372,107.65	545,659,134.19

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,289,582,993.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	493,437,449.10
子公司适用不同税率的影响	106,477,469.78
调整以前期间所得税的影响	60,446,422.57
非应税收入的影响	-54,632,895.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-19,489,000.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	564,697.78
加计扣除的影响	-42,969,310.74
其他	-462,724.98
所得税费用	543,372,107.65

其他说明：

□适用 √不适用

## 76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 77、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	124,048,648.84	128,830,763.35
政府补助	32,002,583.28	12,900,050.17
其他资金往来	7,065,660,512.24	14,326,266,903.35

合计	7,221,711,744.36	14,467,997,716.87
----	------------------	-------------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	72,639,452.98	308,947,372.94
管理费用	31,018,731.87	46,217,590.86
研发费用	47,572,804.22	82,628,107.51
财务费用	29,071,336.00	25,938,843.88
营业外支出	6,900,292.07	9,290,389.68
其他资金往来	8,251,984,693.10	16,127,274,175.22
合计	8,439,187,310.24	16,600,296,480.09

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	24,770,000.00	58,200,000.00
收回筹资活动保证金	72,570,944.58	0
合计	97,340,944.58	58,200,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	64,313,750.01	—
分红手续费	392,568.49	596,746.87
支付筹资活动保证金	80,073,792.05	—
信用证买断式贴息	15,189,666.66	—
合计	159,969,777.21	596,746.87

## 78、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,746,210,886.32	3,429,936,242.86
加：资产减值准备	1,942,237.66	4,550,700.01

信用减值损失	-45,784,396.20	17,019,618.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	990,269,508.15	937,303,475.39
使用权资产摊销		
无形资产摊销	23,700,555.33	20,665,276.87
长期待摊费用摊销	0	473,762.32
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）	1,489,394.48	7,066,553.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	158,378,411.26	64,188,450.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,380,010.66	-8,692,883.12
财务费用（收益以“-”号填列）	336,532,283.67	184,686,409.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-403,735,244.94	-385,771,372.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,198,193.99	2,569,601.66
递延收益摊销	-19,358,813.33	-19,040,480.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-644,006.60	-2,221,995.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,232,881,479.41	651,677,924.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,944,112,467.71	2,608,094,474.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,946,728,708.21	-1,179,950,821.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,575,553,760.22	6,332,554,937.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,415,767,965.23	3,866,861,593.23
减：现金的期初余额	3,866,861,593.23	5,512,196,635.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	548,906,372.00	-1,645,335,041.82

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,415,767,965.23	3,866,861,593.23
其中：库存现金	40,357.90	41,200.49
可随时用于支付的银行存款	4,415,727,607.33	3,866,820,392.74
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,415,767,965.23	3,866,861,593.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0	0

其他说明：

适用 不适用

#### 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金—其他货币资金	3,649,283.48	履约保证金
货币资金—其他货币资金	4,911,456.03	开具信用证保证金
货币资金—其他货币资金	98,787,026.89	开具银行承兑汇票保证金
货币资金—其他货币资金	1,517,200.00	复垦保证金
应收款项融资—应收票据	2,823,429,475.44	开具银行承兑汇票
应收款项融资—应收票据	358,618,338.13	带追索权信用证贴现
其他流动资产—结构性存款及理财	500,000,000.00	开具银行承兑汇票
债权投资—大额存单	3,600,000,000.00	开具银行承兑汇票
固定资产—房屋建筑物	801,738.61	俊宜公司抵押借款
固定资产—房屋建筑物	149,276,756.71	中冶南方抵押借款
固定资产—机器设备	977,932.23	中冶南方抵押借款
固定资产—房屋建筑物	12,598,612.36	新钢金属融资借款
固定资产—机器设备	25,694,023.18	新钢金属融资借款
固定资产—运输设备	233,796.88	新钢金属融资借款
固定资产—土地	12,600,181.88	新钢金属融资借款
合计	7,593,095,821.82	/

#### 81、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	57,950,092.05	6.5249	378,118,632.89
欧元	1.08	8.0250	8.44
应收账款	-	-	
其中：美元	31,698,971.87	6.5249	206,832,621.55
应收款项融资	-	-	
其中：美元	26,886,592.83	6.5249	175,432,329.56
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,552,142.47	6.5249	16,652,474.40
短期借款	-	-	
其中：美元	60,229,455.79	6.5249	392,991,176.08
应付票据	-	-	
其中：美元	259,873,414.33	6.5249	1,695,645,233.68
应付账款	-	-	
其中：美元	8,551,995.44	6.5249	54,979,995.06
应交税费	-	-	
其中：美元	417,833.27	6.5249	2,726,320.30
其他应付款	-	-	
其中：美元	160,568.29	6.5249	1,047,692.04

(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

本集团全资子公司新加坡公司注册于新加坡，主要从事铁矿石贸易，注册资本 2,000 万美元，新加坡公司选用美元作为记账本位币。

## 82、套期

适用  不适用

## 83、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	15,850,000.00	递延收益	15,850,000.00
计入其他收益的政府补助	106,314,849.00	其他收益	106,314,849.00

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

## 84、其他

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本报告期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加 1 户，系本公司之控股子公司江西俊宜于 2020 年 8 月全额投资新设了 1 家子公司宜春俊宜，报告期内宜春俊宜作为本公司之间接控股子公司，将其纳入本集团财务报表合并范围。

（2）本公司之全资子公司资源公司已于 2020 年 2 月将本公司全资孙公司博联公司吸收合并

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西新华	新余市	新余市	生产制造	79.67	—	投资设立
上海卓祥	上海市	上海市	商品流通	100.00	—	投资设立
博联公司	新余市	新余市	生产制造	—	100.00	投资设立
南昌贸易	南昌市	南昌市	商品流通	100.00	—	投资设立
北京贸易	北京市	北京市	商品流通	100.00	—	投资设立
上海贸易	上海市	上海市	商品流通	100.00	—	投资设立
国际物流	上海市	上海市	商品流通	—	100.00	投资设立
新和物流	新余	新余	运输	100.00	—	投资设立
新钢国贸	新余	新余	商品流通	100.00	—	投资设立
钢带公司	新余	新余	生产制造	100.00	—	投资设立
保理公司	广州市	广州市	商业保理	100.00	—	投资设立
节能公司	新余	新余	发电	100.00	—	投资设立
投资公司	新余	新余	投资管理	100.00	—	投资设立
拓新物流	新余	新余	运输	—	50.00	投资设立
新加坡公司	新加坡	新加坡	商品流通	100.00	—	投资设立
宜春俊宜	宜春	新余	生产加工	51.00	—	投资设立
新钢机械	新余	新余	制造安装	100.00	—	同一控制下企业合并
资源公司	新余	新余	生产加工	100.00	—	同一控制下企业合并
新钢进出口	新余	新余	商品流通	—	100.00	同一控制下企业合并
建设公司	新余	新余	建筑施工	100.00	—	同一控制下企业合并
张家港新华	张家港	张家港	生产制造	—	50.00	非同一控制下企业合并
中冶新材	新余	新余	生产制造	70.00	—	非同一控制下企业合并
中新物流	新余	新余	运输	100.00	—	非同一控制下企业合并
江西俊宜	新余	新余	生产加工	51.00	—	非同一控制下企业合并
新钢金属	新余	新余	生产制造	60.00	—	非同一控制下企业合并

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：

(1) 本公司之子公司江西新华持有张家港新华 50% 股权。根据江西新华与江苏沙钢集团有限公司（以下简称沙钢公司）签订《合作协议》及张家港新华的公司章程，张家港新华董事会由 5 名董事组成，其中江西新华委派 3 名，沙钢公司委派 2 名；另外江西新华委派管理层包括总经理、一名副总经理和财务总监，张家港新华的生产和销售由江西新华负责管理并执行江西新华的产品技术、质量标准。综上，本公司实际控制张家港新华，因此，将张家港新华纳入本集团报表合并范围。

(2) 本公司之子公司中新物流持有拓新物流 50% 股权。拓新物流董事会由 3 名董事组成，其中本公司之子公司中新物流委派 2 名，蒙新物流委派 1 名，因此将拓新物流纳入本集团财务报表合并范围。

其他说明：

本公司之控股子公司江西新华于 2020 年 11 月变更为股份有限公司，注册资本变更为人民币 12,000 万元（原注册资本为人民币 59,776.56788 万元），公司名称变更为江西新华新材料科技股份有限公司（原名为江西新华金属制品有限责任公司），江西新华的上述变更未改变本公司对其持股比例、享有的净资产份额比例及其他相关股东权利。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
江西新华	20.33	1,476.84	—	17,550.08
中冶新材	30	1,630.47	—	20,164.27
新钢金属	40	136.12	—	5,420.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
江西新华	88,508.28	34,764.44	123,272.72	41,277.65		41,277.65	81,742.65	35,732.38	117,475.03	41,775.18		41,775.18
中冶新材	70,240.37	81,759.55	151,999.92	85,054.37		85,054.37	49,279.58	76,923.79	126,203.37	64,873.5		64,873.5
新钢金属	19,252.06	19,136.35	38,388.41	24,323.74		24,323.74	22,858.32	19,942.22	42,800.54	29,116.2		29,116.2

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
江西新华	180,657.03	6,295.21	6,295.21	-2,909.06	137,765.52	3,492.44	3,492.44	912.4
中冶新材	323,455.48	5,615.70	5,615.70	5,609.50	243,156.94	62.43	62.43	1,373.92
新钢金属	45,879.38	380.33	380.33	5,547.33	49,019.02	-40.48	-940.48	6,761.44

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中冶环保	新余	新余	工业废物处理	34.00	—	权益法
广州贸易	广州	广州	商品流通	40.00	—	权益法
闽鑫公司	新余	新余	工业废物处理	20.00	—	权益法
安泰公司	新余	新余	铜产品加工销售	—	30.00	权益法
德天工贸	新余	新余	商品流通	35.00	—	权益法
凤翔公司	新余	新余	生产制造	40.00	—	权益法
联天结构	新余	新余	房地产开发	—	35.00	权益法
新泰物流	新余	新余	道路货物运输	40.00	—	权益法
板加公司	新余	新余	生产制造	31.56	—	权益法
广新建筑	新余	新余	建筑业	20.00	—	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	新余中冶环保资源开发有限公司	新余新钢联天结构科技有限公司	新余新钢板材加工有限公司	新余中冶环保资源开发有限公司	新余新钢联天结构科技有限公司	新余新钢板材加工有限公司
流动资产	15,347.25	24,848.29	8,484.20	13,484.59	17,230.16	7,418.49
非流动资产	23,577.51	12,995.69	9,137.12	26,504.08	9,731.02	8,757.55
资产合计	38,924.76	37,843.98	17,621.32	39,988.67	26,961.19	16,176.04
流动负债	6,828.98	21,833.15	6,863.37	8,446.27	12,954.29	5,606.39
非流动负债	998.67	2,547.80	-	998.67	971.20	—
负债合计	7,827.65	24,380.95	6,863.37	9,444.94	13,925.49	5,606.39
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	31,097.12	13,463.02	10,757.95	30,543.73	13,035.70	10,569.65

按持股比例计算的净资产份额	10,573.02	4,712.06	3,395.21	10,384.87	4,562.50	3,335.78
调整事项	0	0	256.48	0	0	256.48
--商誉	0	0	256.48	0	0	256.48
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	10,573.02	4,712.06	3,652.32	10,384.87	4,562.50	3,592.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	32,144.64	18,226.86	236,512.92	32,262.20	15,165.46	181,318.94
净利润	2,752.87	427.79	440.38	2,626.48	302.16	279.87
终止经营的净利润						
其他综合收益	36.89	—	—	-59.11	—	—
综合收益总额	2,789.75	427.79	440.38	2,567.36	302.16	279.87
本年度收到的来自联营企业的股利	760.37	—	78.93	—	—	77.16

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,584.23	3,494.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	84.79	62.48
--其他综合收益		
--综合收益总额	84.79	62.48

## 其他说明

本集团本报告期新增凤翔带钢联营投资，并将凤翔带钢纳入不重要联营企业列报。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

本集团的信用风险主要来自货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本集团持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本集团采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额 35.61%。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本集团未提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

**（二）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。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1—5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,395,991,176.08	—	—	3,395,991,176.08
应付票据	11,455,536,401.01	—	—	11,455,536,401.01
应付账款	4,953,185,715.61	—	—	4,953,185,715.61
其他应付款	954,693,685.74	—	—	954,693,685.74
长期借款	—	700,000,000.00	—	700,000,000.00
合计	20,759,406,978.44	700,000,000.00	—	21,459,406,978.44

### (三) 市场风险

#### 1. 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于报告考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	378,118,641.33	8.44	378,118,649.77
应收账款	206,832,621.55	—	206,832,621.55
应收款项融资	175,432,329.56	—	175,432,329.56
其他应收款	16,652,474.40	—	16,652,474.40
小计	777,036,066.84	8.44	777,036,075.28
外币金融负债：			
短期借款	392,991,176.08	—	392,991,176.08
应付票据	1,695,645,233.68	—	1,695,645,233.68
应付账款	54,979,995.06	—	54,979,995.06
应交税费	2,726,320.30	—	2,726,320.30
其他应付款	1,047,692.04	—	1,047,692.04
小计	2,147,390,417.16	—	2,147,390,417.16

(3) 敏感性分析：

于 2020 年 12 月 31 日，假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团记账本位币对所有外币的汇率变动使记账本位币升值或贬值 10%将导致股东权益和净利润的增加或减少约 11,648.01 万元。

#### 2. 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团于 2020 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

	期末余额

项目	实际利率	金额
固定利率金融工具		
金融资产	/	17,195,042,437.66
—货币资金	0.35%-2.50%	4,524,592,573.73
—其他流动资产	1.95%-4.18%	3,980,000,000.00
—债权投资	3.81%-4.50%	8,690,449,863.93
金融负债	/	3,032,000,000.00
—短期借款	3.62%-4.35%	2,332,000,000.00
—长期借款	3.75%	700,000,000.00

## (3) 敏感性分析:

于 2020 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率上升或下降 100 个基点将会导致本集团净利润及股东权益增加或减少人民币 12,038.59 万元。上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。于资产负债表日, 本集团不持有以公允价值计量的固定利率金融工具, 资产负债表日利率的变动不会对净利润及股东权益产生影响。

## 十二、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	36,721,403.61	1,056,069,726.03	—	1,092,791,129.64
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	36,721,403.61	1,056,069,726.03	—	1,092,791,129.64
(1) 债务工具投资	—	1,056,069,726.03	—	1,056,069,726.03
(2) 权益工具投资	36,721,403.61	—	—	36,721,403.61
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				



(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资	—	6,440,939,141.63	—	6,440,939,141.63
其他权益工具投资	—	—	2,499,562.93	2,499,562.93
其他非流动金融资产	—	—	169,911,452.50	169,911,452.50
持续以公允价值计量的资产总额	36,721,403.61	7,497,008,867.66	172,411,015.43	7,706,141,286.70
持续以公允价值计量的负债总额	36,721,403.61	7,497,008,867.66	172,411,015.43	7,706,141,286.70

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

适用 不适用

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

本集团权益工具投资主要系本公司之子公司新加坡公司持有的新加坡上市公司 BRC Asia limited 的股票投资，其公允价值输入值取自新加坡公开股票市场报价。

本集团债务工具投资主要系非保本浮动收益理财，其公允价值计量输入值取自除报价以外的其他可观察收益率输入值。

本集团其他权益工具投资主要系本集团持有的非交易性权益工具投资，该等金融资产不存在活跃市场报价，亦无其他直接或间接可观察的输入值，本集团对该等金融资产以其投资成本视同其公允价值。

本集团其他非流动金融资产主要系本集团持有的对合伙企业投资，该等金融资产不存在活跃市场报价，亦无其他直接或间接可观察的输入值，本集团对该等金融资产以其投资成本视同其公允价值。

### 十三、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司	南昌	国资运营	600,000.00	—	—
新余钢铁集团有限公司	新余	生产制造	370,478.09	55.57	55.57

本企业的母公司情况的说明

江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司通过直接控制新钢集团而间接控制本公司。

本企业最终控制方是江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注七（一）在子公司中的权益

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、 其他关联方情况

□适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新钢（海南洋浦）贸易有限公司（以下简称海南贸易）	同一母公司
新余新钢京新物流有限公司（以下简称京新物流）	同一母公司
新余新钢辅发管理服务中心（以下简称辅发中心）	同一母公司
新余新钢特殊钢有限责任公司（以下简称新钢特钢）	同一母公司
新余洋坊铁路股份有限公司（以下简称洋坊铁路）	同一母公司
新余新良特殊钢有限责任公司（以下简称新良特钢）	同一母公司
江西乌石山矿业有限公司（以下简称乌石山矿业）	同一母公司
江西新联泰车轮配件有限公司（以下简称新联泰公司）	同一母公司
新余良山矿业有限公司（以下简称良山矿业）	同一母公司
新余铁坑矿业有限公司（以下简称铁坑矿业）	同一母公司

新余新钢气体有限责任公司（以下简称新钢气体）	同一母公司
海南万泉石油有限公司（以下简称海南万泉）	同一母公司
新余新钢民用建筑工程有限责任公司（以下简称民用建筑）	同一母公司
江西新钢工程技术有限公司（以下简称工程技术公司）	同一母公司
新余新钢综合服务公司（以下简称综合服务公司）	母公司三产单位
新余新钢劳动服务公司（以下简称劳动服务公司）	母公司三产单位
新余新钢福利企业公司（以下简称福利公司）	母公司三产单位
新余新钢实业公司（以下简称实业公司）	母公司三产单位
新余凤翔带钢有限公司（以下简称凤翔公司）	与母公司共同联营
新余新钢板材加工有限公司（以下简称板加公司）	与母公司共同联营

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新钢集团	采购货物等	511,081.71	864,947.71
新钢集团	接受综合服务	170,392,000.00	222,065,470.50
洋坊铁路	接受劳务	53,144,260.88	55,424,127.45
海南贸易	采购货物等	357,305,118.73	331,228,426.85
辅发中心	采购货物等	48,745,682.35	34,481,574.95
新钢特钢	采购货物等	60,894,251.79	49,291,113.46
新良特钢	采购货物等	674,514,019.98	287,733,332.27
安泰公司	采购货物等	18,375,571.54	27,905,722.44
乌石山矿业	采购矿石	81,737,014.19	95,429,028.84
中冶环保	加工费等	147,874,005.31	104,933,426.16
民用建筑	采购货物等	60,931,025.32	39,128,560.25
良山矿业	采购货物等	281,690,500.15	235,385,255.26
铁坑矿业	采购货物等	71,128,187.42	31,535,602.52
板加公司	采购货物等	1,668,857,063.68	1,666,761,968.56
新钢气体	采购货物等	250,617,457.21	229,047,403.61
综合服务公司	采购货物等	51,547,577.88	3,347,503.28
福利公司	采购货物等	151,162,801.83	144,153,674.86
实业公司	采购货物等	515,484,437.43	458,295,132.72
广州贸易	采购货物等	34,558,535.89	82,647,075.20
再生资源	采购货物等	463,616,118.23	—
工程技术公司	接受劳务等	18,313,829.36	—
联天钢构	采购货物等	11,395,244.58	277,720.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新钢集团	销货物及劳务等	52,735,852.35	88,517,625.02
洋坊铁路	销售货物及劳务等	14,976,111.53	2,076,565.13
海南贸易	销售货物等	1,168,784,571.14	980,038,264.39
辅发中心	销售货物及劳务等	1,704,620.79	3,000,527.35

新良特钢	销售货物等	1,239,821,862.30	951,389,578.70
新钢特钢	销售货物等	710,455.53	—
中冶环保	销售货物等	165,366,914.01	169,978,663.58
广州贸易	销售货物等	106,128,435.50	149,382,918.10
安泰公司	销售货物等	104,805.88	6,107,952.04
闽鑫公司	销售货物等	5,484,570.65	6,580,367.82
乌石山矿业	销售货物等	558,474,004.22	305,039,165.89
新联泰公司	销售货物等	—	7,516,252.70
良山矿业	销售货物等	28,144,583.11	28,912,477.99
铁坑矿业	销售货物等	9,458,369.10	1,149,882.85
新钢气体	销售货物等	193,751,900.86	204,317,258.54
综合服务公司	销售货物等	7,585,566.44	7,416,275.46
福利公司	销售货物等	667,336.92	921,398.01
实业公司	销售货物等	172,899,101.69	129,497,457.11
新澳金属	销售货物等	72,114,740.55	—
板加公司	销售货物等	2,281,304,228.48	1,599,759,760.68
凤翔带钢	销售货物等	548,087,131.68	338,009.00
北京经销处	销售货物等	47,627,430.77	—
联天结构	销售货物等	43,264,476.18	53,881,084.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司 2020 年度股东大会审议通过了“关于 2020 年度日常性关联交易执行情况暨 2020 年度日常性关联交易预计的议案”。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
德天工贸	土地	—	48,217.32
实业公司	固定资产	6,391,238.54	2,111,735.83
实业公司	土地	360,000.00	111,143.99
新钢气体	固定资产	8,009,838.47	8,009,838.47

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
劳动服务公司	房产、设备	3,613,824.60	3,782,501.28
劳动服务公司	土地	627,683.16	627,683.16

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新钢集团	100,000,000.00	2020年7月1日	2021年6月30日	

说明：2020年7月1日新钢集团与本公司控股子公司新钢金属签订借款协议：新钢金属向新钢集团借款10,000万元，借款期一年，借款利率4.1%。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新钢集团	转让设备	—	3,863,100.82

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	635.44	581.51

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新良特钢	收到贴现利息	—	2,360,836.97
福利公司	收到贴现利息	90,251.57	—
中冶环保	收到贴现利息	686,503.02	—
新钢集团	应支付借款利息	4,294,722.20	4,851,458.32

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新钢集团	35,982.09	35,982.09	58,490.40	—
应收账款	新钢特钢	1,145,684.20	327,191.62	4,554,381.96	2,954,537.37
应收账款	新良特钢	513,499,940.08	3,775.04	515,517,807.35	9,014,149.56
应收账款	凤翔公司	204,991.15	—	204,991.15	—
应收账款	铁坑矿业	3,341,959.07	—	2,193,368.86	—
应收账款	劳动服务公司	29,820,246.40	—	32,720,246.40	—
应收账款	福利公司	147,927.92	—	195,566.92	—
应收账款	实业公司	5,412,525.77	—	3,728,102.34	—
应收账款	新联泰公司	14,923,536.66	—	14,938,153.74	246,164.24
应收账款	中冶环保	47,852.97	—	109,860.08	—
预付账款	实业公司	901,345.40	—	657,801.00	—
预付账款	新良特钢	12,640,909.09	—	—	—
预付账款	板加公司	9,528,406.75	—	—	—
预付账款	再生资源	80,510,689.88	—	—	—
预付账款	海南贸易	—	—	6,849,224.09	—
其他应收款	新钢集团	25,000.00	—	25,000.00	—
其他应收款	新钢特钢	29,360.13	29,164.16	315,489.24	277,079.68
其他应收款	新良特钢	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—
其他应收款	洋坊铁路	6,118,526.89	233,129.37	78,150.55	2,259.36
其他应收款	劳动服务公司	—	—	7,078.50	7,078.50
其他应收款	福利公司	202,166.37	200,816.97	202,166.37	177,417.91
其他应收款	实业公司	6,532.91	6,489.30	6,532.91	188.87
其他应收款	中冶环保	100,000.00	—	1,000.00	—
其他流动资产	福建新东联	545,814,583.33	—	—	—
其他流动资产	联天结构	40,121,500.00	—	41,056,992.21	—
合同资产	新良特钢	1,932,200.00	599,643.13	—	—

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新钢集团	642,047,645.27	67,592,120.96
应付账款	板加公司	4,073,340.64	61,279.49
应付账款	辅发中心	3,369,055.53	56,353,594.10
应付账款	海南贸易	138,619,040.68	66,920,100.16
应付账款	中冶环保	22,478,908.30	22,596,676.75
应付账款	乌石山矿业	18,814,541.15	8,949,715.13
应付账款	京新物流	3,046,783.08	3,046,783.08
应付账款	良山矿业	6,444,902.13	4,479,345.41

应付账款	安泰公司	2,579,035.87	6,784,969.07
应付账款	新钢气体	108,717,145.27	118,911,557.88
应付账款	实业公司	44,047,187.61	39,825,478.45
应付账款	综合服务公司	28,762,665.38	20,232,222.80
应付账款	福利公司	39,764,015.71	28,244,556.90
应付账款	民用建筑	26,811,985.87	29,187,182.41
应付账款	铁坑矿业	13,542,703.72	12,451,505.45
应付账款	联天结构	874,657.81	—
应付账款	北京经销处	93,905.32	—
合同负债	海南贸易	25,424,821.77	51,892,849.40
合同负债	广州贸易	10,745,894.75	11,891,056.09
合同负债	实业公司	263,559.28	1,159,422.81
合同负债	福利公司	8,849.56	44,042.80
合同负债	板加公司	6,013,415.52	8,000,245.73
合同负债	乌石山矿业	78,618,980.87	25,610,174.57
合同负债	闽鑫公司	7,930.83	6,526.68
合同负债	长兴磁材	5,551.91	30,569.40
合同负债	联天结构	695,740.72	2,122,103.97
合同负债	凤翔带钢	28,114,895.42	—
合同负债	新钢特钢	—	1,843,224.97
合同负债	综合服务公司	—	77,363.01
合同负债	新联泰公司	—	8,289.58
其他应付款	新钢集团	113,276,970.75	113,163,081.82
其他应付款	洋坊铁路	42,422,955.68	18,500,696.98
其他应付款	安泰公司	406,135.44	447,835.44
其他应付款	劳动服务公司	13,000.00	13,000.00
其他应付款	海南贸易	5,500,000.00	4,900,000.00
其他应付款	乌石山矿业	500,000.00	500,000.00
其他应付款	京新物流	29,500,000.00	31,000,000.00
其他应付款	辅发中心	—	591,375.00
其他应付款	民用建筑	51,590.67	51,500.00
其他应付款	板加公司	25,823,900.00	3,700.00
其他应付款	中冶环保	2,008,300.00	2,133,200.00
其他应付款	长兴磁材	300,048.46	100,000.00
其他应付款	闽鑫公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	联天结构	500.00	400.00
其他应付款	综合服务公司	106,000.00	6,000.00
其他应付款	福利公司	100,000.00	102,115.00
其他应付款	新联泰公司	50,000.00	50,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### (一) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本集团合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2. 关联交易定价原则

(1) 本公司与新钢集团之《货物购销合同》，合同约定：本公司与新钢集团货物购销定价按公正、公平、合理的原则予以确定，具体定价按以下顺序：①有关服务有政府价格时，执行政府价格；政府价格的确定顺序依次为：新余市、江西省、国家部委；②有可适用的市场价格时执行市场价格；③若无以上两种价格则按公平、公正、合理的原则由双方协商确定。协议期内本公司与新钢集团发生的如铁矿石、原矿石、煤、焦炭、矽钢坯、球团矿、铁精粉、辅料等产品或材料均按市场价格定价。

(2) 本公司与洋坊铁路之《铁路运输合同》，合同约定：洋坊铁路为本公司提供货物运输业务，收取费用以政府有关部门下发文件中规定的计费标准为基准，按半价确定价格，如政府有关部门对计费标准进行变更，则以变更之后的政府价格按半价确定价格。

## 十四、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2014 年 4 月 25 日本公司与新余百乐房地产开发有限公司签订了“关于设立新余新泰物流服务有限公司发起人协议”：本公司应以土地使用权出资 1680 万元占新泰物流注册资本的 40%。新泰物流已于 2014 年 8 月 7 日办理了相关工商登记手续。本公司尚未支付该等投资款。

(2) 2015 年 4 月 21 日本公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于收购控股股东下属子公司新钢气体股权暨关联交易的议案》，本公司拟收购新钢气体的 100% 股权。该事项尚未履行完毕，本公司尚未支付收购款。

#### 2. 期末本集团用于抵押担保的资产详见附注六注释 52. 所有权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



**1. 开出保函、信用证**

于 2020 年 12 月 31 日，本集团开出保函、信用证情况如下：

项目	金额	备注
信用证	\$ 259,873,414.33	信用（美元）
信用证	¥ 467,800,000.00	信用（人民币）
信用证	\$ 20,709,535.24	信用（美元）
信用证	¥ 4,911,456.03	保证金（人民币）
保函	¥ 76,162.70	保证金（人民币）
保函	\$ 600,600.00	保证金（美元）
保函	¥ 13,700,390.89	保证金（人民币）

**2. 期末本集团已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据金额 10,487,305,561.89 元。**

**3. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响**

(1) 本公司之控股子公司新钢金属与西安西电国际工程有限责任公司存有产品质量纠纷事宜，2017 年 10 月 27 日中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁院已受理西安西电国际工程有限责任公司仲裁申请，截至本报告公告日止，此案正在审理过程中。新钢金属对西安西电国际工程有限责任公司欠款 2,620,330.98 元已全额计提坏账。

(2) 本公司之控股子公司新钢金属与东阳市弹簧厂存在民事诉讼纠纷，2018 年江西省新余市区人民法院已出具（2018）赣 0502 民初 5174 号民事判决书，截止报告日对方未执行法院判决。

**4.** 除存在上述或有事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十六、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	938,385,644.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	938,385,644.70

2021 年 4 月 15 日，公司召开第八届董事会第十八次会议，会议审议通过了《新钢股份 2020 年度利润分配预案》。公司 2020 年利润分配预案为：公司拟以 2020 年度利润分配股权登记日的总股本扣减回购股份的股份余额（截至本报告出具之日，回购专户股数为 60,770,547 股）为基数，向全体股东（新钢股份回购专用证券账户除外）每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。该议案尚需经公司

2020 年度股东大会审议批准后实施。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

本集团年金计划的主要内容及重要变化详见释八、合并财务报表主要项目注释 38—应付职工薪酬—设定提存计划说明

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。本集团的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 2.报告分部的财务信息

本集团的收入及利润主要由钢材制造和国内销售构成，本集团主要资产均在中国。本公司管理层本年度将本集团经营业绩作为一个整体进行评价。因此，本报告期末编制分部报告。

#### 3.主要客户信息

本集团不依赖单一客户，从任一客户取得的收入均不超出总收入的 10%。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	986,490,304.28
1 年以内小计	986,490,304.28
1 至 2 年	1,486,316.65
2 至 3 年	1,544,605.96
3 年以上	
3 至 4 年	1,853,679.97
4 至 5 年	12,877,757.36
5 年以上	166,477,429.71
合计	1,170,730,093.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	29,820,246.40	1.36	—	—	29,820,246.40	32,720,246.40	2.83	—	—	32,720,246.40
其中：										
按组合计提坏账准备	1,140,909,847.53	52.02	143,758,929.16	12.60	997,150,918.37	1,122,646,757.56	97.17	189,979,347.23	21.17	932,667,410.33
其中：										
账龄组合	802,071,532.42	36.57	143,758,929.16	17.92	658,312,603.26	225,068,928.14	19.48	—	—	225,068,928.14
合并关联方组合	338,838,315.11	15.45	—	—	338,838,315.11	1,155,367,003.96	100.00	189,979,347.23	—	965,387,656.73
合计	1,170,730,093.93	-	143,758,929.16	—	1,026,971,164.77	1,155,367,003.96	-	189,979,347.23	—	965,387,656.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
劳动服务公司	29,820,246.40	—	—	注
合计	29,820,246.40			/

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

劳动服务公司系与本公司受同一母公司控制之关联方，根据所获取的相关信用信息，本公司认为该单项应收账款不存在预期信用损失，故未计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	653,669,213.04	4,847.12	0
1—2 年	1,486,316.65	5,166.76	0.35
2—3 年	1,544,605.96	77,182.01	5.00
3—4 年	1,853,679.97	1,260,613.64	68.01
4—5 年	12,877,757.36	12,016,993.41	93.32
5 年以上	130,639,959.44	130,394,126.22	99.81
合计	802,071,532.42	143,758,929.16	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：合并关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

1 年以内	303,000,844.84	—	—
5 年以上	35,837,470.27	—	—
合计	338,838,315.11	—	—

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	189,979,347.23	—	43,135,584.84	3,084,833.23	—	143,758,929.16
合计	189,979,347.23	—	43,135,584.84	3,084,833.23	—	143,758,929.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,084,833.23

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新余市盛鼎金属制品有限公司	货款	3,084,833.23	破产已清算	总经理审批	否
合计	/	3,084,833.23	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
------	------	------------------	---------

期末余额前五名应收账款汇总	884,485,267.30	75.55	93,205,485.10
---------------	----------------	-------	---------------

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,548,986.63	3,548,986.63
其他应收款	2,085,720,361.67	952,454,525.98
合计	2,089,269,348.30	956,003,512.61

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中新物流	3,548,986.63	3,548,986.63
合计	3,548,986.63	3,548,986.63

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中新物流	3,548,986.63	3年以上	全资子公司	否
合计	3,548,986.63	/	/	/

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,079,748,870.39
1 年以内小计	2,079,748,870.39
1 至 2 年	7,486,791.23
2 至 3 年	636,335.66
3 年以上	
3 至 4 年	848,821.74
4 至 5 年	868,622.32
5 年以上	3,466,202.02
合计	2,093,055,643.36

## (2). 按款项性质分类情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	2,025,310,675.48	906,113,776.61
保证金	22,341,523.71	22,897,108.42
备用金	2,245,563.81	1,079,503.51
代垫款	725,902.98	—
其他	42,431,977.38	29,218,291.59
合计	2,093,055,643.36	959,308,680.13

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期		6,854,154.15		
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		481,127.54		
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		7,335,281.69		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州新钢商业代理有限公司	资金拆借	898,361,600.00	一年以内	42.92	—
新钢(上海)贸易有限公司	资金拆借	700,000,000.00	一年以内	33.44	—
新余新钢优特钢带有限公司	资金拆借	384,799,075.48	一年以内	18.38	—



新钢国际贸易有限公司	资金拆借	40,000,000.00	一年以内	1.91	—
新余市渝水区财政局	保证金	11,700,000.00	一年以内	0.56	445,770.00
合计	/	2,034,860,675.48	/	97.21	445,770.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,590,552,612.29	—	2,590,552,612.29	2,490,553,396.86	—	2,490,553,396.86
对联营、合营企业投资	153,092,758.60	—	153,092,758.60	150,649,005.94	—	150,649,005.94
合计	2,743,645,370.89	—	2,743,645,370.89	2,641,202,402.80	—	2,641,202,402.80

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新加坡公司	129,251,600.00	0		129,251,600.00		—
中新物流	47,060,000.00	0		47,060,000.00		—
中冶新材	397,162,021.52	0		397,162,021.52		—
新钢机械	18,000,000.00	0		18,000,000.00		—
新钢建设	200,000,000.00	0		200,000,000.00		—
资源公司	20,000,000.00	0		20,000,000.00		—
新钢金属	105,371,418.08	0		105,371,418.08		—
钢带公司	200,000,000.00	0		200,000,000.00		—
新和物流	13,602,972.97	0		13,602,972.97		—
保理公司	200,000,000.00	0		200,000,000.00		—
节能公司	100,000,000.00	0		100,000,000.00		—
投资公司	200,100,000.00	60,000,000.00		260,100,000.00		—

新钢国贸	300,000,000.00	0		300,000,000.00		—
江西俊宜	3,367,985.17	20,816,300.00		24,184,285.17		—
江西新华	489,694,162.67	0		489,694,162.67		—
南昌贸易	5,000,000.00	0		5,000,000.00		—
上海贸易	14,400,000.00	19,182,915.43		33,582,915.43		—
北京贸易	30,000,000.00	0		30,000,000.00		—
上海卓祥	17,543,236.45	0		17,543,236.45		—
合计	2,490,553,396.86	99,999,215.43	0	2,590,552,612.29	0	0

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
中冶环保	103,848,689.13			9,359,754.72			7,603,657.09			105,604,786.76	
广州贸易	10,426,824.84			2,102,075.75			1,600,000.00			10,928,900.59	
闽鑫公司	354,931.43			-354,931.43			0			0	
板加公司	35,922,650.97			1,389,847.47			789,264.31			36,523,234.13	
德天工贸	95,909.57			-60,072.45						35,837.12	
小计	150,649,005.94			12,436,674.06			9,992,921.40			153,092,758.60	
合计	150,649,005.94			12,436,674.06			9,992,921.40			153,092,758.60	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,146,981,785.20	30,532,856,995.03	32,093,987,270.05	28,544,925,426.37
其他业务	7,778,309,698.40	7,489,256,125.49	6,909,348,426.72	6,298,231,468.66
合计	40,925,291,483.60	38,022,113,120.52	39,003,335,696.77	34,843,156,895.03

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
钢材收入	32,850,071,239.69
其他收入	8,075,220,243.91
按经营地区分类	
国内销售	40,057,394,529.89
出口销售	867,896,953.71
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	40,925,291,483.60
在某一时段内转让	—
按销售渠道分类	
线上销售	—
线下销售	40,925,291,483.60
合计	40,925,291,483.60

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	179,169,684.87	753,986,928.65
权益法核算的长期股权投资收益	12,436,674.06	8,667,514.38
大额存单等投资收益	351,224,089.59	411,287,917.02
处置金融工具取得的投资收益	71,059.72	—
合计	542,901,508.24	1,173,942,360.05

## 6、其他

适用 不适用

## 十九、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,489,394.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	62,301,781.15	

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)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	394,022,179.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,116,619.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	52,837.19	
少数股东权益影响额	-59,762,021.49	
合计	248,008,762.40	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.93	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.84	0.78	0.78

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	<p>(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的会计报表。</p> <p>(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告。</p> <p>(三) 报告期内在上海《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。</p> <p>(四) 公司章程文本。</p> <p>(五) 上述文本的原件备置在公司证券部办公室，当中国证监会、上海证券交易所要求提供时，或者股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。</p>
--------	---

董事长：管财堂

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 20 日

**修订信息**适用 不适用