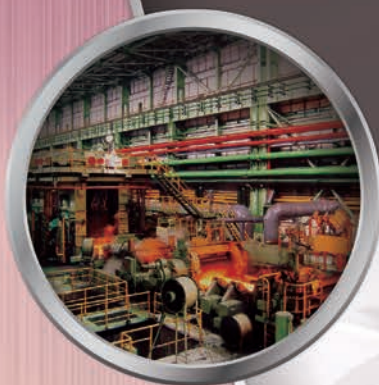




鞍 鋼 股 份 有 限 公 司  
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED\*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：00347



2019  
年度報告

\* 僅供識別



# 目錄

公司簡介	2
會計數據和財務指標摘要	8
董事長報告書	13
董事會報告	26
監事會報告	35
經營情況討論與分析	37
重要事項	73
股份變動及股東情況	109
董事、監事、高級管理人員和員工情況	123
公司治理	137
股東週年大會	171
審計報告	172
五年概要	364
本公司的其他有關資料	365
釋義	366
備查文件目錄	368

# 公司簡介

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容的真實、準確、完整，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本公司負責人董事長王義棟先生、主管會計工作負責人馬連勇先生及會計機構負責人龔金先生保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。

## 公司簡介

本公司是於一九九七年五月八日由鞍山鋼鐵作為唯一發起人設立的股份有限公司，及根據重組，將發起人原所屬的冷軋廠、線材廠、厚板廠注入本公司，淨資產經國有資產管理局確定為人民幣2,028,817,600元，折為以國有法人股形式向鞍山鋼鐵發行內資股1,319,000,000股，每股面值人民幣1元。

一九九七年七月二十二日，本公司發行890,000,000股H股，按每股1.63港元價格發行，並於一九九七年七月二十四日在香港聯合交易所掛牌交易。本公司於一九九七年十一月十六日在境內發行了300,000,000股A股，按每股人民幣3.90元價格發行，其中：公開發行285,505,400股，向本公司職工配售公司職工股14,494,600股。境內公開發行的285,505,400股於一九九七年十二月二十五日在深圳證券交易所掛牌交易。向本公司職工配售的公司職工股14,494,600股於一九九八年六月二十六日在深圳證券交易所掛牌交易。

二零零零年三月十五日，本公司在中國發行人民幣15億元A股可轉換公司債券，二零零五年三月十四日本公司A股可轉換債券到期還本付息，並於同日停止轉股自行摘牌。至到期日止，本公司可轉換債券共轉股453,985,697股A股。

二零零六年一月二十六日，本公司以每股人民幣4.29元價格向鞍山鋼鐵新增29.7億股A股股份，作為收購鞍鋼新鋼鐵公司100%股權的部分對價。該部分股份於二零零六年二月二十三日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司完成登記託管，自二零零六年二月二十三日起36個月內不上市交易或轉讓。本次新增股份後，本公司股份總數為5,932,985,697股。

## 公司簡介(續)

### 公司簡介(續)

二零零六年六月二十日，本公司二零零五年度股東大會批准本公司變更名稱，中文名稱由原「鞍鋼新軋鋼股份有限公司」變更為「鞍鋼股份有限公司」，中文簡稱由「鞍鋼新軋」變更為「鞍鋼股份」，英文名稱由原「Angang New Steel Company Limited」變更為「Angang Steel Company Limited」，英文簡稱由原「Angang New Steel」變更為「Ansteel」。二零零六年九月二十九日，本公司取得了變更後的企業法人營業執照。

二零零五年十二月，本公司實施了股權分置改革，本公司非流通股股東鞍山鋼鐵向於股權分置改革方案實施股權登記日登記在冊的A股流通股股東每10股支付2.5股A股和1.5份「鞍鋼JTC1」認購權證，鞍山鋼鐵共向其他A股股東支付A股股份188,496,424股和「鞍鋼JTC1」認購權證113,097,855份。二零零六年十二月「鞍鋼JTC1」認購權證到期，共有110,601,666份權證成功行權，鞍山鋼鐵因此向其他A股股東以每股人民幣3.386元的價格出售股份110,601,666股，到期日未成功行權的「鞍鋼JTC1」認購權證於到期日後註銷。行權後，本公司股份總數不變，鞍山鋼鐵持有的A股股份為3,989,901,910股，其他A股股東持有股份為1,053,083,787股，H股股東持股890,000,000股。

二零零七年度，本公司向全體股東以每10股配2.2股的比例實施配售股份。二零零七年十月十日至今十六日，本公司向公司A股股東配售股份1,106,022,150股，配股價格為每股人民幣15.4元，其中無限售條件股東增加228,240,496股；有限售條件股東增加877,781,654股。該部分新增股份於二零零七年十月二十五日獲准在深圳證券交易所上市。二零零七年十月二十二日至十一月五日，配股價格為每股港幣15.91元(按當時匯率折合每股人民幣15.4元)，本公司向公司H股股東配售股份195,800,000股，該部分新增股份於二零零七年十一月十四日獲准在香港聯交所上市。配售股份完成後，本公司股份總數為7,234,807,847股，鞍山鋼鐵持有的A股股份為4,867,680,330股，其他A股股東持有股份為1,281,327,517股，H股股東持有股份為1,085,800,000股。

二零一八年五月二十五日，本公司在香港聯合交易所發行18.5億港元零票息H股可轉換債券，該可轉換債券於二零一八年五月二十八日在香港聯交所上市交易，並將於二零二三年五月二十五日到期。

## 公司簡介(續)

### 公司簡介(續)

二零一九年六月，本公司實施了資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增3股，共計轉增股本2,170,442,354股。轉增股本後，公司股份總數為9,405,250,201股，其中A股為7,993,710,201股，H股為1,411,540,000股。

本公司是國內大型鋼鐵生產和銷售企業。目前，註冊資本為人民幣94.05億元。

本公司主要從事鋼壓延加工業。本公司擁有焦化、燒結、煉鐵、煉鋼、軋鋼、鐵路運輸、能源動力等鋼鐵生產全工藝流程生產線及配套設施，以及配套較為完善的物流、貿易、鋼材加工服務產業鏈，主體裝備達到當代先進水平。

目前，本公司擁有鞍山、營口、朝陽三大生產基地，和大連、上海、天津、廣州、瀋陽、武漢、合肥、鄭州等地的加工配送或銷售服務機構，並依託鞍鋼集團在海外的銷售機構開展國際化經營。

本公司產品結構多元，擁有熱軋卷板、中厚板、冷軋板、鍍鋅板、彩塗板、冷軋硅鋼、重軌、型材、無縫鋼管、線材等比較完整的產品系列，產品種類、規格較為齊全，廣泛應用於機械、冶金、石油、化工、煤炭、電力、鐵路、船舶、汽車、建築、家電、航空等行業。

本公司冷軋家電用鋼、鐵路造車用鋼銷量列國內首位，汽車、核電、石油石化、家電、集裝箱用鋼、電工鋼等一批高技術含量產品已成為名牌產品，船板和鐵路鋼軌新品種及鋼軌生產技術的研發達到國際領先水平，深海高壓油氣輸送用高強厚壁管線鋼等系列產品技術工藝水平處於行業領先地位，並擁有我國首個海洋裝備用金屬材料及其應用國家重點實驗室。本公司品牌有較高的知名度和信譽度，鐵路用鋼、集裝箱用鋼板和造船板保持「中國名牌產品」稱號。

## 公司簡介(續)

### 公司簡介(續)

二零一九年，本公司加快綠色能源、化學科技、清潔發電、高端汽車零部件、電子商務等以鋼鐵主業為核心的其他相關產業協調發展，成立了鞍鋼汽車部件科技有限公司，針狀焦、EPS生產線、嘉里糧油蒸汽供給等項目按期竣工投產。

本公司大力推進數字化、智能化轉型升級，全面提高本公司在鋼鐵工業綜合競爭力，加快智能製造、人工智能、大數據技術的應用，明確「12345」智慧製造頂層設計框架。皮帶無人化、鮫魚圈鋼鐵分公司能源集控平台等項目按期投運。《鋼鐵全流程質量大數據集成應用項目解決方案》入選工信部工業互聯網優秀解決方案試點示範項目。

## 公司簡介(續)

### 一. 公司信息

股票上市證券交易所	深圳證券交易所		
股票簡稱	鞍鋼股份	股票代碼	(A股)000898
股票上市證券交易所	香港聯合交易所		
股票簡稱	鞍鋼股份	股票代碼	(H股)00347
公司的中文名稱	鞍鋼股份有限公司		
公司的中文簡稱	鞍鋼股份		
公司的英文名稱	Angang Steel Company Limited		
公司的英文名稱縮寫	ANSTEEL		
本公司法定代表人	王義棟		
註冊地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區		
註冊地址的郵政編碼	114021		
辦公地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區		
辦公地址的郵政編碼	114021		
公司網址	<a href="http://www.ansteel.com.cn">http://www.ansteel.com.cn</a>		
電子信箱	ansteel@ansteel.com.cn		

## 公司簡介(續)

### 二. 聯繫人和聯繫方式

	聯席董事會秘書		證券事務代表
姓名	馬連勇	陳淳	王從慶
聯繫地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區	香港灣仔皇后大道東248號40樓 陽光中心	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區
電話	0412-6734878	00852-3912 0863	0412-8417273 0412-6751100
傳真	0412-6727772	00852-3912 0801	0412-6727772
電子信箱	mly@ansteel.com.cn	jessica.chen@swcsgroup.com	wangcongqing@ansteel.com.cn

### 三. 信息披露及備置地

公司選定境內信息披露報紙	《中國證券報》、《證券時報》
登載年報的中國證監會指定網站的網址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司境外信息披露網址	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> 及 <a href="http://angang.wspr.com.hk">http://angang.wspr.com.hk</a>
公司年度報告備置地	本公司董事會秘書室



# 會計數據和財務指標摘要

## 一. 主要會計數據和財務指標

金額單位：人民幣百萬元

項目	2019年度	2018年度	本年比 上年增減 (%)	2017年度	
				調整前	調整後
營業收入	<b>105,587</b>	105,157	0.41	84,310	91,683
營業利潤	<b>2,025</b>	10,088	-79.93	5,526	6,359
利潤總額	<b>1,972</b>	10,008	-80.30	5,480	6,313
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>1,787</b>	7,952	-77.53	5,605	6,638
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	<b>1,716</b>	6,633	-74.13	5,586	5,585
經營活動產生的現金流量淨額	<b>10,020</b>	8,294	20.81	6,268	6,478
基本每股收益 (人民幣元/股)	<b>0.190</b>	0.846	-77.54	0.596	0.706
稀釋每股收益 (人民幣元/股)	<b>0.187</b>	0.840	-77.74	0.596	0.706
加權平均淨資產收益率(%)	<b>3.43</b>	14.82	下降11.39 個百分點	11.81	14.02

## 會計數據和財務指標摘要(續)

### 一. 主要會計數據和財務指標(續)

項目	2019年末	2018年末	本年末比 上年末增減 (%)	2017年末	
				調整前	調整後
資產總額	<b>87,808</b>	90,024	-2.46	89,204	94,886
負債總額	<b>35,260</b>	37,559	-6.12	38,818	42,174
歸屬於上市公司股 東的所有者權益	<b>52,079</b>	51,962	0.23	49,973	52,291
資產負債率(%)	<b>40.16</b>	41.72	下降1.56 個百分點	43.52	44.45
總股本	<b>9,405</b>	7,235	30.00	7,235	7,235

追溯調整或重述原因：

會計政策變更  會計差錯調整

同一控制下企業合併  其他

1. 公司同一控制下企業合併取得朝陽鋼鐵、能源科技，追溯調整2017年數據。
2. 公司於2019年6月28日實施2018年度利潤分配，以資本公積金向全體股東轉股，每10股轉增3股，股本由7,235百萬股變為9,405百萬股。因此，前期基本每股收益及稀釋每股收益按轉增後股本重新計算。

# 會計數據和財務指標摘要(續)

## 一. 主要會計數據和財務指標(續)

截止2020年3月26日的公司總股本：

總股本(股) 9,405,250,201  
用最新股本計算的全面攤薄每股收益(人民幣元/股) 0.190

是否存在公司債

是  否

## 二. 分季度主要財務指標

金額單位：人民幣百萬元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	24,463	26,611	26,549	27,964
歸屬於上市公司股東的淨利潤	417	1,008	297	65
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	392	975	289	60
經營活動產生的現金流量淨額	2,009	1,756	2,583	3,672

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

是  否

## 會計數據和財務指標摘要(續)

### 三. 非經常性損益的項目及影響利潤金額

金額單位：人民幣百萬元

非經常性損益項目	2019年	2018年	2017年	說明
1. 非流動資產處置損益	-54	-103	-44	-
2. 計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	83	86	72	-
3. 同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	-	1,268	-	-
4. 同一控制下企業合併產生的子公司上年淨損益	-	-	1,034	-
5. 交易性金融資產公允價值變動	3	-5	-	-
6. 其他非流動負債(衍生金融工具部分)公允價值變動	60	68	-	-
7. 分步實現非同一控制下企業合併，原股權按公允價值重新計量產生的收益	-	-22	-	-
8. 分步實現非同一控制下企業合併，合併成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	26	-	-
9. 處置子公司產生的投資收益	-	2	-	-
10. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3	17	-2	-
小計	95	1,337	1,060	-
減：所得稅影響額	24	17	7	-
少數股東權益影響額(稅後)	-	1	-	-
合計	71	1,319	1,053	-

說明：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益或收入，「-」表示損失或支出。

## 會計數據和財務指標摘要(續)

### 三. 非經常性損益的項目及影響利潤金額(續)

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用

不適用

# 董事長報告書

本人謹此代表鞍鋼股份有限公司  
董事會提呈本公司截至二零一九  
年十二月三十一日止年度報告，  
並向各位股東致意。



## 二零一九年經營業績：

按《中國企業會計準則》，本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，每股基本收益為人民幣0.190元。截至二零一八年十二月三十一日止年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣7,952百萬元，調整後每股基本收益為人民幣0.846元。

## 董事長報告書(續)

### 利潤分配：

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，二零一九年度本集團實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣95百萬元。截至二零一九年十二月三十一日，本集團未分配利潤為人民幣5,551百萬元。

董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536,099,261元，佔歸屬於本公司股東的淨利潤30%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若截至2019年度分紅派息股權登記日公司總股本發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日公司總股本為基數，調整每股現金分紅。利潤分配方案符合公司章程規定的利潤分配政策。公司的現金分紅水平與所處行業上市公司平均水平無重大差異。此項預案尚須提交2019年度股東大會審議。

本公司將會適時公佈有關記錄日期及暫停辦理股份過戶登記日期的資料，以便確定收取末期股息及出席股東週年大會的資格。

根據二零零八年一月一日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，本公司向名列本公司H股股東名冊的非居民企業股東(定義見《中華人民共和國企業所得稅法》)派發股息前，需為該股東代扣代繳10%的企業所得稅。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東所持有，而本公司將於代扣10%的企業所得稅後向該等非個人股東派發股息。對於應付予名列本公司H股股東名冊的自然人股東的股息，本公司則無需代扣代繳10%的企業所得稅。

### 利潤分配：(續)

任何持有以該等非個人名義登記的H股股份之自然人士投資者，倘不希望由本公司代扣代繳企業所得稅，則可考慮將相關H股股份的法定所有權轉至其名下，並應將所有相關H股股票連同過戶文件送往本公司H股股份過戶登記處辦理過戶手續。

根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)，對於深港通內地企業投資者，依法計徵企業所得稅。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司應向中國證券登記結算有限責任公司(以下簡稱中國結算)提出申請，由中國結算向H股公司提供內地個人投資者名冊，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。

對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司(以下簡稱香港結算)不具備向中國結算提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利適用稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇退還多繳稅款的申請，主管稅務機關查實後，對符合退稅條件的，應按已徵稅款和根據相應稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

所有投資者均應認真考慮上述內容。本公司將嚴格遵守有關中國稅務法律及法規，且末期股息僅支付予名列本公司股東名冊的股東。對於本公司股東身份的確證及因本公司股東身份未能及時確定或不準確確定而引致任何申索或對於代扣機制的任何爭議，本公司概不承擔或負上任何責任。



## 董事長報告書(續)

### 業務回顧：

2019年度，公司緊緊抓住「變革、效率、品質」三個關鍵要素，圍繞「調品提質、節能環保、工藝優化、智能製造」，加快設備改造升級，努力提升公司的市場競爭力和可持續發展力。

### 主要指標：



### 主要業績：

2019年度，本集團實現營業收入人民幣105,587百萬元，比上年上升0.41%；利潤總額人民幣1,972百萬元，比上年下降80.30%；歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，比上年下降77.53%；每股基本收益為人民幣0.190元，比上年下降77.54%。

### 業務回顧：(續)

#### 1. 加強協同聯動，產量規模再創新高。

注重系統協同聯動，加強鞍營朝三地產線生產互動，上下工序密切配合，剛性銜接，快速反應，產量規模保持高水平運行，實現了本集團整體生產的穩定和高效，鐵、鋼、材產量均創歷史新高。

2019年度，本集團生產鐵2,585.81萬噸，比上年增加4.32%；鋼2,714.40萬噸，比上年增加3.78%；鋼材2,542.03萬噸，比上年增加5.34%；銷售鋼材2,591.61萬噸，比上年增加7.54%，實現鋼材產銷率為101.95%。

#### 2. 全面推進改革，激發企業發展活力。

優化內部管理機構設置和職能設計，擴大管理幅度，精簡機構、精幹編製，提升管理運營效率。深化市場運營機制改革，落實企業市場主體地位。對以小型線為代表的4家單位和8條產線實施承包經營，逐步完善經濟責任指標體系。對EPS項目和針狀焦項目實施契約化管理，落實投資項目全流程管理主體責任，激發項目管理團隊經營活力與動力。完善相關產業市場化改革配套政策，對化學科技、能源科技等相關單位「一企一策」適當放權，並明確風險控制、責任追究等保障機制，突出企業市場主體地位，推動相關產業市場化、專業化、產業化發展。

# 董事長報告書(續)

## 業務回顧：(續)

### 3. 完善營銷體系，營銷服務能力持續提升。

完善「1+4+N」營銷模式，強化「行業+區域」營銷，堅持以客戶為中心理念，積極提升產銷研運協同能力，創新營銷模式，實現服務增值。

突出品牌營銷，冷軋家電用鋼、耐候鋼、造船用鋼、汽車鋼、橋樑用鋼等產品市場佔有率保持行業前列，行業影響力不斷增強。中標雄安新區、北京新機場、北京冬奧會等相關國家重點工程項目。助力一帶一路，積極參與海外工程投標。中標孟加拉核電站、中海油俄羅斯鑽井平台、中老鐵路、幾內亞鐵路等項目，增強了公司產品的國際影響力和知名度。

建立汽車鋼協同平台，形成鞍鋼汽車鋼品牌合力，鋼加中心智聯雲平台上線運行，實現了與用戶信息互聯互通。

聚焦客戶需求，拓展營銷服務，客戶黏性不斷增強。堅持以各地銷售服務公司和鋼加中心為平台，持續推進加工、配送等業務向高端化、系統化發展。2019年，公司客戶呼叫中心的投入運行，進一步打通用戶異議的投訴通道，傾聽客戶心聲，專心、專注、專業地解決客戶提出的投訴。舉辦「攜手同行，鋼好有你」主題客戶交流會，進一步拉近了與客戶之間的距離。2019年，公司榮獲海爾集團優秀供應商「金魔方」獎、美的集團精誠合作獎等多個優秀供應商類獎項。

### 業務回顧：(續)

#### 4. 加快技術研發，企業核心競爭力不斷增強。

為提升企業核心競爭力，公司瞄準國家戰略，對接國家重點工程，與國家電力投資集團有限公司、鋼鐵研究總院、上海核工程研究設計院、東方鍋爐股份有限公司等分別合作開發了風電用鋼等產品，制定了涵蓋11個專題的2019-2021年科技發展重大事項行動計劃，明確了17項「卡脖子」技術研發方向，重點關注的48個項目得到有效推進。

依託國家重點實驗室，強化與重點院校所、下游企業合作交流，與哈爾濱工業大學、天津大學等高校簽訂《焊接技術聯合實驗室章程》，並舉行了《焊接技術聯合實驗室》掛牌儀式。完成2019年度對外合作項目計劃編製，策劃意向合作項目50項。簽訂技術合同41項。

成功開發的316H不銹鋼應用於600MW級示範項目核島關鍵設備；輕質雙相汽車鋼DP980-LITE和連鑄工藝成批次生產高鋁鋼合格坯等產品(技術)全球首發；成功研發世界首套焦化尾水資源化回用與近零排放工藝技術。同時，完成鞍鋼QU100貝氏體鋼軌生產供貨，實現國內首創，填補國內該鋼種在該領域應用空白；實現在DNV最新標準下，海洋平台用超高強特厚產品FO460國內首發。「鐵水脫硫—扒渣系統革新」項目榮獲中國創新方法大賽一等獎。橋樑用結構鋼熱軋寬厚鋼板等13項產品獲冶金產品實物質量獎。

# 董事長報告書(續)

## 業務回顧：(續)

### 5. 完善風控體系，風險防控能力得到進一步提升。

完善風險防控體系，制定防範化解重大風險工作方案。

資金管理站上新高度，各項資金指標全面完成既定目標。堅持「降槓桿、減負債、防風險、降成本」的工作指導方針，資產負債率降至40.16%，比年初降低1.56個百分點；融資規模持續壓縮，銀行借款減少人民幣1,533百萬元；融資成本持續降低，綜合融資成本3.9%，比上年平均降低0.1個百分點，財務費用降低人民幣378百萬元；存貨佔用持續減少，由年初人民幣13,125百萬元降至人民幣9,793百萬元，降低25.39%；資金週轉效率持續加速，流動資產週轉率、存貨週轉率分別比上年增加0.6次和1.47次。

推進依法治企，促進合規經營。紮實開展「百日攻堅戰」等專項整治工作，通過推進「雙重預防」體系建設，加大安全生產投入和隱患治理力度，強化相關方管理，有效整治了安全隱患，提升了安全管理水平。開展「雷霆行動」，治安綜合治理體系日趨完善，企業資產保護得到進一步加強。

### 6. 堅持綠色發展，環保工作取得新成效。

公司堅持踐行生態優先、綠色發展理念，進一步完善環保管理體系。加快推進環保設施改造升級，靈山塊礦球團料場棚化封閉、焦爐煤氣精脫硫等75項環保項目建成並投入使用，污染物排放濃度和總量均得到進一步降低。

2019年，公司實現了環境污染事故為零的目標，建設項目環保「三同時」執行率、危險廢物合規處置率、放射源安全使用率均為100%。鞍鋼股份獲評「遼寧省綠色工廠」榮譽稱號，並榮獲中國節能協會節能減排企業貢獻獎一等獎。

## 新年度發展規劃：

### 1. 行業格局和發展趨勢

2020年是我國全面建成小康社會和「十三五」規劃的收官之年，是實現第一個百年奮鬥目標的關鍵之年，是以改革創新推動高質量發展的變革之年。

從宏觀形勢看：中央經濟工作會議指出，我國經濟穩中向好的基本趨勢沒有改變。要全面做好「六穩」工作，堅持問題導向、目標導向、結果導向，在深化供給側結構性改革上持續用力，確保經濟實現量的合理增長和質的穩步提升。

從鋼鐵行業看：2020年鋼鐵市場仍面臨挑戰，房地產投資將有所放緩，基建投資有望回暖，製造業在「穩增長」政策下有望保持平穩，下游用鋼需求增長放緩。隨着鋼鐵行業超低排放改造和產能置換項目的推進，2020年，置換產能項目將集中投產，給市場帶來供應壓力，鋼材價格將呈現震蕩下行態勢，導致鋼企利潤不斷收窄，市場競爭日趨激烈。

2020年初，新冠肺炎疫情爆發，國內鋼鐵主要下游用鋼行業都不同程度受到影響，需求短期出現大幅下降，鋼材價格下跌。隨着中國疫情的有效控制，預計強有力的基建托底政策將會釋放消費需求，進而維持國內鋼鐵消費不會大幅滑坡，國內疫情對鋼鐵行業的長期影響較為有限。但隨着疫情的海外擴散，全球經濟正在遭受一場重大考驗，如果國外疫情不能得到有效控制，或引發國際鋼鐵市場的更大動盪。

面對疫情的影響，公司積極採取應對措施，制定疫情防控期間資金安全保障方案，採取多項舉措，有效防範了資金風險；克服運輸不暢等因素的影響，確保原燃料的穩定供應；加強銷售端市場研判，適時調整生產，確保產品輸出順暢、訂單按時交付。自疫情發生以來，公司鞍山本部、鮫魚圈、朝陽三個主要生產基地始終保持連續穩定的生產運營。

# 董事長報告書(續)

## 新年度發展規劃：(續)

### 2. 公司發展戰略

發展戰略：聚焦「一條主線」，優化「三大佈局」，提升「六大能力」。

➤ 一條主線：

踐行「集約、減量、智慧@客戶」發展之路，實現高質量發展。

以新發展理念為引領，着力改革創新，優化產業佈局，提升核心競爭實力，實現高效率、高效益、可持續的高質量發展。

「集約」：堅持多基地間統籌協同、基地內集中一貫，優化產業結構和空間佈局，推進產品升級，提升全要素生產效率和價值創造能力。

「減量」：優化精簡產品工藝和製造路徑，開發應用領先技術，實施成本變革，推進資源投入、能耗和排放減量，實現綠色發展。

「智慧」：強化IT賦能，建設智能工廠，實現智慧運營，提升競爭優勢。

「@客戶」：堅持市場導向，聚焦客戶驅動，實施服務引領，追求價值共享。

### 新年度發展規劃：(續)

#### 2. 公司發展戰略(續)

➤ 三大佈局：

- 空間。以佈局合理為目標，優化鋼鐵製造和服務佈局，做好東北「根據地」建設，實施產能轉移推進沿海基地升級，加強內陸精品基地技術改造，擇機向下游產業發展聚集地拓展，實現多基地協調發展，優化調整結構，提升市場競爭力。
- 產品。以產品充盈為追求，實施鋼鐵產品差異化、專業化、高端化發展策略，着力服務引領、科技創新和提質降本，持續做強系列精品，加強重點領域和重點產品突破，提升獨有領先產品比例，強化產品綜合競爭力，實現和保持鋼鐵精品系列的市場領先地位。
- 產業。以產業協同為方向，依託鋼鐵產業鏈資源優勢，以市場為導向，聚焦主業，加強技術、模式和業態創新，以鋼鐵服務業為重點做強做優相關產業，打造產業協調發展的生態圈，培育新增長點、形成新動能。



# 董事長報告書(續)

## 新年度發展規劃：(續)

### 2. 公司發展戰略(續)

#### ➤ 六大能力：

- 效率提升。深化管理變革，創新管理模式和運營機制，優化人力資源，強化製造協同，建立短中長期相結合的有效激勵機制，激發潛能、釋放活力，提升全要素生產率，打造集約高效的鋼企典範。
- 成本變革。強化成本戰略，以先進的信息管理系統為平台，以管理創新和技術進步為動力，實行成本全過程控制，實現面對市場、面向流程、持續價值增值的成本變革目標，使之成為高質量發展的基石。
- 服務引領。堅持以客戶為中心，打造服務品牌，完善服務體系，創新服務模式，增強服務能力，成為鋼鐵材料的卓越服務商，提升產品市場競爭力和佔有率。
- 技術領先。加強創新體系建設，圍繞需求升級、低成本和高質量，加強前瞻性、突破性、顛覆性技術創新，突破制約發展瓶頸的核心技術和卡脖子技術，強化知識保護與積累，創新迭代，努力成為鋼鐵行業的技術引領者。
- 智慧製造。推進新一代信息技術與鋼鐵產業鏈的深度融合與創新，建設全流程智慧鋼廠，提升全價值鏈智慧運營水平，成為國內鋼鐵智慧製造的成功典範，顯著提升競爭優勢。
- 生態融合。堅持綠色循環低碳發展，打造生態化鋼廠，深化共建共享，成為與城市和諧共生和與員工共同發展的鋼廠典範。

## 新年度發展規劃：(續)

### 3. 2020年度經營方針

2020年工作主線是：以高質量發展為核心，聚焦提升競爭力，圍繞「集約、減量、智慧@客戶」，變革創新，努力「跑贏大盤、跑贏自身」。為實現上述目標，要「一以貫之加強黨的建設，着力推進七項變革」：

- (1) 推進思想變革，凝聚高質量發展的思想共識。
- (2) 推進產業變革，集聚高質量發展的強大動能。
- (3) 推進效率變革，注入高質量發展的強勁活力。
- (4) 推進成本變革，提升高質量發展的競爭能力。
- (5) 推進科技變革，激活高質量發展的第一動力。
- (6) 推進營銷變革，擦亮高質量發展的鞍鋼品牌。
- (7) 推進管理變革，落實高質量發展的目標責任。

### 4. 資金需求計劃

2020年，本集團固定資產投資及對外投資擬投入資金人民幣4,339百萬元。

2020年，本集團所需資金來源以自有資金主，銀行借款、發行債券等方式為輔。

董事長：王義棟

中國•鞍山

二零二零年三月二十七日

# 董事會報告

董事會謹呈截至二零一九年十二月三十一日止其年度報告及經審核財務報告。

## 一. 主營業務

本公司主要從事鋼壓延加工業。公司產品結構多元，擁有熱軋卷板、中厚板、冷軋板、鍍鋅板、彩塗板、冷軋硅鋼、重軌、型材、無縫鋼管、線材等比較完整的產品系列，產品種類、規格較為齊全，廣泛應用於機械、冶金、石油、化工、煤炭、電力、鐵路、船舶、汽車、建築、家電、航空等行業。

### 二零一九年主營業務構成情況

營業收入構成

金額單位：人民幣百萬元

	2019年		2018年		同比增減 (%)
	金額	佔營業 收入比重 (%)	金額	佔營業 收入比重 (%)	
營業收入合計	<b>105,587</b>	<b>100</b>	105,157	100	0.41
分行業					
鋼壓延加工業	<b>105,096</b>	<b>99.53</b>	104,849	99.71	0.24
其他	<b>491</b>	<b>0.47</b>	308	0.29	59.42
分產品					
鋼材產品	<b>98,030</b>	<b>92.84</b>	97,296	92.52	0.75
其他	<b>7,557</b>	<b>7.16</b>	7,861	7.48	-3.87
分地區					
中國境內	<b>98,511</b>	<b>93.30</b>	99,371	94.50	-0.87
出口	<b>7,076</b>	<b>6.70</b>	5,786	5.50	22.30

## 董事會報告(續)

### 一. 主營業務(續)

#### 二零一九年主營業務構成情況(續)

佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

金額單位：人民幣百萬元

	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年 同期增減 (%)	營業成本 比上年 同期增減 (%)	毛利率比 上年同期 增減 (個百分點)
<b>分行業</b>						
鋼壓延加工業	105,096	96,371	8.30	0.24	9.71	-7.92
<b>分產品</b>						
熱軋薄板系列產品	31,854	27,926	12.33	-1.47	9.51	-8.78
冷軋薄板系列產品	34,425	32,196	6.47	-0.18	10.62	-9.13
中厚板	17,198	16,013	6.89	3.36	11.19	-6.56
<b>分地區</b>						
中國境內	98,020	89,696	8.49	-1.05	8.22	-7.84
出口	7,076	6,675	5.67	22.30	34.44	-8.52

公司主營業務統計口徑在報告期內發生調整的情況下，公司最近一年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

適用  不適用

# 董事會報告(續)

## 一. 主營業務(續)

### 二零一九年主營業務構成情況(續)

營業成本構成

金額單位：人民幣百萬元

行業分類	項目	2019年		2018年		佔營業
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	成本比重 同比增減 (百分點)
鋼壓延加工業	原燃材料	<b>75,285</b>	<b>78.12</b>	71,330	81.20	-3.08
	其他	<b>21,086</b>	<b>21.88</b>	16,515	18.80	3.08
合計		<b>96,371</b>	<b>100</b>	87,845	100	-

## 二. 報告期內公司合併範圍是否發生變動

適用       不適用

本公司子公司長春鋼加投資設立了杭州鋼加，長春鋼加持股比例100%，註冊資本人民幣118百萬元。

## 三. 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整的有關情況

適用       不適用

## 四. 本報告期利潤分配預案

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，二零一九年度本集團實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣95百萬元。截至二零一九年十二月三十一日，本集團未分配利潤為人民幣5,551百萬元。董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536,099,261元，佔歸屬於本公司股東的淨利潤30%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若截至二零一九年度分紅派息股權登記日公司總股本發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日公司總股本為基數，調整每股現金分紅。利潤分配方案符合公司章程規定的利潤分配政策。公司的現金分紅水平與所處行業上市公司平均水平無重大差異。此項預案尚須提交二零一九年度股東大會審議，並預計於二零二零年六月三十日或前後派發。

## 五. 主要子公司、參股公司分析

### 1. 主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：人民幣百萬元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
朝陽鋼鐵	生產企業	鋼壓延加工	8,000	5,263	4,093	8,700	820	735
化學科技	生產企業	煉焦煤氣淨化、 煤化工產品	2,500	3,087	2,905	8,055	491	359

## 董事會報告(續)

### 五. 主要子公司、參股公司分析(續)

#### 2. 報告期內取得和處置子公司的情況

公司名稱	報告期內取得和處置子公司的目的	報告期內取得和處置子公司的方式	對整體生產和業績的影響
杭州鋼加	更好地為汽車製造企業提供屬地化、JIT服務	投資新設	拓展汽車用鋼產品銷售渠道，增加汽車客戶粘合度

註： 杭州鋼加係本公司子公司長春鋼加投資設立。

## 六. 主要銷售客戶和主要供應商的情況

### 本公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣百萬元)	31,632
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例(%)	30.09
前五名客戶合計銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額的比例(%)	26.71

### 公司前五大客戶情況

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣百萬元)	佔年度銷售總額比例 (%)
1	A客戶	7,612	7.24
2	B客戶	7,225	6.87
3	C客戶	7,051	6.71
4	D客戶	6,190	5.89
5	E客戶	3,554	3.38
合計		31,632	30.09

主要客戶其他情況說明：前五名客戶存在受同一母公司控制的公司，且包含本公司的關聯方。

### 本公司主要供應商的情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣百萬元)	34,109
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例(%)	36.98
前五名供應商合計採購額中關聯方採購額佔年度採購總額的比例(%)	32.92



## 董事會報告(續)

### 六. 主要銷售客戶和主要供應商的情況(續)

本公司前五名供應商的情況

序號	供應商名稱	不含稅採購額 (人民幣百萬元)	佔年度採購總額比例 (%)
1	A供應商	12,840	13.92
2	B供應商	7,573	8.21
3	C供應商	6,068	6.58
4	D供應商	3,882	4.21
5	E供應商	3,746	4.06
合計		34,109	36.98

主要供應商其他情況說明：前五名供應商存在受同一母公司控制的公司，且包含本公司的關聯方。

二零一九年度，除本年度報告所披露者外，概無任何董事或監事，其聯繫人士或任何股東(據董事會所知持有5%或以上本公司之股份)在本公司前五大供應商或前五大客戶中佔有權益。

### 七. 董事及監事服務合約

本公司第八屆董事會成員及第八屆監事會成員分別與本公司訂立服務合約，合約自二零一九年五月二十八日起至二零二二年公司召開的股東大會選舉下一屆董事或監事後止，第八屆董事會董事和第八屆監事會監事任期均為三年。概無董事及監事與本公司訂立本公司於一年內終止而須作出賠償(法定賠償除外)的任何服務合約。

### 八. 購買、出售及贖回上市股份

本報告期內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回其任何證券。

### 九. 優先購買權

根據本公司之章程或中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予優先購買新股之權利。

### 十. 董事及監事之合約權益

二零一九年度內概無任何董事及監事於本公司、控股公司或控股公司的附屬公司所訂立的合約之中擁有任何重大權益。

### 十一. 董事於競爭業務中的權益

概無董事及彼等各自的聯繫人(定義見香港聯交所上市規則)於任何與本公司或控股公司或其任何子公司業務構成或可能構成競爭業務的業務中擁有任何權益。

### 十二. 香港聯交所上市規則第十三章披露

董事確認於二零一九年並無發生任何事項而須根據香港聯交所上市規則第13.13至13.19條遵守有關披露規定。本公司控股股東之股份未有因借貸、擔保或其他支持本公司履行義務之事項而抵押，本公司亦未簽署任何造成控股股東發行任何具體義務之借款協議。

### 十三. 足夠公眾持股量

根據本公司從公開途徑所得之資料及據董事於本年報刊發前最後可行日期所知，本公司於年內一直維持上市規則所規定之足夠公眾持股量。

### 十四. 固定資產

年內固定資產之變動情況已載於本年度報告財務報表附註六、12，第266頁至第267頁。

### 十五. 經營業績

本公司截至二零一九年十二月三十一日止年度的業績及當日的財務狀況已載於本年度報告財務報表。

## 董事會報告(續)

### 十六. 股本

年內股本之變動情況已載於本年度報告財務報表之附註六、33，第289頁。

### 十七. 儲備

儲備變動情況已載於本年度報告財務報表附註六、36，第291頁。

### 十八. 職工退休金計劃

有關本公司職工退休金計劃之詳情載於本年度報告財務報表附註六、23，第279頁至第280頁。

### 十九. 持續性關聯交易

年內本公司持續性關聯交易詳情已載於本年度報告第90頁至第98頁及財務報表附註十一、5，第327頁至第335頁。

### 二十. 五年概要

本公司五個年度的業績和資產負債表的概要已載於本年度報告第364頁。

### 二十一. 審計師

二零一九年度內，信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)獲聘為本公司的審計師。

### 二十二. 管理合約

於報告期內及直至本年報日期止，本公司並無就有關整體全部或任何重要部份業務的管理及行政工作簽訂或訂有任何合約。

承董事會命  
王義棟  
董事長

二零二零年三月二十七日

# 監事會報告

本年度本公司監事會依照《公司法》與本公司章程，認真履行職責，維護股東和本公司的合法權益。

## 一、 監事會會議情況

二零一九年度，公司監事會出席股東大會1次，列席董事會會議5次，召開監事會會議5次。在充分了解公司生產經營重大決策及實施過程情況的基礎上，獨立提出意見和建議。

序號	會議屆次	召開日期	會議議案名稱
1	第七屆監事會 第十二次會議	2019年3月18日	1. 通過《2018年度監事會工作報告》。 2. 通過《關於2018年度監事酬金的議案》。 3. 通過《關於提名第八屆監事會股東代表監事候選人的議案》。 4. 通過《2018年度報告及其摘要》。 5. 通過《2018年度內部控制評價報告》。
2	第七屆監事會 第十三次會議	2019年4月29日	1. 通過2019年第一季度報告全文及正文。
3	第八屆監事會 第一次會議	2019年5月28日	1. 通過《關於選舉公司第八屆監事會主席的議案》。
4	第八屆監事會 第二次會議	2019年8月30日	1. 通過《2019年半年度報告及其摘要》。 2. 通過《關於公司會計政策變更的議案》。
5	第八屆監事會 第三次會議	2019年10月29日	1. 通過2019年第三季度報告全文及正文。

# 監事會報告(續)

## 二. 公司治理運作監督情況

二零一九年度，公司監事會對公司運作是否符合《公司法》等有關法律法規及本公司章程情況進行了監督，對公司的關聯交易進行監督。監事會對報告期內的監督事項無異議。

公司監事會對下列事項發表獨立意見：

1. 經審核，監事會認為董事會編製和審議公司2019年度報告的程序符合法律、行政法規及中國證監會的規定，報告內容真實、準確、完整地反映了公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。
2. 本年度公司依法運作，有完善的內部控制制度，決策程序合法，未發現有違規行為。
3. 未發現公司董事、高級管理人員執行職務時違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。
4. 公司財務報告真實反映了公司的財務狀況和經營成果。
5. 公司收購資產交易價格公允，未發現內幕交易，未發現損害部分股東權益或造成公司資產流失的情形。
6. 公司本年度在生產經營中，日常持續性關聯交易及其他關聯交易皆是公平的，未發現內幕交易，未發現損害公司利益的情形。

代表監事會  
王保軍  
監事會主席

二零二零年三月二十七日

# 經營情況討論與分析

## 一. 主營業務分析

### 1. 概述

金額單位：人民幣百萬元

項目	本報告期	上年同期	本報告期	
			比上年 同期增減 (%)	大幅度變動的情況及原因
營業收入	<b>105,587</b>	105,157	0.41	-
營業成本	<b>96,782</b>	88,126	9.82	-
銷售費用	<b>3,064</b>	3,067	-0.10	-
管理費用	<b>1,331</b>	1,266	5.13	-
財務費用	<b>1,093</b>	1,471	-25.70	-
研發費用	<b>443</b>	483	-8.28	-

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 1. 概述(續)

項目	本報告期	上年同期	本報告期	大幅度變動的情況及原因
			比上年 同期增減 (%)	
利潤總額	<b>1,972</b>	10,008	-80.30	公司利潤總額及歸屬於上市公司股東的淨利潤比上年大幅降低，主要原因：一是中國經濟處於由高速增長向高質量發展階段過渡，經濟增速放緩，鋼材產品需求呈下降趨勢，鋼材價格低位運行。國內汽車、家電、房地產等下游產業對鋼材需求降低，影響鋼材價格同比下滑；二是受需求影響，原料價格同比上漲明顯，購銷兩端雙重擠壓，鋼企利潤空間收窄，利潤水平同比下滑；三是對個別財務公司出具的到期未獲償付銀行承兌匯票計提信用減值損失人民幣338百萬元。
歸屬於上市公司 股東的淨利潤	<b>1,787</b>	7,952	-77.53	

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 1. 概述(續)

項目	本報告期	上年同期	本報告期	大幅度變動的情況及原因
			比上年 同期增減 (%)	
現金流量淨額	<b>2,517</b>	-516	587.79	現金及現金等價物淨增加額比上年增加人民幣3,033百萬元，主要原因一是由於經營活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣1,726百萬元影響；二是由於投資活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣616百萬元影響；三是由於籌資活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣706百萬元影響；四是由於匯率變動對現金流的影響比上年減少人民幣15百萬元影響。



# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 2. 收入與成本

#### (1) 營業收入構成

金額單位：人民幣百萬元

	2019年		2018年		同比增減 (%)
	金額	佔營業 收入比重 (%)	金額	佔營業 收入比重 (%)	
營業收入合計	<b>105,587</b>	<b>100</b>	105,157	100	0.41
<b>分行業</b>					
鋼壓延加工業	<b>105,096</b>	<b>99.53</b>	104,849	99.71	0.24
其他	<b>491</b>	<b>0.47</b>	308	0.29	59.42
<b>分產品</b>					
鋼材產品	<b>98,030</b>	<b>92.84</b>	97,296	92.52	0.75
其他	<b>7,557</b>	<b>7.16</b>	7,861	7.48	-3.87
<b>分地區</b>					
中國境內	<b>98,511</b>	<b>93.30</b>	99,371	94.50	-0.87
出口	<b>7,076</b>	<b>6.70</b>	5,786	5.50	22.30

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 2. 收入與成本(續)

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

金額單位：人民幣百萬元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年 同期增減 (%)	營業成本 比上年 同期增減 (%)	毛利率比 上年同期 增減 (個百分點)
分行業						
鋼壓延加工業	105,096	96,371	8.30	0.24	9.71	-7.92
分產品						
熱軋薄板系列產品	31,854	27,926	12.33	-1.47	9.51	-8.78
冷軋薄板系列產品	34,425	32,196	6.47	-0.18	10.62	-9.13
中厚板	17,198	16,013	6.89	3.36	11.19	-6.56
分地區						
中國境內	98,020	89,696	8.49	-1.05	8.22	-7.84
出口	7,076	6,675	5.67	22.30	34.44	-8.52

公司主營業務統計口徑在報告期內發生調整的情況下，公司最近一年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

適用

不適用

# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 2. 收入與成本(續)

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

行業分類	項目	2019年	2018年	同比增減 (%)
鋼壓延加工業	銷售量(萬噸)	<b>2,591.61</b>	2,409.80	7.54
	生產量(萬噸)	<b>2,542.03</b>	2,413.07	5.34
	庫存量(萬噸)	<b>82.47</b>	120.06	-31.31

相關數據同比發生變動30%以上的，應當說明原因：

庫存量比上年降低31.31%，主要原因：公司為提高資金使用效率，加強流動資金佔用的壓控力度，通過對鋼材市場的預判，加強銷售力度，降低存貨佔用，實現資金使用成本降低。

(4) 公司已簽署的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用       不適用

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 2. 收入與成本(續)

##### (5) 營業成本構成

金額單位：人民幣百萬元

行業分類	項目	2019年		2018年		佔營業成本 比重同比 增減 (百分點)
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	
鋼壓延加工業	原燃材料	75,285	78.12	71,330	81.20	-3.08
	其他	21,086	21.88	16,515	18.80	3.08
	合計	96,371	100	87,845	100	-

##### (6) 報告期內公司合併範圍是否發生變動

適用  不適用

本公司子公司長春鋼加投資設立了杭州鋼加，長春鋼加持股比例100%，註冊資本人民幣118百萬元。

##### (7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整的有關情況

適用  不適用

# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 2. 收入與成本(續)

#### (8) 主要銷售客戶和主要供應商的情況

本公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣百萬元)	31,632
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例(%)	30.09
前五名客戶合計銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額的比例(%)	26.71

公司前五大客戶情況

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣百萬元)	佔年度銷售 總額比例 (%)
1	A客戶	7,612	7.24
2	B客戶	7,225	6.87
3	C客戶	7,051	6.71
4	D客戶	6,190	5.89
5	E客戶	3,554	3.38
合計		31,632	30.09

主要客戶其他情況說明：前五名客戶存在受同一母公司控制的公司，且包含本公司的關聯方。

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 2. 收入與成本(續)

##### (8) 主要銷售客戶和主要供應商的情況(續)

本公司主要供應商的情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣百萬元)	34,109
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例(%)	36.98
前五名供應商合計採購額中關聯方採購額佔年度採購總額的比例(%)	32.92

公司前五名供應商的情況

序號	供應商名稱	不含稅採購額 (人民幣百萬元)	佔年度採購 總額比例 (%)
1	A供應商	12,840	13.92
2	B供應商	7,573	8.21
3	C供應商	6,068	6.58
4	D供應商	3,882	4.21
5	E供應商	3,746	4.06
合計		34,109	36.98

主要供應商其他情況說明：前五名供應商存在受同一母公司控制的公司，且包含本公司的關聯方。

2019年度，除本年度報告所披露者外，概無任何董事或監事，其聯繫人士或任何股東(據董事會所知持有5%或以上本公司之股份)在本公司前五大供應商或前五大客戶中佔有權益。

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 3. 費用

金額單位：人民幣百萬元

財務指標	2019年	2018年	同期增減 (%)	重大變動說明
銷售費用	<b>3,064</b>	3,067	-0.10	-
管理費用	<b>1,331</b>	1,266	5.13	-
財務費用	<b>1,093</b>	1,471	-25.70	-
研發費用	<b>443</b>	483	-8.28	-
所得稅費用	<b>212</b>	2,056	-89.69	主要原因一是利潤總額比上年減少，影響當期所得稅減少人民幣333百萬元；二是遞延所得稅調整影響減少人民幣1,511百萬元。

### 一. 主營業務分析(續)

#### 4. 研發投入

##### (1) 技術新產品開發重點

2019年，鞍鋼股份實現研發投入人民幣1,558百萬元。為確保科技研發投入有效落地，下發了包括國家項目、省級項目、領軍計劃、技術中心自主管理項目、中央研究院北京分院項目在內共7批科研項目計劃，包括145個項目(課題)。年度已完成44個快速立項、68個科研課題立項論證、161個科研課題結題驗收等工作。為持續提升研發投入效能，制定了2019年研發費與科技支出目標計劃。下發了《關於開展2019年度科技降本增效立項攻關工作的通知》，形成3批科技降本增效計劃，年度實施科技降本增效項目596項。

##### (2) 產品技術開發成效顯著

新一代高強輕質雙相汽車鋼DP980-LITE全球首發；90mm超寬止裂鋼國內首發，獨家供貨9條世界最大23000TEU集裝箱船；68mm大厚度超高強低溫鋼FO460鋼板國內首發，供貨我國首次承建的殼牌公司FPSO項目；316H不銹鋼應用於600MW級示範項目核島關鍵設備；極寒地區高性能耐候鋼Q420qFNH供貨中俄大橋黑河橋工程；完成鞍鋼QU100貝氏體鋼軌生產供貨，實現國內首創，填補國內該鋼種在該領域應用空白；鈦-鋼複合板供貨池州長江大橋防撞橋墩示範應用工程。成功研發世界首套焦化尾水資源化回用與近零排放工藝技術；(大方坯)二冷用螺旋電磁攪拌設備上線運行，成為國際首套裝備；配煤專家系統上線運行，成為國內首套裝備。



# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 4. 研發投入(續)

#### (2) 產品技術開發成效顯著(續)

鮫魚圈自主開發的模具鋼複合坯全套生產工藝，焊接合格率達到75%；國內率先實現靜態渦流陣列探頭檢測鋼軌軌底表面0-180°各類型缺陷。高爐長壽與高效化取得新進展，7高爐壽命創鞍鋼高爐長壽記錄；5高爐開展高效低能耗技術攻關，有效提高高爐利用系數。「微合金鋼板坯表面無缺陷連鑄新技術研發與應用」等6個項目獲得冶金科學技術獎，「提高電工硅鋼工作效能的軋制智能管控系統研發與應用」等7個項目獲得遼寧省科學技術獎，「鞍鋼高性能系列轉向架用鋼關鍵技術開發與應用」等11個項目獲得鞍鋼集團科學技術獎。

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 4. 研發投入(續)

##### (2) 產品技術開發成效顯著(續)

項目	2019年	2018年	變動比例 (%)
研發人員數量(人)	<b>1,630</b>	1,638	-0.49
研發人員數量佔比(%)	<b>5.56</b>	5.47	上升0.09 個百分點
研發投入金額(人民幣百萬元)	<b>1,558</b>	1,500	3.87
研發投入佔營業收入比例(%)	<b>1.48</b>	1.43	上升0.05 個百分點
研發投入資本化的金額 (人民幣百萬元)	-	-	-
資本化研發投入佔研發 投入比例(%)	-	-	-

研發投入總額佔營業收入比重較上年發生顯著變化的原因：

適用  不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明：

適用  不適用

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 5. 現金流

金額單位：人民幣百萬元

項目	2019年	2018年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	<b>96,798</b>	87,018	11.24
經營活動現金流出小計	<b>86,778</b>	78,724	10.23
經營活動產生的現金 流量淨額	<b>10,020</b>	8,294	20.81
投資活動現金流入小計	<b>280</b>	558	-49.82
投資活動現金流出小計	<b>3,546</b>	4,440	-20.14
投資活動產生的現金 流量淨額	<b>-3,266</b>	-3,882	15.87
籌資活動現金流入小計	<b>17,448</b>	21,564	-19.09
籌資活動現金流出小計	<b>21,685</b>	26,507	-18.19
籌資活動產生的現金 流量淨額	<b>-4,237</b>	-4,943	14.28
現金及現金等價物淨 增加額	<b>2,517</b>	-516	587.79

➤ 相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明：

投資活動現金流入本年比上年減少人民幣278百萬元，主要原因一是取得現金分紅收到的現金比上年減少，二是期貨合約收益減少影響。

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 5. 現金流(續)

➤ 相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明：(續)

現金及現金等價物淨增加額比上年增加人民幣3,033百萬元，主要原因一是由於經營活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣1,726百萬元影響；二是由於投資活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣616百萬元影響；三是由於籌資活動產生的現金流量淨額比上年增加人民幣706百萬元影響；四是由於匯率變動對現金流的影響比上年減少人民幣15百萬元影響。

# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 5. 現金流(續)

- 報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明：

金額單位：人民幣百萬元

項目	本年數
<b>將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>	
淨利潤	1,760
加：資產減值準備	-137
信用減值損失	340
固定資產折舊	3,519
無形資產攤銷	179
使用權資產折舊	80
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-3
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	57
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-65
財務費用(收益以「-」號填列)	1,043
投資損失(收益以「-」號填列)	-166
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-274
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	10
存貨的減少(增加以「-」號填列)	3,357
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	1,418
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-1,104
其他	6
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>10,020</b>

## 經營情況討論與分析(續)

### 一. 主營業務分析(續)

#### 6. 流動資金情況、財政資源

截至2019年12月31日，本集團長期借款(不含一年內到期部分)為人民幣3,392百萬元，借款利率為4.275-5.225%，借款期限為3-5年，借款將於2023年到期，主要用於補充流動資金。本集團一年內到期長期借款為人民幣1,003百萬元。

本集團資信狀況良好，2019年經中誠信國際信用評級有限責任公司評級委員會審定，公司信用等級為「AAA」。2019年與公司有戰略合作關係的20家金融機構為公司授信。本集團有能力償還到期債務。

本集團於2019年12月31日以外幣計值的現金及銀行結餘為人民幣1百萬元(2018年12月31日為人民幣1百萬元)。

以下列貨幣計值的現金及銀行結餘：

單位：人民幣百萬元

	2019年12月31日	2018年12月31日
人民幣	4,670	2,153
美元	1	1
港幣	-	-
其他	-	-
小計	4,671	2,154

本集團截至2019年12月31日，資本承諾為人民幣2,453百萬元，主要為已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造合同人民幣2,370百萬元及已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同人民幣83百萬元。

# 經營情況討論與分析(續)

## 一. 主營業務分析(續)

### 7. 退休金計劃

本集團按照國家保險政策要求，依法為全體員工辦理了基本養老保險(單位繳費比例為16%，個人繳費比例為8%)，員工退休後可按月領取養老金。本集團每月按上月列入成本(費用)工資總額的16%繳納基本養老保險。2019年基本養老保險共繳人民幣696百萬元(其中：單位繳費人民幣486百萬元，個人繳費人民幣210百萬元)。

另外，本集團為全體員工建立了企業年金計劃，按上年列入成本(費用)工資總額的4%繳納，並對建立企業年金計劃前的工作年限進行補償。2019年企業年金繳費人民幣193百萬元(其中單位繳費人民幣122百萬元，個人繳費人民幣71百萬元)。建立企業年金計劃前工作年限補償繳費人民幣45百萬元。

### 8. 外匯風險

本集團在出口銷售產品、進口採購生產用原材料以及工程用設備等主要外幣交易全部通過鞍鋼國貿公司進行進出口代理交易，外幣風險主要體現在代理結算時的匯率變動對銷售和採購成本的影響上。

本集團發行了18.5億港幣H股可轉換債券，其外匯風險取決於未轉股可轉換債券贖回時人民幣兌港幣匯率變化情況。

## 經營情況討論與分析(續)

### 二. 非主營業務分析

金額單位：人民幣百萬元

項目	金額	佔利潤 總額比例 (%)	形成原因說明	是否具有可 持續性
投資收益	166	8.42	主要為權益法核算的長期股權 投資收益、其他權益工具投 資在持有期間的投資收益。	是
公允價值變動收益	65	3.30	主要為衍生金融工具、嵌入衍 生金融工具公允價值變動。	是
資產減值損失	137	6.95	主要為存貨跌價損失的轉回。	否
信用減值損失(損失 以「-」號填列)	-340	-17.24	主要為應收款項信用減值損 失。	否
其他收益	82	4.16	主要為政府補助利得。	是
營業外收入	15	0.76	主要為非流動資產處置利得。	是
營業外支出	68	3.45	主要為非流動資產處置損失。	是



## 經營情況討論與分析(續)

### 三. 資產、負債狀況

#### 1. 資產構成重大變動情況

金額單位：人民幣百萬元

項目	2019年末		2018年末		比重增減 (百分點)	重大 變動說明
	金額	佔總 資產比例 (%)	金額	佔總 資產比例 (%)		
貨幣資金	<b>4,671</b>	<b>5.32</b>	2,154	2.39	2.93	-
應收票據	<b>2,635</b>	<b>3.00</b>	7,184	7.98	-4.98	-
應收賬款	<b>2,569</b>	<b>2.93</b>	2,460	2.73	0.20	-
存貨	<b>9,793</b>	<b>11.15</b>	13,125	14.58	-3.43	-
長期股權投資	<b>2,894</b>	<b>3.30</b>	2,803	3.11	0.19	-
固定資產	<b>50,966</b>	<b>58.04</b>	50,064	55.61	2.43	-
在建工程	<b>1,549</b>	<b>1.76</b>	1,458	1.62	0.14	-
短期借款	<b>12,195</b>	<b>13.89</b>	13,180	14.64	-0.75	-
長期借款	<b>3,392</b>	<b>3.86</b>	2,295	2.55	1.31	-

## 經營情況討論與分析(續)

### 三. 資產、負債狀況(續)

#### 2. 以公允價值計量的資產和負債

金額單位：人民幣百萬元

項目	本期 公允價值 期初數	本期 計入權益 的累計公允 價值變動	本期計提 的減值	本期 購買金額	本期 出售金額	本期 期末數
<b>金融資產</b>						
其中：						
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(不含衍生金融資產)	35	3	-	-	-	38
2. 衍生金融資產	1	-1	-	-	-	-
3. 其他債權投資	-	-	-	-	-	-
4. 其他權益工具投資	519	-	-373	-	-	465
<b>金融資產小計</b>	<b>555</b>	<b>2</b>	<b>-373</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>503</b>
投資性房地產	-	-	-	-	-	-
生產性生物資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
<b>上述合計</b>	<b>555</b>	<b>2</b>	<b>-373</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>503</b>
<b>金融負債</b>	<b>-3</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是  否

## 經營情況討論與分析(續)

### 三. 資產、負債狀況(續)

#### 3. 資本負債的比率

本集團股東權益與負債比率於2019年12月31日為1.49倍，2018年12月31日為1.40倍。

#### 4. 截至報告期末的資產權力受限情況

本集團本期以賬面價值為人民幣198百萬元的應收票據向銀行質押，取得應付票據人民幣198百萬元，質押期限在2019年12月至2020年5月。

#### 5. 或有負債

截至2019年12月31日，本集團無或有負債。

### 四. 本公司投資狀況

#### 1. 總體情況

對外投資情況

報告期投資額 (人民幣百萬元)	上年同期投資額 (人民幣百萬元)	變動幅度 (%)
198	9,280	-97.87

#### 2. 報告期內獲取的重大股權投資情況

適用  不適用

#### 3. 報告期內正在進行的重大非股權投資情況

適用  不適用

## 經營情況討論與分析(續)

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 4. 金融資產投資

##### (1) 證券投資情況

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資 成本 (人民幣 百萬元)	會計計量 模式	期初賬面 價值 (人民幣 百萬元)	本期 公允價值 變動損益 (人民幣 百萬元)	計入權益		報告期 損益 (人民幣 百萬元)	期末 賬面價值 (人民幣 百萬元)	會計核算科目	資金來源
							本期 公允價值 變動	本期購買 金額				
股票	600961	株冶集團	81	公允價值 計量	35	3	-	-	-	3	38	交易性金融 資產 自有資金

##### (2) 衍生品投資

金額單位：人民幣百萬元

衍生品 投資操作 方名稱	是否 關聯關係	衍生品 關聯交易	衍生品 投資類型	衍生品 投資初始 投資金額	起始日期	終止日期	期初 投資金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資 金額佔		
											期末 投資金額	公司報告 期末淨 資產比例	報告期 實際損益 金額
鞍鋼股份	無	否	期貨套保	1	2015年4 月29日	-	139	1,944	2,012	-	164	0.14	-25
合計				1	-	-	139	1,944	2,012	-	164	0.14	-25

## 經營情況討論與分析(續)

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資(續)

衍生品投資資金來源	自有資金
涉述情況(如適用)	無
衍生品投資審批董事會公告批准日期	2019年3月18日，第七屆董事會第五十三次會議批准《關於公司2019年度套期保值業務額度的議案》。
衍生品投資審批股東會公告批准日期	無

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資(續)

報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)

- (1) 市場風險，持倉品種為鋼鐵產業相關品種，與公司現貨經營具有高度的相關性，定期對市場進行分析預測，但對市場判斷可能存在偏差，具有一定的風險性，但有期現貨對沖後，風險可控。
- (2) 持倉品種流動性充裕，無流動性風險。
- (3) 期貨交易所對持倉品種進行信用擔保，信用風險較小。
- (4) 完全按照套期保值相關規定執行，持倉數量和時間符合公司批准。

公司已對相關法律風險進行評估，按國家期貨交易法律法規開展業務，風險可控。

## 經營情況討論與分析(續)

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資(續)

已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定

上海期貨交易所螺紋鋼、熱軋卷板；大連商品交易所鐵礦石、焦煤、焦炭。2019年1月2日主連合約結算價：螺紋3,389元/噸、熱軋3,306元/噸、鐵礦491.5元/噸、焦煤1,159.5元/噸、焦炭1,885元/噸；2019年12月31日主連合約結算價：螺紋3,558元/噸、熱軋3,590元/噸、鐵礦646.5元/噸、焦煤1,164元/噸、焦炭1,871.5元/噸。公允價值變動：螺紋+169元/噸、熱軋+284元/噸、鐵礦+155元/噸、焦煤+4.5元/噸、焦炭-13.5元/噸。

報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

不適用

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 4. 金融資產投資(續)

##### (2) 衍生品投資(續)

獨立董事對公司衍生品投資及險控制情況的專項意見

- (1) 公司在保證正常生產經營的前提下，使用自有資金開展期貨套期保值業務履行了相關的審批程序，符合國家相關法律、法規及《公司章程》的有關規定，有利於公司降低經營風險，不存在損害公司和全體股東利益的情況。
- (2) 公司建立了《鞍鋼股份有限公司商品期貨套期保值管理辦法》，明確了業務操作流程、審批流程及風險防控等內部控制程序，對公司控制期貨風險起到了保障的作用。
- (3) 公司確定的年度套期保值保證金的最高額度和交易品種合理，符合公司的實際生產經營情況，有利於公司合理的控制交易風險。



## 經營情況討論與分析(續)

### 四. 本公司投資狀況(續)

#### 5. 募集資金使用情況

適用  不適用

### 五. 重大資產和股權出售

#### 1. 出售重大資產情況

適用  不適用

#### 2. 出售重大股權情況

適用  不適用

### 六. 主要控股參股公司分析

#### 1. 主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：人民幣百萬元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
朝陽鋼鐵	生產企業	鋼壓延加工	8,000	5,263	4,093	8,700	820	735
化學科技	生產企業	煉焦煤氣淨化、 煤化工產品	2,500	3,087	2,905	8,055	491	359

### 六. 主要控股參股公司分析(續)

#### 2. 報告期內取得和處置子公司的情況

公司名稱	報告期內取得和處置子公司的目的	報告期內取得和處置子公司的方式	對整體生產和業績的影響
杭州鋼加	更好地為汽車製造企業提供屬地化、JIT服務	投資新設	拓展汽車用鋼產品銷售渠道，增加汽車客戶粘合度

註： 杭州鋼加係本公司子公長春鋼加投資設立。

### 七. 公司控制的結構化主體情況

適用       不適用

### 八. 核心競爭力分析

#### 1. 資源保障能力

鞍山地區及週邊鐵礦資源儲量豐富，為公司的生產經營提供了強有力的資源保障。鞍鋼集團礦業公司掌握鐵礦資源量88億噸；擁有2.8億噸／年採剝生產能力、6,500萬噸／年選礦處理能力，居國內首位，世界前列，具備為公司提供高品質礦產品的能力。

# 經營情況討論與分析(續)

## 八. 核心競爭力分析(續)

### 2. 技術、裝備能力

鞍山生產基地主體裝備及工藝技術達到國內先進水平。低成本高爐煉鐵技術、煉焦用煤快速選擇技術、轉爐超純淨鋼生產技術達到國內先進水平；軋鋼各產線，整體處於國內行業先進水平，其中1700中薄板坯連鑄連軋板卷生產技術、自主集成的冷軋寬帶鋼生產工藝技術、自主研發與應用的冷軋機板形控制系統核心技術達國際先進水平。

鮫魚圈生產基地佈局緊湊，裝備、工藝達到世界先進水平，設備大型化、流程連續化、參數模型化、操作自動化、管理信息化、信息數字化。1580熱軋生產線採用多項國際領先的尖端熱軋技術，同時配置定寬壓力機、熱卷箱和7架連軋機組；5500線是目前世界上最大寬厚板軋機之一。

朝陽鋼鐵擁有能源動力、焦化、燒結、煉鐵、煉鋼、軋鋼以及原料倉儲、鐵路運輸等公輔配套設施設備，擁有年產200萬噸精品板材的生產能力。

### 3. 產品發展能力

鋼材產品種類、規格較齊全，具有一定的差異化優勢，品牌有較高的知名度和信譽度，其中汽車板、家電板、集裝箱板等產品行業領先，鐵路用鋼、集裝箱用鋼板和造船板獲得「中國名牌產品」稱號。

### 八. 核心競爭力分析(續)

#### 3. 產品發展能力(續)

綜合研發實力位居鋼鐵行業領先地位。實現世界全流程工藝生產的TWIP1180HR熱卷等新品首發；QP1400冷軋高強汽車板實現全球首發；特厚超高強海工鋼，獨家供貨「藍鯨1號」，助力我國可燃冰試採成功。縱向變厚度耐候LP鋼在橋樑工程獨家獲得批量應用；成功研製的4000mm超寬核級雙相不銹鋼板S32101填補了我國特種鋼材短板，達到世界領先水平；鐵路車輛耐候鋼實現規格全覆蓋，動車轉向架引領行業發展；成功開發耐蝕模具用寬幅馬氏體不銹鋼4Cr13，填補國內馬氏體不銹鋼模具鋼大板空白。

#### 4. 科技創新能力

公司已經掌控一批核心、引領、基礎、前沿等關鍵技術，以專利申請、授權數量和專有技術數量為標誌的知識產權工作在冶金行業位於第一梯隊，在國家標準、行業標準制修訂中承擔重要角色。鐵前及鋼鐵冶煉系統、鋼鐵產品、環境資源等領域獲得了較多的知識產權成果。「一種低合金耐硫酸露點腐蝕鋼板及其製造方法」、「一種高強度冷軋熱鍍鋅雙相鋼板及其製造方法」等一批發明專利獲得第十八屆中國專利優秀獎，「新一代控軋控冷技術及應用」等一大批成果獲得國家、行業、省、市的獎勵。2019年度，公司獲得國家受理專利579件，其中發明專利325件，發明專利申請比例達到56%。獲得國家授權專利442件，其中發明專利214件。提出專有技術申報574件，認定備案專有技術101件。申請15項計算機軟件著作權保護。組織15項專有技術獲得公司優秀專有技術獎。

# 經營情況討論與分析(續)

## 八. 核心競爭力分析(續)

### 5. 企業文化凝聚能力

鞍鋼歷經幾代人精神的積澱、概括、提煉和升華，形成了「創新、求實、拼爭、奉獻」的企業核心價值觀，誕生了被譽為辦好社會主義企業的根本大法的「鞍鋼憲法」，湧現出孟泰、雷鋒、王崇倫以及新時期的郭明義、李超等先進模範人物，獨特的「英模文化」對於團結隊伍、凝心聚力起到了不可替代的作用。

## 九. 可能面對的風險

2020年，公司將面臨的國際國內宏觀經濟形勢、鋼鐵行業環境以及企業自身的風險和挑戰仍然很多。為更好適應內外部形勢變化，有效防範重大風險事件發生，確保生產經營目標的實現，公司開展了2020年度風險評估工作，並研究制定風險應對措施。公司2020年度可能會面對的主要風險如下：

### (1) 市場營銷風險

#### ① 風險描述

房地產和基建投資增速放緩，下游用鋼行業增速回落甚至出現下降，導致鋼材需求呈趨緩態勢；置換產能項目集中投產，將給鋼材市場帶來供應壓力，鋼材價格將呈現震蕩下行態勢，導致鋼企利潤不斷收窄，市場競爭日趨激烈。

國際貿易保護和貿易壁壘增強，國際貿易不確定因素依然存在，鋼鐵企業將面臨越來越多的國際貿易爭端，給鋼材出口帶來諸多不利影響。

### 九. 可能面對的風險(續)

#### (1) 市場營銷風險(續)

##### ② 風險管理解決方案

在不斷提高直供比例的同時，充分發揮龍頭引領作用，根據市場及客戶的需求，加速新產品研發，努力增加獨有產品的市場佔有率，提高高附加值產品及高端產品，努力將鞍鋼股份打造成高質量、低成本的生產基地。

在提高產品質量上下功夫，保證產品的一次合格率；提高異議處理速度，優化處理異議流程，提高客戶滿意率。全系統樹立以客戶為中心的服務理念，在輸出產品的同時，為客戶提供高效、優質、滿意的服務，保證交貨期，提高客戶粘性。

建立風控審核小組，對客戶進行評價，同時借助第三方機構對客戶進行信用評價。建立健全客戶評級、客戶服務等制度，進一步提高對客戶的管理。

成立海外營銷服務部門，負責鞍鋼股份海外營銷策劃及海外技術服務支持，充分利用鞍鋼國貿公司的平台，拓展海外的銷售業務，統籌策劃海外市場專用鋼的市場佈局、拓展渠道，提升海外市場的營銷能力。

# 經營情況討論與分析(續)

## 九. 可能面對的風險(續)

### (2) 科技研發風險

#### ① 風險描述

為加快「戰略性、前瞻性、顛覆性」技術研發步伐，為公司依靠科技佔領市場、降本增效、提升核心競爭力，近年來，公司保持一定規模的科研開發投入。由於科技研發的各種不確定因素，導致未來存在一定的科技研發風險。比如，如果創新驅動力不足，可能導致引領性、顛覆性、戰略性項目不足，產品結構不合理；如果因對用戶需求識別能力不強，產品開發項目論證不充分等，可能造成新產品開發用戶滿意度不高；如果外部市場競爭及環保治理等壓力較大，產品成本上升，可能影響公司核心競爭力提升。

#### ② 風險管理解決方案

完善科研管理體系，優化科研項目管理，實施放權授權、簡化審批流程，提升管理效率。加強政府項目、集團重大項目、鞍鋼股份項目及各單位自管項目分類分層研發管理，加強科技領軍計劃和其他科研項目計劃的有序管理，持續提升創新能力。

以國家科技重大需求及公司核心關鍵領域、「卡脖子」技術、市場需求等為重點，開展科研項目立項攻關，推進科研項目在大國重器、國家重大需求中發揮作用，提升產品市場競爭力，當好行業排頭兵。

### 九. 可能面對的風險(續)

#### (2) 科技研發風險(續)

##### ② 風險管理解決方案(續)

以成為行業技術領軍者和高端產品全球首發者為目標，加強與國內外高校、院所交流與合作，重點圍繞「卡脖子」技術節能減排、綠色製造等關鍵技術簽訂一批鞍鋼股份急需的合作項目，力求在關鍵產品冶煉技術、節能高效軋制技術、鋼鐵流程智能控制技術、高端新材料製造技術等方面取得新突破，實現一批行業引領的科研成果轉化落地，持續提升公司核心競爭力。

#### (3) 投資管理風險

##### ① 風險描述

國內外經濟形勢複雜多變，給公司投資決策及實施帶來較大不確定性。投資項目盡職調查和可行性論證如果不全面、不深入、不充分，可能導致投資決策質量不高或項目受阻中止、或違規受罰。智能製造涉及技術領域多、開發難度大，如果項目實施方案論證不充分，管理手段不完善，可能導致項目不能實現預期建設目標。



# 經營情況討論與分析(續)

## 九. 可能面對的風險(續)

### (3) 投資管理風險(續)

#### ② 風險管理解決方案

及時了解分析國家相關產業政策、宏觀經濟形勢和行業市場變化，為投資決策提供依據。加強年度投資計劃審查，根據公司總體戰略規劃把握投資方向，優先支持相關產業、市場佈局等項目。

強化投資項目實施過程管理，規範項目風險評估機制，監控項目實施過程風險變化情況並及時做出動態調整和應對，確保投資項目達到預期目標。

密切監測投資企業管理層變動、經營狀況、項目收益表現以及影響投資企業的國家相關政策和行業環境變化等情況，出現較大變故時及時釐清風險點、預判風險影響，為公司決策提供依據。

智能製造新建項目要從整體的、全局的角度進行評價、論證，投資計劃進一步分解落實到責任單位，嚴格審查預算，規避風險。對於重大項目採取第三方風險評估及內部專家評審機制，有效降低項目組織及實施風險。

強化基本建設、技術改造和合同能源等項目管理，緊緊抓住項目總投資目標、優化設計、科學進行投資分解，確保項目不超支；合理控制項目進度目標，確保項目交付使用時間；牢牢把握質量目標，確保施工質量。

## 一、 公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況

### 1. 報告期內普通股利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況：

本公司《公司章程》中明確說明瞭利潤分配政策的基本原則、現金分紅的具體條件和比例、利潤分配方案的審議程序，並對利潤分配政策的調整或變更程序作出了明確的要求。

#### 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	是
分紅標準和比例是否明確和清晰	是
相關的決策程序和機制是否完備	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會， 其合法權益是否得到了充分的保護	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明	不適用

## 重要事項(續)

### 一. 公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況(續)

#### 2. 公司近3年(含報告期)的利潤分配預案或方案情況：

##### (1) 公司2019年度利潤分配預案

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，2019年度本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣95百萬元。截至2019年12月31日，本集團未分配利潤為人民幣5,551百萬元。董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536,099,261元，佔歸屬於上市公司股東的淨利潤30%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若截至2019年度分紅派息股權登記日公司總股本發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日公司總股本為基數，調整每股現金分紅。利潤分配方案符合公司章程規定的利潤分配政策。公司的現金分紅水平與所處行業上市公司平均水平無重大差異。此項預案尚須提交2019年度股東大會審議。

##### (2) 公司2018年度利潤分配方案

2018年度，公司以總股本7,234,807,847股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.2元(含稅)，共計分配利潤人民幣1,592百萬元；同時，以資本公積金向全體股東轉股每10股轉增3股。

##### (3) 公司2017年度利潤分配方案

2017年度，公司以總股本7,234,807,847股為基數，每10股派發現金紅利人民幣2.32元(含稅)，向公司股東分配可供分配利潤人民幣1,678百萬元。

## 重要事項(續)

### 一. 公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況(續)

#### 3. 公司近三年現金分紅情況表

金額單位：人民幣百萬元

分紅年度	現金分紅 金額(含稅)	分紅年度合併 報表中歸屬於 上市公司股東 的淨利潤	佔合併報表中 歸屬於上市公司 股東的淨利潤 的比率 (%)
2019年度	536	1,787	30
2018年度	1,592	7,952	20
2017年度	1,678	5,605	30

### 二. 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

每10股送紅股數(股)	-
每10股派息數(人民幣元)(含稅)	0.57
每10股轉增數(股)	-
分配預案的股本基數(股)	9,405,250,201
現金分紅總額(人民幣百萬元)(含稅)	536
可分配利潤(人民幣百萬元)	5,551
現金分紅佔利潤分配總額的比例(%)	100

## 重要事項(續)

### 二. 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案(續)

#### 本次現金分紅的情況

董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536,099,261元。若截至2019年度分紅派息股權登記日公司總股本發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日公司總股本為基數，調整每股現金分紅。

#### 利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536,099,261元。若截至2019年度分紅派息股權登記日公司總股本發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日公司總股本為基數，調整每股現金分紅。

### 三. 承諾事項履行情況

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在報告期內履行完畢及截至報告期末尚未履行完畢的承諾事項：

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
資產重組時所做承諾	鞍山鋼鐵	同業競爭承諾	《鞍山鋼鐵集團公司避免同業競爭承諾函》：  (1) 鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司在避免同業競爭方面符合國家有關規定。  (2) 鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司未從事對你公司鋼鐵主業構成直接或間接競爭的業務。  (3) 鞍山鋼鐵承諾給予你公司在同等條件下優先購買鞍山鋼鐵或鞍山鋼鐵的全資、控股公司擬出售的與你公司鋼鐵主業有關的資產、業務的權利。  (4) 如鞍山鋼鐵參股企業所生產產品或所從專業務與你公司構成或可能構成競爭，鞍山鋼鐵承諾，在你公司提出要求時，鞍山鋼鐵將出讓鞍山鋼鐵所持該等企業的全部出資、股份或權益，並承諾在同等條件下給予你公司優先購買該等出資、股份或權益的權利。	2007年5月20日	長期有效	未違反承諾

## 重要事項(續)

### 三. 承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			(5) 如果鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司存在與你公司鋼鐵主業構成或可能構成同業競爭的資產和業務，在你公司提出收購要求時，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司將以合理的價格及條件按照法律規定的程序優先轉讓給你公司。			
			(6) 在本承諾有效期內，鞍山鋼鐵與你公司具有同等投資資格的前提下，對於新業務機會，鞍山鋼鐵應先通知你公司。  如你公司接受該新業務機會，鞍山鋼鐵需無償將該新業務機會轉讓給你公司。如你公司明確拒絕該新業務機會，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司才有權進行投資。  此後若你公司提出收購要求，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司仍需將新業務機會所形成的資產和業務以合理的價格及條件優先轉讓給你公司。			

### 三. 承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			(7) 採取其他有效措施避免和消除同業競爭。			
			上述承諾並不限制鞍山鋼鐵及其全資、控股公司從事或繼續從事與你公司不構成競爭的業務，特別是提供你公司經營所需相關材料或服務的業務。			
			鞍山鋼鐵所有承諾均以符合國家規定為準，可依據國家規定對承諾的內容做相應調整，國家規定不予禁止的事項鞍山鋼鐵有權從事。			
			該承諾自出具之日起生效，直至發生下列情形之一時終止：			
			(1) 鞍山鋼鐵不再作為你公司的控股股東；			
			(2) 你公司的股份終止在任何證券交易所上市(但你公司的股票因任何原因暫停買賣除外。)			
			(3) 國家規定對某項承諾的內容無要求時，相應部分自行終止。			



## 重要事項(續)

### 三. 承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
------	-----	------	------	------	------	------

鑒於目前鞍山鋼鐵不存在與你公司構成同業競爭的、已投產的鋼鐵主業生產項目，因此，本承諾出具之日前，鞍山鋼鐵就其與你公司之間競爭關係的一切承諾，如有與本承諾相抵觸之處，以本承諾為準。

承諾是否按時履行 是

### 四. 控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性資金佔用情況

適用       不適用

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明

#### (1) 會計政策變更

2019年8月30日，公司第八屆董事會第七次會議批准《關於公司會計政策變更的議案》。會計政策變更的具體情況如下：

##### 1) 變更的主要內容及原因

財政部於2018年及2019年頒佈了以下企業會計準則修訂及解釋：

《企業會計準則第21號—租賃(修訂)》(「新租賃準則」)

《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)

本集團自2019年1月1日起執行上述企業會計準則修訂及解釋，對會計政策相關內容進行調整。

## 重要事項(續)

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### 2) 變更的主要影響

###### A：新租賃準則

根據原租賃準則要求，經營性承租資產的租金費用在租賃期內確認為相關資產或費用，修訂後，承租人首先應識別是否構成一項租賃，對符合租賃定義的租賃合同按新租賃準則的要求進行會計處理。初始確認時，經營性承租資產根據租賃開始日尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債，同時按租賃負債及其他成本(如初始費用、復原義務等)確認使用權資產。後續計量時，對使用權資產進行折舊並確認折舊費用，同時按實際利率法確認租賃負債的利息支出。對於短期租賃和低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。同時對相關事項提出了財務報告披露的具體要求。在出租方面和融資租賃方式的承租方面沒有實質性的重大變化。

## 重要事項(續)

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### 2) 變更的主要影響(續)

B：財務報表列報

本集團根據財會[2019]6號財務報表格式編製2019年財務報表，並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報。

相關列報調整如下：

影響上年年末、本年年初合併資產負債表和母公司資產負債表項目如下：

金額單位：人民幣百萬元

報表	合併資產負債表		
	2018-12-31		2018-12-31
	追溯調整 新報表格式前	新報表 格式變更影響	追溯調整 新報表格式後
資產：			
應收票據		7,184	7,184
應收賬款		2,460	2,460
應收票據及應收賬款	9,644	-9,644	
負債：			
應付票據		1,400	1,400
應付賬款		7,663	7,663
應付票據及應付賬款	9,063	-9,063	

## 重要事項(續)

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### 2) 變更的主要影響(續)

B：財務報表列報(續)

報表	母公司資產負債表		
	2018-12-31		2018-12-31
	追溯調整 新報表格式前	新報表 格式變更影響	追溯調整 新報表格式後
<b>資產：</b>			
應收票據		6,249	6,249
應收賬款		3,239	3,239
應收票據及應收賬款	9,488	-9,488	
<b>負債：</b>			
應付票據		1,370	1,370
應付賬款		6,976	6,976
應付票據及應付賬款	8,346	-8,346	

註：新租賃準則首次執行日本集團、本公司無長期租賃，故對2019年1月1日的報表沒有影響。

## 重要事項(續)

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### 2) 變更的主要影響(續)

B：財務報表列報(續)

影響本年年末合併資產負債表和母公司資產負債表項目如下：

金額單位：人民幣百萬元

報表	合併資產負債表		影響數
	報表數	假設按原準則	
<b>資產：</b>			
使用權資產	162		162
在建工程	1,549	1,552	-3
<b>負債：</b>			
租賃負債	160		160
長期應付款		2	-2

報表	母公司資產負債表		影響數
	報表數	假設按原準則	
<b>資產：</b>			
使用權資產	159		159
在建工程			
<b>負債：</b>			
租賃負債	157		157
長期應付款			

## 重要事項(續)

### 五. 與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

##### 2) 變更的主要影響(續)

B：財務報表列報(續)

影響本年合併利潤表和母公司利潤表表項目如下：

金額單位：人民幣百萬元

報表	報表數	合併利潤表	
		假設按原準則	影響數
財務費用	1,093	1,088	5
管理費用	1,331	1,337	-6
所得稅費用	212	212	

報表	報表數	母公司利潤表	
		假設按原準則	影響數
財務費用	1,084	1,079	5
管理費用	1,167	1,173	-6
所得稅費用	-24	-24	

#### (2) 會計估計變更事項

報告期內，本集團未發生會計估計變更事項。

## 重要事項(續)

### 六. 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況說明

適用  不適用

### 七. 與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

適用  不適用

本公司子公司長春鋼加投資設立了杭州鋼加，長春鋼加持股比例100%，註冊資本人民幣118百萬元。

### 八. 聘任、解聘會計師事務所情況

#### 1. 現聘任的會計師事務所

境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬(人民幣萬元)	人民幣500萬元
境內會計師事務所審計服務的連續年限	2年
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	2年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	范建平、付羊意

#### 2. 當期是否改聘會計師事務所

是  否

是否在審計期間改聘會計師事務所

是  否



## 重要事項(續)

### 八. 聘任、解聘會計師事務所情況(續)

#### 3. 聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用                       不適用

公司聘請了信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2019年度內部控制審計會計師事務所，報酬為人民幣70萬元。

#### 4. 最近三年內是否更換會計師事務所

因瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)連續為公司提供年度審計服務滿5年，根據國資委相關要求，公司2018年度更換了會計師事務所，聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司審計師。

## 重要事項(續)

### 九. 訴訟、仲裁事項

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額 (人民幣萬元)	是否形成	訴訟(仲裁)	訴訟(仲裁)	訴訟(仲裁)	披露日期	披露索引
		預計負債	進展	審理結果 及影響	判決執行 情況		
非重大起訴案件	122,695	-	已立案	-	-	-	-
非重大應訴案件	6,428	-	審理中	-	-	-	-

說明：其中非重大起訴案件主要為公司起訴個別財務公司及相關責任主體逾期未清償銀行承兌匯票。

### 十. 處罰及整改情況

適用  不適用

公司報告期不存在重大處罰及整改情況。

### 十一. 公司及其控股股東、實際控制人的誠信情況

適用  不適用

### 十二. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用  不適用

公司報告期無股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易

以下所述關聯交易歸入《香港聯交所上市規則》第十四A章有關「關連交易」或「持續關連交易」的定義。相關關聯交易已符合《香港聯交所股票上市規則》第十四A章的披露規定。

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額 (人民幣百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額度 (人民幣百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	7,583	14.90	23,619	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團礦業弓長嶺有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	4,216	8.29			貨幣方式	-
鞍鋼集團礦業有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	3,038	5.97			貨幣方式	-
鞍鋼集團鞍千礦業有限責任公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,473	2.89			貨幣方式	-
鞍鋼集團關寶山礦業有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,242	2.44			貨幣方式	-
鞍鋼國貿公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	717	1.41			貨幣方式	-
攀鋼鈦鐵集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	308	0.61			貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,008	1.98			貨幣方式	-
小計	-	-	採購主要原材料	-	-	19,585	38.49			-	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購鋼材產品	市場原則	-	167	100.00	300	否	貨幣方式	-
小計	-	-	採購鋼材產品	-	-	167	100.00			-	-

## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額 (人民幣百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額度 (人民幣百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	920	8.41	3,526	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團耐火材料公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	736	6.73			貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	410	3.75			貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	1,217	11.12			貨幣方式	-
小計	-	-	採購輔助材料	-	-	3,283	30.01			-	-
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	採購能源動力	市場原則	-	1,601	33.76	2,011	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購能源動力	市場原則	-	45	0.95			貨幣方式	-
小計	-	-	採購能源動力	-	-	1,646	34.71			-	-

## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額 (人民幣百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額度 (人民幣百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	1,672	15.96	6,411	否	貨幣方式	-
鞍鋼建設集團有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	592	5.65			貨幣方式	-
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	775	7.40			貨幣方式	-
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	505	4.82			貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	535	5.11			貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	2,330	22.24			貨幣方式	-
小計	-	-	接受支持性服務	-	-	6,409	61.18			-	-
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	741	0.75	5,179	否	貨幣方式	-
鞍鋼綠色資源科技有限公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	629	0.63			貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	1,132	1.14			貨幣方式	-
小計	-	-	銷售產品	-	-	2,502	2.52			-	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售廢鋼料、廢舊物資、篩下粉	市場原則	-	240	90.23	297	否	貨幣方式	-
小計	-	-	銷售廢鋼料、廢舊物資、篩下粉	-	-	240	90.23			-	-

十三. 重大關聯交易(續)

1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額 (人民幣百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額度 (人民幣百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
鞍山鋼鐵	控股股東	銷售商品/提供服務	提供綜合性服務	市場原則	-	761	10.97	1,828	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團其他子公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	提供綜合性服務	市場原則	-	258	3.72			貨幣方式	-
小計	-	-	提供綜合性服務	-	-	1,019	14.69			-	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	結算資金存款利息	市場原則	-	33	63.44	50	否	貨幣方式	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	最高存款每日餘額	市場原則	-	3,480	-	3,500	否	-	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	信貸業務利息	市場原則	-	35	17.25	250	否	貨幣方式	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	委託貸款利息	市場原則	-	26	100.00	120	否	貨幣方式	-

## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

大額銷售退回的詳細情況

—

按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的，在報告期內的實際履行情況

本公司上年度日常關聯交易預計數據是根據公司2018年經股東大會批准的日常關聯交易協議所載的內容與交易金額預計上限而作出。2019年度，公司的日常關聯交易總額並未超過日常關聯交易協議上載明的適用於該等類別的相關上限。部分關聯交易項目實際發生額較預計數額差異較大，是由於實際運營過程中商品的價格和交易量的變動影響，而原預計數據是預計的交易金額上限，因此存在差異屬於合理情況，不影響亦不損害非關聯股東和公司的利益。

交易價格與市場參考價格差異較大的原因

—

關聯交易相關說明

鋼鐵生產具有較強的連續性。鞍鋼集團長期從事原材料、輔助材料和能源動力的開採、供應、加工、製造，是本公司供應鏈的一部分。同時其內部子公司擁有較強的技術水平和服務能力，可為本公司提供生產經營所必需的支持性服務。而作為本公司的客戶，公司也會向鞍鋼集團銷售公司的部分產品、廢鋼料、廢舊物資及綜合性服務。

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

公司獨立非執行董事就上述日常關聯交易發表確認意見如下：

- (1) 2019年度，公司的日常關聯交易屬於公司的日常業務；(2)2019年度，公司的日常關聯交易是(A)按照一般商業條款進行(與國內類似實體所作的類似性質交易比較)；(B)(倘無類似情況可供比較)按不遜於第三者可取得或提供的條款達成；(C)(如無可參考比較者)按對本公司股東而言公平合理的條款進行的；(3)2019年度，公司的日常關聯交易乃根據日常關聯交易協議條款進行，交易條款公平合理，並且符合公司及股東的整體利益；(4)2019年度，公司的日常關聯交易總額並未超過日常關聯交易協議上載明的適用於該等類別的相關上限。部分關聯交易項目實際發生額較預計數額差異較大，是由於實際運營過程中商品的價格和交易量的變動影響，而原預計數據是預計的交易金額上限，因此存在差異屬於合理情況，不影響亦不損害非關聯股東和公司的利益。



## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

本公司審計師已審閱上述非豁免持續關聯交易，並向董事會出具函件。就所披露的持續關聯交易，審計師認為沒有任何客觀事實引起他們注意，使他們相信：

- (1) 公開的持續的關聯交易沒有通過公司的董事會。
- (2) 對於涉及提供本集團的商品或服務的交易，在各重大方面沒有按照本集團的定價政策。
- (3) 在各重大方面沒有按照相關協議達成交易。
- (4) 有關關聯交易超出相關年度上限。

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用                       不適用

公司報告期內未發生資產或股權收購、出售的關聯交易。

#### 3. 共同對外投資的關聯交易

適用                       不適用

公司報告期內未發生共同對外投資的關聯交易。

#### 4. 關聯債權債務往來

報告期內，本集團不存在非經營性關聯債權債務往來。

## 重要事項(續)

### 十三. 重大關聯交易(續)

#### 5. 其他重大關聯交易

2019年9月10日，公司第八屆董事會第九次會議批准《關於公司委託鞍鋼集團北京研究院有限公司開展技術開發項目的議案》。鞍鋼北京研究院為公司實際控制人鞍鋼的控股子公司。為了提高公司基礎、前沿和引領技術研發水平，提升科技創新引領力，公司委託鞍鋼北京研究院開展9項技術開發課題的研發。委託技術開發費合計為人民幣19,801萬元。

2019年12月30日，公司第八屆董事會第十五次會議批准《關於與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯(鞍山)有限公司的議案》。鞍山鋼鐵為公司的控股股東。為加快推進公司現代互聯經濟新業態發展，充分發揮「互聯網+實體」協同效應，發展公司電子商務，促進電子商務與採購、銷售、物流、金融等緊密融合，建設陽光、降本、安全、高效、靈活的一體化運營平台，公司與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯。德鄰智聯註冊資本為人民幣6,000萬元，由公司與鞍山鋼鐵以貨幣方式出資，其中公司出資人民幣5,460萬元，佔註冊資本的91%；鞍山鋼鐵出資人民幣540萬元，佔註冊資本的9%。

德鄰智聯於2020年1月20日完成工商註冊登記。

### 十四. 重大合同及其履行情況

#### 1. 託管、承包、租賃事項。

##### (1) 託管事項

2018年12月18日，公司2018年第三次臨時股東大會批准本公司與鞍鋼簽署的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》。2019年1月，本公司與鞍山鋼鐵簽署了《資產和業務委託管理服務協議》，作為已獲批准的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》項下的具體執行協議。根據《資產和業務委託管理服務協議》，鞍山鋼鐵將其管控範圍內未上市單位的資產、業務及未來新增資產和拓展業務委託本公司進行日常運營管理。

報告期內，本公司不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的託管項目。

##### (2) 承包事項

公司報告期不存在承包情況。

##### (3) 租賃事項

公司報告期不存在重大租賃情況。

#### 2. 重大擔保情況

報告期內本公司無重大擔保事項，也無存續至本報告期的重大擔保事項。

## 重要事項(續)

### 十四. 重大合同及其履行情況(續)

#### 3. 委託他人進行現金資產管理的情況

##### (1) 委託理財情況

公司報告期不存在委託理財情況。

##### (2) 委託貸款情況

公司報告期不存在委託貸款情況。

### 十五. 社會責任情況

#### 1. 履行社會責任情況

公司積極履行社會責任，且已公開披露《鞍鋼股份有限公司2019年度企業社會責任報告》。報告全文詳見2020年3月28日巨潮資訊網<http://www.cninfo.com.cn>。

#### 2. 履行精準扶貧社會責任的情況

##### (1) 精準扶貧規劃

以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，深入學習貫徹黨的十九大精神和黨中央、國務院對脫貧攻堅工作的戰略部署，按照鞍鋼集團的統一要求，以問題為導向，堅持「輸血」和「造血」、扶貧和扶志、扶智相結合，按照「六個」精準的要求，做好民生扶貧、產業扶貧、教育扶貧、醫療扶貧和人才支持等多種幫扶相結合的精準扶貧工作，發揮企業資源優勢，動員多方的力量，盡銳出戰，把精準扶貧貫穿落實到脫貧攻堅的全過程，切實履行好肩負的政治責任和使命，助力扶貧點順利完成脫貧攻堅目標。

## 重要事項(續)

### 十五. 社會責任情況(續)

#### 2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

##### (2) 年度精準扶貧概要

2019年，鞍鋼股份認真貫徹黨中央、國務院關於精準扶貧的要求，從企業和扶貧點的實際出發，有序推進精準扶貧、精準脫貧工作，切實履行企業社會責任，對促進當地經濟和社會各項事業發展起到了積極作用。根據幫扶對象的實際情況，2019年，對遼寧省建昌縣、岫巖縣石灰窯鎮(村)、朝陽市上桃村主要是採取資金和項目幫扶；對新疆塔縣主要選派優秀幹部，實施人才幫扶。

2019年，鞍鋼股份實施扶貧項目29項，實際投入扶貧資金人民幣180萬元，完成率100%，扶貧項目成效顯著。為對口幫扶單位完成精準脫貧的進度目標做出了較大的貢獻。

另外，2019年，鞍鋼股份廣大黨員幹部職工為建昌縣凌東高級中學的貧困家庭學生捐款5萬元，救助50名貧困學生；鞍鋼股份冷軋廠發動黨員幹部給岫巖縣石灰窯村小學捐款1.04萬元，用於購買教學設備、桌椅等；鞍鋼股份動員廣大黨員幹部購買塔縣農副產品200餘萬元，助力貧困戶增收。

### 十五. 社會責任情況(續)

#### 2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

##### (3) 精準扶貧成效

指標	計量單位	數量／開展情況
一. 總體情況	-	-
其中：1. 資金	人民幣萬元	180
2. 物資折款	人民幣萬元	
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	522
二. 分項投入	-	-
1. 產業發展脫貧	-	-
其中：1.1 產業發展脫貧項目類型	-	村集體經濟
1.2 產業發展脫貧項目個數	個	7
1.3 產業發展脫貧項目投入金額	人民幣萬元	170
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	522



## 重要事項(續)

### 十五. 社會責任情況(續)

#### 2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

##### (3) 精準扶貧成效(續)

指標	計量單位	數量/開展情況
2. 轉移就業脫貧	-	-
其中：2.1職業技能培訓投入金額	人民幣萬元	
2.2職業技能培訓人數	人次	
2.3幫助建檔立卡貧困戶實現就業 人數	人	
3. 易地搬遷脫貧	-	-
其中：幫助搬遷戶就業人數	人	
4. 教育脫貧	-	-
其中：4.1資助貧困學生投入金額	人民幣萬元	
4.2資助貧困學生人數	人	
4.3改善貧困地區教育資源投入金 額	人民幣萬元	
5. 健康扶貧	-	-
其中：5.1貧困地區醫療衛生資源投入金 額	人民幣萬元	
6. 生態保護扶貧	-	-
其中：6.1項目類型	-	
6.2投入金額	人民幣萬元	

十五. 社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(3) 精準扶貧成效(續)

指標	計量單位	數量/開展情況
7. 兜底保障	-	-
其中：7.1「三留守」人員投入金額	人民幣萬元	
7.2幫助「三留守」人員數	人	
7.3貧困殘疾人投入金額	人民幣萬元	
7.4幫助貧困殘疾人數	人	
8. 社會扶貧	-	-
其中：8.1東西部扶貧協作投入金額	人民幣萬元	
8.2定點扶貧工作投入金額	人民幣萬元	
8.3扶貧公益基金投入金額	人民幣萬元	
9. 其他項目	-	-
其中：9.1項目個數	個	3
9.2投入金額	人民幣萬元	10
9.3幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	301
三. 所獲獎項(內容、級別)	-	-

## 重要事項(續)

### 十五. 社會責任情況(續)

#### 3. 環境保護相關情況

##### (4) 後續精準扶貧計劃

2020年擬對新疆塔縣投入扶貧資金人民幣1,450萬元。在產業、醫療、教育等方面進行幫扶。鞏固脫貧成果，確保2020年脫貧攻堅目標全部完成，助力全面建成小康社會。

十五. 社會責任情況(續)

3. 環境保護相關情況

(1) 排污信息

公司或 子公司名稱	主要污染物 及特徵 污染物 名稱	排放方式	排放口 數量	排放口 分佈情況	執行的		排放 總量 (噸)	核定的 排放總量 (噸)	超排放 情況
					排放 濃度 (mg/m <sup>3</sup> )	污染物 排放標準 (mg/m <sup>3</sup> )			
鞍鋼股份	COD	廢水經處理 後達標排放	3	總排口	<50	50	126.48	—	無
					<5	5			
	顆粒物	廢氣經處理 後達標排放	540	煉焦 煉鐵 煉鋼 軋鋼	<30	30	9,728.9		無
					<50	50			
					<20	20			
					<30	30			
	二氧化硫	廢氣經處理 後達標排放	201	煉焦 燒結 軋鋼	<50	50	9,597.1		無
					<200	200			
					<150	150			
	氮氧化物	廢氣經處理 後達標排放	170	煉焦 燒結 軋鋼	<500	500	25,334.1		無
					<300	300			
					<200	200			

報告期內，公司不存在重大環保或其他重大社會安全問題。

## 重要事項(續)

### 十五. 社會責任情況(續)

#### 3. 環境保護相關情況(續)

##### (2) 防治污染設施的建議及運行情況

2019年，公司未發生重大環境污染事件，現有環保設施均穩定運行，污染物達標排放，放射源與射線裝置安全運轉，危險廢物合規處置。2019年，公司投資人民幣1.8億元，放行了靈山料場噴吹煤料場棚化封閉、二燒脫硫系統噪聲治理等14項環保改造項目，建成了靈山塊礦球團料場棚化封閉、焦爐煤氣精脫硫等75項環保項目。

##### (3) 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

2019年，公司建設項目環境影響評價制度和環保「三同時」制度執行率100%，全年共取得了13個建設項目的環評批覆文件，並且按照國家有關環保法律法規的要求，開展環保自主驗收工作，全年共12個建設項目通過竣工環保驗收。

##### (4) 突發環境事件應急預案

2019年，公司修訂了《突發環境事件應急預案》，並完成了政府備案工作。

##### (5) 環境自行監測方案

公司嚴格按照排污許可規範要求，制定了環境自行監測計劃，並委託有資質的單位進行監測。

# 股份變動及股東情況

## 一、股份變動情況

### 1. 股份變動情況

數量單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後	
	數量	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例 (%)
一、有限售條件股份	13,237	0.00	-	-	+1,721	-7,500	-5,779	7,458	0.00
1. 國家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他內資持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境內法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境內自然人持									
股	13,237	0.00	-	-	+1,721	-7,500	-5,779	7,458	0.00
4. 外資持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持									
股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件股份	7,234,794,610	100.00	-	-	+2,170,440,633	+7,500	+2,170,448,133	9,405,242,743	100.00
1. 人民幣普通股	6,148,994,610	84.99	-	-	+1,844,700,633	+7,500	+1,844,708,133	7,993,702,743	84.99
2. 境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外資股	1,085,800,000	15.01	-	-	+325,740,000	-	+325,740,000	1,411,540,000	15.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份總數	7,234,807,847	100.00	-	-	+2,170,442,354		+2,170,442,354	9,405,250,201	100.00

# 股份變動及股東情況(續)

## 一、股份變動情況(續)

### 1. 股份變動情況(續)

- 股份變動的原因：

- (1) 2019年6月28日，公司根據經股東大會批准的2018年度利潤分配方案，以資本公積金向全體股東轉股每10股轉增3股，共計轉增股本2,170,442,354股。
- (2) 原董事辭任後，其原任期結束已滿6個月，根據深圳證券交易所相關規定，其所持股份解除限售。

- 股份變動的批准情況：

2019年5月28日，公司2018年度股東大會批准了2018年度利潤分配方案：2018年度，公司以總股本7,234,807,847股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.2元(含稅)；同時，以資本公積金向全體股東轉股每10股轉增3股。

- 股份變動的過戶情況：

相關資本公積金轉增股份已於2019年6月28日派發至本公司股東賬戶。

- 股份變動對最近一年基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響：

2018年度，按照原總股數7,234,807,847股計算本集團基本每股收益為人民幣1.099元/股，稀釋每股收益為人民幣1.088元/股，歸屬於公司普通股股東的每股淨資產為人民幣7.18元/股；按照轉增股本後公司總股數9,405,250,201股計算本集團基本每股收益為人民幣0.846元/股，稀釋每股收益為人民幣0.840元/股，歸屬於公司普通股股東的每股淨資產為人民幣5.52元/股。

## 股份變動及股東情況(續)

### 一、股份變動情況(續)

#### 2. 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加 限售股數	本期解除 限售股數	期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
姚林	7,500	2,250	9,750	0	原董事辭任後，其原任期結束已滿6個月，根據深圳證券交易所相關規定，其所持股份解除限售	2019年12月8日
王義棟	5,737	1,721	-	7,458	獲得公司2018年度利潤分配資本公積金轉增股本而增加的股份，根據深圳證券交易所相關規定，增加的股份75%限售。	-
合計	13,237	3,971	9,750	7,458	-	-



# 股份變動及股東情況(續)

## 二 證券發行與上市情況

### 1. 報告期內證券發行情況

股票及其衍生證券名稱	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量		獲准上市	
			上市日期	交易數量	交易終止日期	
股票類						
鞍鋼股份	2019.6.28	0	2,170,442,354股	2019.6.28	2,170,442,354股	-
可轉換公司債券、分離交易的可轉換公司債券、公司債類						
-	-	-	-	-	-	-
其他衍生證券類						
-	-	-	-	-	-	-

報告期內證券發行情況的說明：

2019年6月28日，公司根據經股東大會批准的2018年度利潤分配方案，以資本公積金向全體股東轉股每10股轉增3股，共計轉增股本2,170,442,354股。

### 2. 公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

2019年6月28日，公司實施資本公積金轉增股本，向全體股東轉股每10股轉增3股，共計使公司股份總數增加2,170,442,354股。資本公積金轉增股本對股東結構、公司資產和負債結構均無影響。

## 股份變動及股東情況(續)

### 二 證券發行與上市情況(續)

#### 3. 現存的內部職工股情況

適用       不適用

#### 4. H股可轉換債券

2018年5月25日，公司在香港聯交所發行了1,850,000,000港元零息可轉換債券，該可轉換債券於2018年5月28日在香港聯交所上市交易，並將於2023年5月25日到期。經過公司實施2017年度和2018年度利潤分配後，該可轉換債券轉股價格由最初每股H股9.20元港幣調整至每股H股6.76元港幣。截至2019年12月31日止，尚無上述可轉換債券轉股的情況發生。

公司目前經營狀況良好，流動資金充足，具有良好的償債能力。公司有能力和按約定履行債券贖回責任。根據債券發行的有關條款，公司或債券持有人可於2021年5月25日至到期日期間有條件地進行債券贖回。

# 股份變動及股東情況(續)

## 三、股東和實際控制人情況

### 1. 公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股 股東總數	102,920戶 其中H股495戶	2020年2月29日 普通股股東總數	101,662戶
-----------------	----------------------	-----------------------	----------

#### 持股5%以上的股東持股或前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限	持有	質押或凍結情況 股份狀態	數量
					售條件的 股份數量	無限售條件 的股份數量		
鞍山鋼鐵集團有限公司	國有法人	53.33	5,016,111,529	+1,157,564,199	-	5,016,111,529	-	-
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	14.87	1,398,193,806	+322,448,327	-	1,075,745,479	-	-
中國石油天然氣集團有限公司	國有法人	8.98	845,000,000	+195,000,000	-	845,000,000	-	-
中國電力建設集團有限公司	國有法人	4.98	468,000,000	+108,000,000	-	468,000,000	-	-
香港中央結算有限公司	境外法人	1.02	95,832,672	-28,806,022	-	95,832,672	-	-
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	1.00	94,348,670	+21,772,770	-	94,348,670	-	-
阿布達比投資局	境外法人	0.31	29,545,100	+630,738	-	29,545,100	-	-

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股5%以上的股東持股或前10名股東持股情況					
			報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限 售條件的 股份數量	持有 無限售條件 的股份數量	質押或凍結情況 股份狀態	數量
中國銀行股份有限公司- 富國中證國企一帶一路 交易型開放式指數證券 投資基金	其他	0.23	21,501,640	+21,501,640	-	21,501,640	-	-
招商銀行股份有限公司- 博時中證央企創新驅動 交易型開放式指數證券 投資基金	其他	0.23	21,351,770	+21,351,770	-	21,351,770	-	-
招商銀行股份有限公司- 博時中證央企結構調整 交易型開放式指數證券 投資基金	其他	0.19	17,862,147	+6,801,847	-	17,862,147	-	-

上述股東關聯關係或一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

##### 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	年末持有無限售		股份種類	
	條件股份數量	股份種類	數量	
鞍山鋼鐵集團有限公司	5,016,111,529	人民幣普通股	5,016,111,529	
香港中央結算(代理人)有限公司	1,398,193,806	境外上市外資股	1,398,193,806	
中國石油天然氣集團有限公司	845,000,000	人民幣普通股	845,000,000	
中國電力建設集團有限公司	468,000,000	人民幣普通股	468,000,000	
香港中央結算有限公司	95,832,672	人民幣普通股	95,832,672	
中央匯金資產管理有限責任公司	94,348,670	人民幣普通股	94,348,670	
阿布達比投資局	29,545,100	人民幣普通股	29,545,100	
中國銀行股份有限公司－富國中證國企一帶一路交易型開放式指數證券投資基金	21,501,640	人民幣普通股	21,501,640	

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 1. 公司股東數量及持股情況(續)

股東名稱	年末持有無限售		股份種類
	條件股份數量	股份種類	數量
招商銀行股份有限公司－博時中證央企創新驅動交易型開放式指數證券投資基金	21,351,770	人民幣普通股	21,351,770
招商銀行股份有限公司－博時中證央企結構調整交易型開放式指數證券投資基金	17,862,147	人民幣普通股	17,862,147

前10名無限售條件股東之間，以及前10名無限售條件股東與前10名股東之間的關聯關係或一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明(如有)

無

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內未進行約定購回交易。

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 2. 公司控股股東情況

控股股東名稱	法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務
鞍山鋼鐵	王義棟	1949年 7月9日	912103002414200141	人民幣260億元	金屬、非金屬礦，鐵原、精礦購銷、加工，客運，危險貨物運輸，工業、民用氣體，耐火土石，黑色金屬，鋼壓延製品，金屬製品(不含專營)，焦化產品，耐火材料製品，電機、輸配電及控制設備，儀器儀表，鐵路電訊裝置，冶金機械設備及零部件製造，工程勘察、設計，技術開發、轉讓、諮詢、服務、培訓，耐火土石開採，建築，設備安裝，勘察設計，設備及備件，冶金材料，合金與金屬材料，鋼、鐵、鈮、鈦、焦銷售等。

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 2. 公司控股股東情況(續)

報告期內本公司控股股東鞍山鋼鐵直接持股的其他境內外上市公司的股權情況：

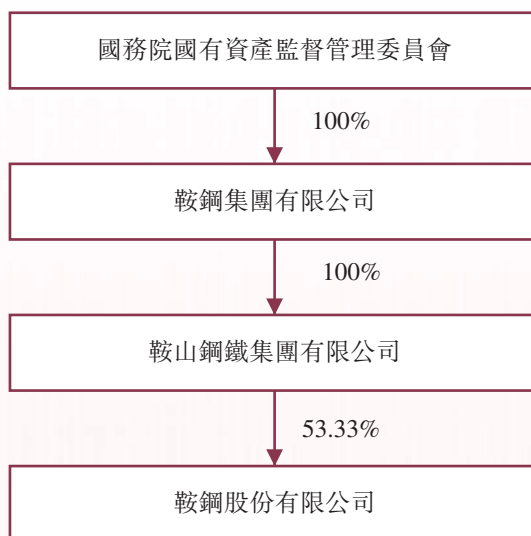
股票代碼	股票名稱	持股數量	佔總股本比例
600705	中航資本	1,900,704	0.021%
601989	中國重工	14,420,000	0.063%
601988	中國銀行	103,611,387	0.035%
HK.03988	中國銀行	76,361,000	0.026%
601088	中國神華	7,577,949	0.038%
HK.01088	中國神華	4,562,500	0.023%
600019	寶鋼股份	5,586,677	0.025%
HK.01288	農業銀行	52,346,000	0.015%
600507	方大特鋼	6,089,800	0.421%
002110	三鋼閩光	15,903,944	0.649%
601006	大秦鐵路	25,991,877	0.175%
000729	燕京啤酒	2,339,400	0.083%
000983	西山煤電	664,714	0.021%
HK.00902	華能國際	11,880,000	0.076%
002001	新和成	527,123	0.025%
600547	山東黃金	633,800	0.020%
400069	吉恩3	2,169,020	0.277%
000629	攀鋼鈮鈦	928,946,141	10.815%
836861	鞍山發藍	50,400,000	36.000%



## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 3. 公司實際控制人情況



## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 3. 公司實際控制人情況(續)

實際控制人名稱	法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務
鞍鋼集團有限公司	譚成旭	2010年 7月28日	91210000558190456G	人民幣 500億元	鋼、鐵、鈾、鈦、不銹鋼、特鋼生產及製造；有色金屬生產及製造，鋼壓延加工，鐵、鈾、鈦及其他有色金屬、非金屬礦採選與綜合利用，礦山輔助產業，清潔能源發電，煤炭及製品銷售，化工產品及氣體(不含危險化學品)、耐火材料生產、銷售，工礦工程、冶金工程施工，工程技術服務，裝備製造，物聯網信息服務，節能、環保技術服務，新材料研發，再生資源開發，機械加工，技術開發、轉讓與服務，交通運輸服務，房地產開發，城市能源供應，軟件和信息技術服務，智能製造與服務，國內外貿易，財務管理，招投標服務，醫療康養服務，職業技能培訓，經濟信息諮詢服務，企業管理，酒店餐飲服務，經營國務院國資委授權範圍內的其他國有資產及投資；以下限分支機構經營：報刊發行，出版物印刷，包裝裝潢和其他印刷品印刷。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。

## 股份變動及股東情況(續)

### 三、股東和實際控制人情況(續)

#### 3. 公司實際控制人情況(續)

報告期內本公司實際控制人鞍鋼直接持股的其他境內外上市公司的股權情況：

股票代碼	股票名稱	持股數量 (股)	佔總股本比例 (%)
601857	中國石油	220,000,000	0.12
601669	中國電建	153,045,340	0.99

公司報告期內實際控制人未發生變更。

#### 4. 主要股東和其他人在本公司股份及相關股份的權益與淡倉

除下述者外，於二零一九年十二月三十一日，概無其他人士(本公司董事、監事、高級管理人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉而被列入按《證券及期貨條例》第336條存置之登記冊：

##### 本公司普通股權益

股東名稱	所持股份 數目及類別	佔總股本 比例	佔已發行 H股總數 比例	佔已發行 內資股總數 比例	身份
鞍山鋼鐵集團有限公司	5,016,111,529股 國家股	53.33%	-	62.75%	實益擁有人
香港中央結算(代理人)有限公司	1,398,193,806股 H股	14.87%	99.05%	-	代理人
中國石油天然氣集團有限公司	845,000,000股 A股	8.98%	-	10.57%	實益擁有人

#### 5. 控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用

不適用

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況

## 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	目前		年齡	任期		期初 持股數 (股)	本期增	本期減	期末 持股數 (股)
		任職狀態	性別		起始日期	終止日期		持股份 數量 (股)	持股份 數量 (股)	
王義棟	董事長	現任	男	51	2017.11.23	-	7,650	2,295	-	9,945
	執行董事	現任			2013.07.08	-				
李鎮	副總經理(主持工 作)	現任	男	49	2018.01.10	-	0	-	-	0
	執行董事	現任			2018.03.05	-				
李忠武	執行董事	現任	男	57	2020.03.16	-	0	-	-	0
	副總經理	現任			2019.12.30	-				
馬連勇	副總經理、總會計 師、聯席董事會 秘書(即公司秘 書)	現任	男	57	2018.01.10	-	0	-	-	0
	執行董事	現任			2018.03.05	-				
吳大軍	獨立非執行董事	現任	男	63	2016.06.08	-	0	-	-	0
馮長利	獨立非執行董事	現任	男	56	2018.06.05	-	0	-	-	0
汪建華	獨立非執行董事	現任	男	46	2019.5.28	-	0	-	-	0
王旺林	獨立非執行董事	現任	男	45	2020.03.16	-	0	-	-	0
王保軍	監事會主席	現任	男	53	2020.03.16	-	0	-	-	0
李文冰	監事	現任	男	51	2020.03.16	-	0	-	-	0
袁鵬	監事	現任	男	52	2016.06.08	-	0	-	-	0
孟勁松	副總經理	現任	男	50	2016.03.30	-	0	-	-	0
陳淳	聯席董事會秘書(即現任 公司秘書)	現任	女	32	2017.10.20	-	0	-	-	0
林大慶	監事會主席	離任	男	54	2015.08.21	2019.5.28	0	-	-	0
馬衛國	獨立非執行董事	離任	男	50	2016.06.08	2020.2.24	0	-	-	0
謝俊勇	執行董事	離任	男	54	2018.03.05	2019.12.27	0	-	-	0
	副總經理	離任			2018.01.10	2019.12.27				
路永利	監事會主席	離任	男	50	2019.5.28	2020.03.16	0	-	-	0
劉曉暉	監事	離任	女	51	2016.06.08	2020.03.16	0	-	-	0
徐世帥	副總經理	離任	男	46	2016.03.30	2020.03.24	0	-	-	0

說明：以上人士所持股票為其個人以實益擁有人身份持有的本公司A股股票。

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

## 一、 董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

### 董事、監事及高級管理人員在本公司股份、相關股份及債權證的權益和淡倉

除上述者外，於二零一九年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級管理人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見《香港證券及期貨條例》第XV部)之股份、相關股份及債權證中擁有權益或淡倉而需列入按香港《香港證券及期貨條例》第352條存置之登記冊內，或按香港聯交所上市規則附錄10所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》的規定須通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

## 二、 任職情況

### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷

#### 董事會成員情況

#### 執行董事：

**王義棟先生**，本公司董事長、執行董事，高級工程師，現任鞍鋼副總經理、鞍山鋼鐵董事長。王先生曾獲得北京科技大學工業工程專業碩士學位和燕山大學機械設計及理論專業博士學位。王先生於1991年進入鞍鋼集團工作，先後擔任本公司冷軋廠廠長，本公司鮫魚圈鋼鐵分公司副經理、本公司產品製造部副部長、分公司製造管控中心主任、冷軋部部長、本公司鮫魚圈鋼鐵分公司經理、本公司副總經理、總經理。

**李鎮先生**，本公司執行董事、副總經理(主持工作)，教授級高級工程師。李先生畢業於東北大學，並獲得鋼鐵冶金專業工學學士學位、冶金工程專業碩士學位和博士學位。李先生於1991年進入鞍鋼集團工作，先後擔任本公司第二煉鋼廠廠長、煉鋼總廠廠長、攀鋼集團成都鋼鈑有限公司及攀鋼集團成都鋼鐵有限公司總經理、董事、攀鋼集團成都投資管理有限公司董事、副董事長、鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司及鞍鋼瀚陽(廣州)鋼鐵有限公司副董事長、董事長等職務。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二、任職情況(續)

#### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

執行董事：(續)

**李忠武先生**，本公司執行董事、副總經理，高級工程師。李先生畢業於鞍山鋼鐵學院冶金系鋼鐵冶金專業，獲工學學士學位。李先生於1987年進入鞍鋼集團工作，曾任鞍山鋼鐵副總經理兼朝陽鞍凌鋼鐵有限公司總經理、鞍山鋼鐵副總經理、公司執行董事、公司副總經理、鞍鋼集團汽車鋼營銷(服務)中心總經理、鞍山鋼鐵董事、鞍鋼集團礦業有限公司外部董事、攀鋼集團有限公司董事、攀鋼集團有限公司副總經理、攀鋼集團鈮鈦資源股份有限公司董事等職務。

**馬連勇先生**，本公司執行董事、副總經理、總會計師、聯席董事會秘書(聯席公司秘書)，教授級高級會計師。馬先生曾獲得東北大學財務管理專業工程碩士學位和北京航空航天大學工業外貿專業工學碩士學位。馬先生在鞍鋼集團工作逾30年，先後擔任本公司財務部部長、總會計師、董事會秘書、攀鋼集團有限公司總會計師、鞍鋼集團財務有限責任公司外部董事、攀鋼鈮鈦董事、合誼地產有限公司外部董事等職務。

# 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

## 二、任職情況(續)

### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

獨立非執行董事：

**吳大軍先生**，本公司獨立非執行董事，中國註冊會計師、會計學教授。吳先生畢業於遼寧財經學院工業會計專業，獲經濟學學士學位；畢業於東北財經大學會計學專業，獲管理學碩士學位；畢業於東北財經大學會計學專業，獲管理學博士學位。吳先生曾任東北財經大學會計專業教研室主任、會計系副主任、會計學院副院長、東北財經大學會計學院教授，(省級)會計信息化重點實驗室主任等職務，吳先生曾是東北財經大學管理會計學科帶頭人。

**馮長利先生**，本公司獨立非執行董事，管理學博士，現任大連理工大學管理與經濟學部教授。馮先生畢業於大連工學院，獲電子專業學士學位；畢業於大連理工大學，獲系統工程碩士學位；畢業於大連理工大學，獲企業管理博士學位。馮先生曾任中國石油工程設計有限公司大連分公司信息部主任、大連理工大學管理學院企業管理系黨支部書記、大連理工大學工商管理學院運營與物流研究所黨支部書記。馮先生是國家重點研發計劃重點專項評審專家；教育部科技獎勵評審專家；教育部學位中心學位論文評審專家；《International Journal of Production Research》、《中國管理科學》、《管理評論》等國內外知名期刊審稿專家。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二、任職情況(續)

#### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

獨立非執行董事：(續)

**汪建華先生**，本公司獨立非執行董事，現任上海鋼聯電子商務股份有限公司鋼材首席分析師。汪先生畢業於中國人民大學，獲國際貿易專業學士學位。汪先生曾任寶鋼集團有限公司研究院助理工程師、工程師；上海鋼聯電子商務股份有限公司研究中心副主任、主任、總編室總編；上海對外經貿大學客座教授等職務。汪先生擁有深圳證券交易所頒發的獨立董事資格證書，目前擔任福建三鋼閩光股份有限公司(一家於深圳證券交易所上市的公司)獨立董事。

**王旺林先生**，本公司獨立非執行董事，現任北京市致誠律師事務所副主任、律師，北京工商大學法律碩士研究生實踐導師，中國青年志願者協會監事會監事。王旺林先生於北京工商大學民商法學專業畢業，獲碩士學位。王旺林先生曾獲全國扶殘助殘先進個人、司法部直屬機關優秀黨員、優秀青年等榮譽稱號。王旺林先生曾任司法部法律援助司副處長，司法部社區矯正管理局處長，曾任中組部第八批國家信訪局掛職幹部，中組部第七批援藏幹部，西藏監獄管理局副局長、西藏司法警官醫院負責人等職務。



# 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

## 二、任職情況(續)

### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況

股東代表監事：

**王保軍先生**，本公司監事，現任鞍鋼審計部總經理、審計中心主任，高級會計師。王先生畢業於華東冶金學院工業會計專業；畢業於電子科技大學高級管理人員工商管理專業，獲碩士學位。王先生於1988年進入攀鋼集團有限公司工作，曾任攀鋼集團有限公司審計部部長、攀鋼集團鋼鐵釩鈦股份有限公司審計部(風險管理部)部長、鞍鋼集團有限公司審計部部長兼鞍鋼集團綜合實業有限公司監事、工程技術發展有限公司監事、攀鋼集團有限公司外部董事、鞍鋼集團財務有限責任公司外部董事等職務。

**李文冰先生**，本公司監事，現任鞍鋼法律合規部副總經理，高級經濟師。李先生畢業於東北工學院社會科學系思想政治教育專業，獲法學學士學位；畢業於大連海事大學國際經濟法專業，獲法學碩士學位。李先生於1992年進入鞍鋼集團工作，曾任鞍山鋼鐵法律事務部訴訟室主任兼鞍鋼股份總法律顧問、鞍山鋼鐵法律事務部訴訟處副處長(主持工作)、鞍山鋼鐵法律事務部副部長、鞍鋼股份法律事務部副部長、鞍鋼法律合規部副總監等職務。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二、任職情況(續)

#### 1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況(續)

職工代表監事：

**袁鵬先生**，本公司監事，現任本公司工會副主席兼鞍山鋼鐵工會副主席，高級政工師。袁先生畢業於遼寧師範大學政治專業，獲大學法學學士學位；並於中央黨校經濟法學專業研究生畢業。袁先生於1989年進入鞍鋼集團工作，先後擔任鞍山鋼鐵團委生產科技部副部長(主持工作)、鞍山鋼鐵團委辦公室副主任(主持工作)，鞍山鋼鐵工會綜合辦公室副主任、鞍山鋼鐵工會綜合辦公室主任等職務。

其他高級管理人員情況

**孟勁松先生**，本公司副總經理，教授級高級工程師。孟先生畢業於東北大學鋼鐵冶金專業，獲工學博士學位。孟先生於1994年進入鞍鋼集團工作，曾任公司市場營銷部部長助理、第一煉鋼廠廠長、鮫魚圈分公司副經理、鞍鋼科技質量部副部長、鞍鋼科技發展部部長。

**陳淳女士**，本公司聯席董事會秘書(即聯席公司秘書)。陳女士現為方圓企業服務集團(香港)有限公司公司秘書高級主管。陳女士畢業於上海金融學院，獲經濟學學士學位。陳女士是香港特許秘書公會會士、英國特許秘書及行政人員公會會士。陳女士持有上海證券交易所董事會秘書資格證書。陳女士曾任大華銀行(中國)有限公司上海分行業務發展主任、東亞銀行(中國)有限公司蘇州分行客戶經理、中國新加坡商會江蘇分會執行秘書等職務。陳女士目前在香港聯交所上市的多家公司擔任公司秘書及聯席公司秘書職務。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二、任職情況(續)

#### 2. 在股東單位任職情況

任職人員 姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期	在股東 單位是否 領取報酬 津貼
王義棟	鞍鋼	副總經理	2017.05	—	是
	鞍山鋼鐵	董事長	2017.12	—	—
林大慶	鞍鋼	工會主席	2018.12	—	是
劉曉暉	鞍山鋼鐵	代總法律顧問兼 法律合規部總 經理	2019.08	—	是
路永利	鞍山鋼鐵	監事會主席	2017.03	2019.08	是
袁鵬	鞍山鋼鐵	工會副主席	2013.03	—	否
王保軍	鞍鋼	審計部總經理、 審計中心主任	2016.12	—	是
李文冰	鞍鋼	法律合規副總經 理	2019.07	—	是
在股東單位 任職情況 的說明			—		

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二、任職情況(續)

#### 3. 在其他單位任職情況

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期	在其他 單位是否 領取報酬 津貼
馬衛國	上海億宸投資管理 公司	董事長	2017.07	—	是
馮長利	大連理工大學	教授	2016.12	—	是
汪建華	上海鋼聯電子商務 股份有限公司	鋼材首席分析師	2015.01	—	是
路永利	中國華錄集團有限 公司	黨委委員、紀委 書記	2019.08	—	是
陳淳	方圓企業服務集團 (香港)有限公司	公司秘書高級主 管	2017.01	—	是
王旺林	北京市致誠律師事 務所	副主任、律師	2018.11	—	是
在股東單位 任職情況 的說明			—		

公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用

不適用

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

#### 1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

本公司董事、監事和高級管理人員報酬分別由董事會薪酬與考核委員會及監事會提出方案，經董事會及監事會討論通過後，提交股東大會批准決定，報酬確定依據是根據企業經營狀況及國內同類企業報酬情況。

#### 2. 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	目前 任職狀態	從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (人民幣 萬元)	是否從 股東單位 獲得的報酬
王義棟	執行董事、董事長	男	51	現任	-	是
李鎮	執行董事、副總經理(主持工作)	男	49	現任	115.56	否
馬連勇	執行董事、副總經理、總會計師、聯席董事會秘書(即公司秘書)	男	57	現任	90.20	否
吳大軍	獨立非執行董事	男	63	現任	12	否
馬衛國	獨立非執行董事	男	50	離任	12	否
馮長利	獨立非執行董事	男	56	現任	12	否
汪建華	獨立非執行董事	男	46	現任	8	否

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 三、董事、監事、高級管理人員報酬情況(續)

#### 2. 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況(續)

姓名	職務	性別	年齡	目前 任職狀態	從公司	是否從
					獲得的 稅前報酬 總額 (人民幣 萬元)	股東單位 獲得的報酬
路永利	監事會主席	男	50	離任	-	是
劉曉暉	監事	女	51	離任	-	是
袁鵬	監事	男	52	現任	53.47	否
李忠武	執行董事、副總 經理	男	57	現任	-	否
孟勁松	副總經理	男	50	現任	89.63	否
陳淳	聯席董事會秘書 (即公司秘書)	女	32	現任	-	否
林大慶	監事會主席	男	54	離任	-	是
謝俊勇	執行董事、副總 經理	男	54	離任	90.17	否
徐世帥	副總經理	男	46	離任	88.50	否
合計	-	-	-	-	571.53	-

註：上述報酬中不包含公司計提的保險金、福利金、教育附加費等其他薪酬成本，其中執行董事、監事和高級管理人員的報酬為2019年已領取的崗位績效工資和2018年度風險年薪兌現合計金額。

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 四、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
汪建華	獨立非執行董事	選舉	2019年5月28日	換屆選舉
路永利	監事	選舉	2019年5月28日	換屆選舉
	監事會主席	選舉	2019年5月28日	換屆選舉
林大慶	監事、監事會主席	離任	2019年5月28日	換屆選舉
李忠武	副總經理	聘任	2019年12月30日	工作變動
	執行董事	選舉	2020年3月16日	增補選舉
謝俊勇	副總經理	離任	2019年12月27日	工作變動
	執行董事	離任	2019年12月27日	工作變動
馬衛國	獨立非執行董事	離任	2020年2月24日	個人原因
路永利	監事	離任	2020年3月16日	工作變動
	監事會主席	離任	2020年3月16日	工作變動
劉曉暉	監事	離任	2020年3月16日	工作變動
王旺林	獨立非執行董事	選舉	2020年3月16日	增補選舉
王保軍	監事	選舉	2020年3月16日	增補選舉
	監事會主席	選舉	2020年3月16日	增補選舉
李文冰	監事	選舉	2020年3月16日	增補選舉
徐世帥	副總經理	離任	2020年3月24日	工作變動

## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 五、公司員工情況

#### 1. 員工人數及構成情況

本公司在職員工的數量(人)	29,739
主要子公司在職員工的數量(人)	4,011
在職員工的數量合計(人)	33,750
當期領取薪酬員工總人數(人)	33,750
本公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	0

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數 (人)
生產人員	24,420
銷售人員	310
技術人員	2,831
財務人員	256
行政人員	1,674
其他	4,259
合計	33,750

#### 教育程度

教育程度類別	數量 (人)
本科以上學歷	9,375
專科	9,303
中專	13,386
其他	1,686
合計	33,750



## 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 五、公司員工情況(續)

#### 2. 培訓情況

2019年度，鞍鋼股份培訓工作以貫徹和落實黨的十九大精神為指導，以培養行業科技領軍人才和核心團隊為引領，緊密圍繞生產經營中心工作，全面開展系統化、模塊化、精準化教育培訓，推進開發長短結合、高低配套、大小並行的培訓產品，有效釋放通用基礎培訓效力，着力打造特色及精品培訓項目，以職工素質及能力的大幅度提升支撐企業高質量發展，為實現最具綜合競爭力的鋼鐵企業目標提供堅強的人才保證和智力支持。

全年組織完成公司委託類培訓14,049人次；公司自主專項培訓4,420人次；基層單位崗位知識和技能培訓25,095人次；特種作業持證上崗人員安全資質培訓7,880人次，完成培訓計劃目標。

#### 3. 薪酬政策

本公司對高級管理人員實行崗位績效工資和風險年薪的分配方式，對科研崗位實行崗位績效工資和新產品開發利潤提成的分配方式，對銷售崗位實行與銷售利潤掛鉤的分配方式，對其他崗位實行崗位績效工資的分配方式。

## 一. 公司治理的基本狀況

公司遵照《公司法》、《證券法》、中國證監會有關規定以及香港聯交所上市規則、《深圳證券交易所股票上市規則》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》等要求，規範運作，建立了較完善的法人治理制度和運行有效的內部控制體系。

公司治理的實際情況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件不存在重大差異。

## 二. 公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

本公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面做到了完全分開，本公司在業務、人員、資產、機構、財務等各個方面均與控股股東完全獨立設置和運作，符合有關法律、法規的要求。本公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

## 公司治理(續)

### 三. 同業競爭情況

適用       不適用

### 四. 報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

#### 1. 本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者 參與比例	召開日期
2018年度股東大會	年度股東大會	64.99%	2019年5月28日

五. 報告期內獨立非執行董事履行職責的情況

1. 獨立非執行董事出席董事會及股東大會的情況

獨立非執行董事出席董事會情況

獨立非執行 董事姓名	本報告期				委託出席 次數	缺席次數	是否連續 兩次未親 自參加會議
	應參加 董事會次數	現場 出席次數	以通訊方式 參加次數				
吳大軍	20	5	15	0	0	否	
馬衛國	20	4	15	1	0	否	
馮長利	20	5	15	0	0	否	
汪建華	15	3	12	0	0	否	
獨立非執行董事列 席股東大會次數						1次	

2. 獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立非執行董事對公司有關事項未提出異議。

# 公司治理(續)

## 六. 企業管治報告

### 1. 企業管治常規

作為一家在香港和深圳兩地上市的公司，本公司一直致力於按照國際企業管治標準來提升企業管治水平。董事會及管理層明白其有責任制定良好的企業管治常規及程序，並嚴格執行，以保障股東的權益及長期為股東創造價值。

本公司已採納現行的香港上市規則附錄十四所載守則條文。本公司已定期審閱企業管治常規，除了以下事項，公司較好地遵守企業管治守則。

- (1) 根據香港上市規則附錄十四A.1.8的要求，「發行人應就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。」

2019年度，公司未為董事作投保安排。

公司嚴格遵照《公司法》、《證券法》、中國證監會有關規定以及《香港聯交所上市規則》、《深圳證券交易所股票上市規則》等要求，規範運作，建立了較完善的法人治理制度和運行有效的內部控制體系。從而降低了董事的法律風險，因此未為董事作投保安排。

### 六. 企業管治報告(續)

#### 2. 董事的證券交易

董事會已採納董事證券交易守則，以符合香港聯交所上市規則。董事會成員回應本公司的特別查詢時確認，彼等已符合香港上市規則附錄十規定的準則。

本公司亦已採納對可能擁有或獲得有關本公司或其證券股價敏感資料的本公司僱員所進行的證券交易施行監管的守則。

#### 3. 獨立非執行董事

在本報告期內，本公司董事會均遵守香港聯交所上市規則第3.10(1)條，規定公司需有最少三名獨立非執行董事，並遵守香港聯交所上市規則第3.10(2)條，規定其中一名獨立非執行董事擁有專業資格或有會計或相關財務管理專業。

本公司已按香港聯交所的規定，就獨立非執行董事的獨立性進行核實如下：本公司已收到各獨立非執行董事的確認書，確保其遵守香港聯交所上市規則第3.13條規定的獨立性。本公司認為所有獨立非執行董事均具有獨立性。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會

##### (1) 董事會的組成

截至報告期末，本公司董事會共由七人組成，其中，執行董事三人(其中包括董事長一人)，獨立非執行董事四人。本公司獨立非執行董事佔本董事會成員人數的三分之一以上。

本公司董事會下設四個專門委員會，各專門委員會成員全部由董事組成，其中審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會中獨立非執行董事佔多數並擔任召集人，審計委員會中至少有一名獨立非執行董事是會計專業人士。各專門委員會對董事會負責，各專門委員會的提案提交董事會審查決定。

2019年度，本公司董事會共召開董事會會議20次，審議批准了50項議案。

六. 企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(1) 董事會的組成(續)

2019年度，本公司董事成員及會議出席率情況如下：

姓名	董事會職務	董事會會議出席 次數(其中委託出 席次數)／出席率	股東大會會議 出席次數／ 出席率
王義棟	董事長	20(0)／100%	1/100%
李鎮	執行董事	20(0)／100%	0/0%
馬連勇	執行董事	20(0)／100%	1/100%
吳大軍	獨立非執行董事	20(0)／100%	1/100%
馬衛國	獨立非執行董事	20(1)／100%	1/100%
馮長利	獨立非執行董事	20(0)／100%	1/100%
汪建華	獨立非執行董事	15(0)／100%	—
謝俊勇	執行董事	19(1)／100%	0/0%



## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (2) 董事會的職責與運作

董事會對股東大會負責，行使下列職權：

- i. 負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；
- ii. 執行股東大會的決議；
- iii. 決定公司的經營計劃和投資方案；
- iv. 制定公司的年度財務預算方案、決算方案；
- v. 制定公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；
- vi. 制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或其他證券及上市方案；
- vii. 擬訂公司重大收購、收購公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；
- viii. 在法律、法規和公司上市地的上市規則規定的職權範圍及股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財、關聯交易等事項；
- ix. 決定公司內部管理機構的設置；
- x. 聘任或者解聘公司經理、董事會秘書；根據經理的提名，聘任或者解聘公司副經理、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；
- xi. 制訂公司的基本管理制度；

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (2) 董事會的職責與運作(續)

- xii. 制訂公司章程的修改方案；
- xiii. 管理公司信息披露事項；
- xiv. 向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；
- xv. 聽取公司經理的工作匯報並檢查經理的工作；
- xvi. 法律、行政法規、部門規章或公司章程授予的其他職權。

董事會作出前款決議事項，除vi、vii、xii項必須由三分之二以上的董事表決同意外，其餘可以由半數以上的董事表決同意。

本公司董事負責監督編製每個財政期間的財務報表，使該份報表能真實、公允地反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流量。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (3) 薪酬與考核委員會

2019年度，本公司薪酬與考核委員會召開會議一次，主要對本公司董事、高級管理人員2018年度業績進行考核，審查董事、高級管理人員的2018年度薪酬，並提交董事會審議。

2019年度，本公司薪酬與考核委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
馮長利	召集人	100%
王義棟	成員	100%
謝俊勇	成員	100%
吳大軍	成員	100%
汪建華	成員	-
馬衛國	成員	100%

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (3) 薪酬與考核委員會(續)

薪酬與考核委員會的主要職責：

- (a) 就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- (b) 因應董事會所訂立的企業方針和目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (c) 獲董事會轉授責任，釐定個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇；包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償)。就其他執行董事的薪酬建議諮詢董事長及／或行政總裁；
- (d) 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (e) 考慮同類公司支付的薪酬，須付出的時間及職責以及公司內其他職位的僱用條件；
- (f) 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- (g) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (h) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (4) 提名委員會

2019年度，本公司提名委員會召開會議兩次，主要是根據所需人才的素質要求及相關法規、公司章程等的要求提名本公司董事候選人、獨立非執行董事候選人、副總經理等，並提交董事會審議。

2019年度，本公司提名委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
吳大軍	召集人	100%
王義棟	成員	100%
馬連勇	成員	100%
馬衛國	成員	100%
馮長利	成員	100%
汪建華	成員	100%

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (4) 提名委員會(續)

提名委員會的主要職責：

- (a) 至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司的企業策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- (b) 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並提選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；
- (c) 評核獨立非執行董事的獨立性；及
- (d) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是主席及總經理)繼任計劃向董事會提出建議。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會

2019年度，本公司審計委員會召開會議四次，主要對本公司季度、半年度、年度財務報告及本公司季度報告、半年度報告、年度報告中財務信息進行審核，審查本公司的內控制度，會計政策變更事項、提名公司2019年度審計師等。

2019年度，本公司審計委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
馬衛國	召集人	100%
吳大軍	成員	100%
馮長利	成員	100%
汪建華	成員	100%

本公司審計委員會已聯同管理層審查本公司所採納的會計政策，並就審計、內部監控及財務報表等事宜(包括審閱截至2019年12月31日止年度的經審計財務報表)進行磋商。

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會(續)

根據中國證監會及深圳證券交易所的相關規定，本公司審計委員會勤勉盡責，並對履職情況匯總如下：

- 對《2019年度財務報告》的審閱意見

公司2019年度財務報告的編製符合《企業會計準則》的要求，各項支出合理，收入、費用和利潤的確認真實、準確，有關提留符合法律、法規和有關制度規定，真實、準確、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果和現金流量情況，同意提交公司董事會審議。

- 對2019年度會計師事務所審計工作的意見

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)在對公司2019年度會計報表審計過程中能夠按照中國大陸及香港有關法律法規履行其職責，遵守會計師事務所的職業道德規範，客觀、公正的對公司會計報表發表了意見，使公司較好地滿足了境內外監管機構的要求。



# 公司治理(續)

## 六. 企業管治報告(續)

### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

#### (5) 審計委員會(續)

- 對《2019年內部控制自我評價報告》的審閱意見

本公司審計委員會根據香港聯交所上市規則的《企業管治守則》的要求，對公司內部監控制度及報告進行審閱，包括考慮公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

報告期內公司對納入《2019年內部控制自我評價報告》評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。公司會計人員均取得了會計從業資格證書，並在充足的培訓預算下每年按照《教育培訓管理辦法》接受了後續培訓。

六. 企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(5) 審計委員會(續)

審計委員會的主要職責：

- (a) 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該核數師辭職或辭退該核數師的問題；
- (b) 按適用的標準檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程序是否有效；委員會應於核數工作開始前先與核數師討論核數性質及範疇及有關申報責任；
- (c) 就外聘核數師提供非核數服務制定政策，並予以執行。就此規定而言，「外聘核數師」包括與負責核數的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責核數的公司的本土或國際業務的一部分的任何機構。審核委員會應就任何須採取的行動或改善的事項向董事會報告並提出建議；

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會(續)

(d) 監察公司的財務報表以及年度報告及賬目、半年度報告及(若擬刊發)季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：

- (i) 會計政策及實務的任何更改；
- (ii) 涉及重要判斷的地方；
- (iii) 因核數而出現的重大調整；
- (iv) 企業持續經營的假設及任何保留意見；
- (v) 是否遵守會計準則；及
- (vi) 是否遵守有關財務申報的香港聯交所上市規則及法律規定。

(e) 就上述(d)項而言：

- (i) 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。委員會須至少每年與公司的核數師開會兩次；及
- (ii) 委員會應考慮於該報告及賬目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司的屬下會計及財務匯報職員、監察主任或核數師提出的事項；

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會(續)

- (f) 最少每年檢討公司的財務監控、內部監控及風險管理制度，以及(除非有另設的董事會轄下風險委員會又或董事會本身會明確處理)檢討公司的風險管理及內部監控系統；
- (g) 與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。討論內容應包括公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- (h) 主動或應董事會的委派，就有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- (i) 如公司設有內部審核功能，須確保內部和外聘核數師的工作得到協調；也須確保內部審核功能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
- (j) 檢討公司的財務及會計政策及實務；

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 4. 董事會及下設專門委員會(續)

##### (5) 審計委員會(續)

- (k) 檢查外聘核數師給予管理層的《審核情況說明函件》、核數師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；
- (l) 確保董事會及時回應於外聘核數師給予管理層《審核情況說明函件》中提出的事宜；
- (m) 就職權範圍的事宜向董事會匯報；
- (n) 研究其他由董事會界定的課題；
- (o) 檢討公司設定的以下安排：公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審核委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當的跟進行動；及
- (p) 擔任公司與外聘核數師之間的主要代表，負責監察二者之間的關係。

六. 企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(5) 審計委員會(續)

(6) 董事培訓

2019年度，公司全體董事均已接受相關培訓，就境內外相關法律法規、深圳證券交易所及香港聯交所的相關規則及更新情況等進行了學習，具體情況如下：

姓名	董事會職務	持續專業培訓類別
王義棟	董事長	B
李鎮	執行董事	B
馬連勇	執行董事	A、B
吳大軍	獨立非執行董事	B
馬衛國	獨立非執行董事	B
馮長利	獨立非執行董事	B
汪建華	獨立非執行董事	B
謝俊勇	原執行董事	B

附註：A:出席有關業務或董事職能之會議／研討會／報告會／培訓／講座

B:公司內部培訓／閱讀有關董事角色和職能的法律、規則及法規的監管事項更新資料。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 5. 董事長與總經理

本公司董事長與總經理職責分工界定明確，並且不是由同一人擔任。

董事長職責：

- i. 主持股東大會和召集、主持董事會會議；
- ii. 督促、檢查董事會決議的實施情況；
- iii. 簽署本公司發行的證券；
- iv. 董事會授予的其他職權。

總經理職責：

本公司總經理對董事會負責，行使下列職權：

- i. 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；
- ii. 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；
- iii. 擬訂公司內部管理機構設置方案；
- iv. 擬訂公司的基本管理制度；
- v. 制訂公司的基本規章；
- vi. 提請聘任或者解聘公司副總經理和其他高級管理人員(包括財務負責人)；
- vii. 聘任或者解聘除應由董事會聘任或者解聘以外的負責管理人員；
- viii. 公司章程及董事會授予的其他職權。

### 六. 企業管治報告(續)

#### 6. 聯席公司秘書

公司現任聯席秘書馬連勇先生和陳淳女士分別於2018年1月10日及2017年10月20日獲董事會委任，其履歷載於本年度報告中「董事、監事、高級管理人員和員工」章節。陳淳女士由方圓企業服務集團(香港)有限公司(以下簡稱「方圓集團」)提名擔任本公司聯席公司秘書。方圓集團已根據本公司與方圓集團簽定的聘任函件向本公司提供若干企業秘書服務。就公司秘書事宜，負責與陳女士聯絡的本公司主要人士為馬連勇先生，馬先生亦為本公司副總經理、總會計師、聯席董事會秘書及聯席公司秘書。

報告期內，本公司的聯席公司秘書均遵守香港聯交所上市規則第3.29條。

#### 7. 股東權利

##### (1) 股東如何召開股東特別大會

根據《公司章程》第七十七條的規定：

「單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和公司章程的規定，在收到請求後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。



# 公司治理(續)

## 六. 企業管治報告(續)

### 7. 股東權利(續)

#### (1) 股東如何召開股東特別大會(續)

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。

監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。」

#### (2) 股東可向董事會提出查詢的程序，並提供足夠的聯絡資料以便有關查詢可獲恰當處理。

#### (3) 在股東大會提出建議的程序以及足夠的聯絡資料。

### 六. 企業管治報告(續)

#### 8. 投資者關係

##### (1) 與股東的溝通

公司堅持從股東權益角度出發，按照相關規定選擇合適的時間、地點召開股東大會，並及時通知股東。股東大會全部採用會議現場投票和網絡投票相結合的表決方式，保證股東行使權利。

通過召開香港業績發佈會、參加券商組織的策略會、接待投資者來訪等方式，密切與投資者的聯繫。2019年，公司共開展了14次投資者關係活動，與95家機構的121位投資者進行面對面交流，投資者就行業發展前景、生產經營狀況等問題進行了互動交流，傳遞公司價值資訊。

##### (2) 《公司章程》的重大變動

2018年5月28日，公司2018年度股東大會批准了2018年度利潤分配方案，其中包括以資本公積金轉增股本每10股轉增3股。由此，公司註冊資本由人民幣7,234,807,847元增至人民幣9,405,250,201元。因此，2018年度股東大會同時批准了《關於變更註冊資本及修改〈公司章程〉的議案》，以批准由於資本公積金轉增股本而導致的註冊資本變更，並修改《公司章程》中相應內容。

## 公司治理(續)

### 六. 企業管治報告(續)

#### 9. 企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則條文第D.3.1條所載職能以確保本公司建立健全的企業管治常規及程序。於報告期內，董事會已：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並提出建議；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (4) 制定檢討及監察董事及僱員的操守準則；及
- (5) 檢討本公司有否遵守企業管治守則及在企業管治報告內作出披露。

#### 10. 風險管理及內部監控

董事會已對公司有關風險管理及內部監控系統進行了檢討。公司設有內部審核部門及內部審核功能。2019年度，公司對2018年度內部監控系統和2019年度風險管理檢討一次。董事會認為公司風險管理及內部監控系統設置是充分並有效的。

### 六. 企業管治報告(續)

#### 11. 審計師酬金

截至2019年12月31日止年度，本公司共向本公司外聘審計師支付審計費人民幣500萬元，其中支付年度財務報告審計費用人民幣430萬元，支付內部控制審計費人民幣70萬元。

#### 12. 董事會多元化政策

根據香港聯交所的規定，公司制定了《董事會多元化政策》，公司致力在業務各方面實行平等機會原則，任何人不會因種族、性別、殘疾、宗教或思想信仰、年齡、性傾向、家庭崗位或任何其他因素而受到歧視。

公司竭力確保董事會成員在技巧、經驗及觀點與角度多樣化方面保持適當的平衡以提供不同觀點與角度、見解和提問，確保公司業務策略的執行及董事會的高效運作。董事會成員的委任將繼續以用人唯賢的準則，根據客觀標準考慮可擔任董事會成員的人選，並適當考慮董事會成員多元化的好處。

## 公司治理(續)

### 七. 高級管理人員的考評及激勵情況

公司對高級管理人員實行崗位績效工資和風險年薪的分配方式，崗位績效工資同本公司總體經營成果掛鉤，風險年薪與個人業績表現和承擔的經營指標掛鉤。

### 八. 內部控制情況

#### 1. 報告期內是否發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是  否

#### 2. 內部控制自我評價報告

納入評價範圍單位資產總額佔公司合併財務報表資產總額的比例 91.64%

納入評價範圍單位營業收入佔公司合併財務報表營業收入的比例 94.19%

八. 內部控制情況(續)

2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準

類別	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>1. 重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、監事和高級管理人員舞弊。</p> <p>(2) 企業更正已經公佈的財務報表。</p> <p>(3) 財務報表存在重大錯報，而內部控制在運行過程中未能發現該錯報。</p> <p>(4) 企業審計委員會和內部審計機構對內部控制的監督無效。</p>	<p>1. 公司日常運營內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：對公司正常運營有中等及以下影響；影響公司某一主要業務類型／主要職能領域或一般業務類型／一般職能領域；對公司整體運營有中等及以下影響，一定時間內需付出一定代價恢復。</p> <p>(2) 重要缺陷：對公司正常運營有較大影響；影響公司部分主要業務類型／主要職能領域；對公司整體運營有較大影響，較長時間內需付出較大代價恢復。</p> <p>(3) 重大缺陷：對公司正常運營有重大影響；影響公司大部分主要業務類型／主要職能領域；對公司整體運營有重大影響，長期難以恢復。</p>

# 公司治理(續)

## 八. 內部控制情況(續)

### 2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
	<p>2. 重要缺陷：</p> <p>出現會計政策、會計核算、財務報告方面的嚴重程度和經濟後果低於重大缺陷，但仍有可能導致公司偏離控制目標的內部控制缺陷。</p>	<p>2. 公司聲譽內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：給公司造成中等及以下影響，一定時間內需付出一定代價恢復：交貨期過長、質量不穩定，導致合作夥伴減少合作量；在一定範圍內的負面報道，引起合作夥伴的關注；產品應用中出現質量問題，處理不當，造成客戶對繼續合作條件收緊；發生假冒事件，影響公司客戶正常的銷售，造成客戶要求退貨或澄清；被監管機構要求內部整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：給公司造成較大影響，較長時間內需付出一定代價恢復：質量、交貨期、價格等因素使合作夥伴持續抱怨，部分合作夥伴停止合作；在多家媒體上的負面報道，造成重要合作夥伴的關注和公眾形象受到影響；出現重大質量事故，造成合作無法繼續進行，並間接影響了與同類客戶的合作；發生假冒事件，影響正常銷售渠道和回款，使公司和客戶利益都受損；被監管機構通報或公開譴責。</p>

八. 內部控制情況(續)

2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
		<p>(3) 重大缺陷：給公司造成極為重大影響，較長時間內需付出較大代價恢復；各銷售因素出現嚴重問題，大部分合作夥伴終止合作或減少合作量；在主流權威媒體上的負面報道，造成客戶、供方與公司暫停合作；產品應用於重點工程項目出現重大質量問題，造成了一定的社會影響，公眾認可度下降；發生假冒事件造成惡劣影響，使公眾的認可度和客戶的忠誠度下降；被監管機構勒令停業整頓。</p>
	<p>3. 一般缺陷：  除重大缺陷、重要缺陷以外的其他財務報告內控缺陷。</p>	<p>3. 公司安全內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：影響少數職工／公眾健康／安全較重大事故</p> <p>(2) 重要缺陷：影響部分職工／公眾健康／安全重大事故</p> <p>(3) 重大缺陷：影響一定數量職工／公眾健康／安全特別重大事故</p>



# 公司治理(續)

## 八. 內部控制情況(續)

### 2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
		4. 公司環保內部控制缺陷認定標準：  (1) 一般缺陷：中等程度的環境影響，發生一般環境事件(國家IV級)。  (2) 重要缺陷：較大的環境損害，發生較大環境事件(國家III級)。  (3) 重大缺陷：嚴重的環境損害，發生重大環境事件(國家II級)以上環保事故。
定量標準	1. 重大缺陷：對財務指標有重大影響；對流動資金有重大影響(0.8次 $\leq$ 流動資產週轉率 $<$ 1次)；影響利潤總額 $\geq$ 0.5億元；影響資產總額 $\geq$ 80億元。	

八. 內部控制情況(續)

2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
	<p>2. 重要缺陷：對財務指標有較大影響：對流動資金有較大影響(0.5次≤流動資產週轉率&lt;0.8次)；0.1億元≤影響利潤總額&lt;0.5億元；48億元≤影響資產總額&lt;80億元</p>	
	<p>3. 一般缺陷：對財務指標有中等及以下影響：對流動資金有中等及以下影響(流動資產週轉率&lt;0.5次)；影響利潤總額&lt;0.1億元；影響資產總額&lt;48億元</p>	

## 公司治理(續)

### 八. 內部控制情況(續)

#### 2. 內部控制自我評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
財務報告重大缺陷數量(個)	0	0
非財務報告重大缺陷數量(個)	0	0
財務報告重要缺陷數量(個)	0	0
非財務報告重要缺陷數量(個)	0	0

### 九. 內部控制審計報告

#### 內部控制審計報告中的審議意見段

信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)對公司的財務報告內部控制的有效性發表審計意見認為，鞍鋼股份有限公司於2019年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

內部控制審計報告意見類型 標準無保留意見

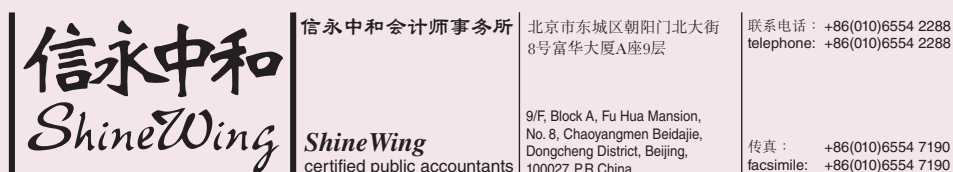
非財務報告是否存在重大缺陷 否

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見一致。

# 股東週年大會

本公司二零一九年度股東大會將於二零二零年五月二十八日(星期四)召開。大會詳情及決議議案已刊登在本公司的股東週年大會通知並隨函附上。

# 審計報告



XYZH/2020BJA150024

鞍鋼股份有限公司全體股東：

## 一. 審計意見

我們審計了鞍鋼股份有限公司(以下簡稱鞍鋼股份或公司)財務報表，包括2019年12月31日的合併及母公司資產負債表，2019年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了鞍鋼股份2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

## 二. 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於鞍鋼股份，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三. 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

## 三. 關鍵審計事項(續)

### 1. 銷售收入確認

#### (1) 事項描述

鞍鋼股份的銷售收入主要源於鋼鐵產品銷售。與收入確認相關的會計政策見附註四、18。如財務報表附註六、39、「營業收入和營業成本」所述，2019年度鞍鋼股份營業收入為105,587百萬元。營業收入是公司利潤表的重要科目，是公司的主要利潤來源，收入確認的準確性和完整性對公司利潤影響較大，因此我們將收入確認作為關鍵審計事項。

#### (2) 審計應對

了解、評價和測試與收入確認相關的內部控制設計和運行的有效性；檢查公司銷售收入的確認條件、方法及時點是否符合企業會計準則的要求；對本年度記錄的交易選取樣本，核對銷售明細、銷售合同、收銀單據、出庫單、發運憑證、銷售發票等以評價收入確認的真實性；結合應收賬款審計，選擇主要客戶函證本年度銷售額以評價收入確認的完整性；對資產負債表日前後的銷售交易進行截止測試，評價收入是否計入恰當的會計期間；檢查與收入確認相關的信息在財務報表中的列報與披露是否充分、適當。

### 2. 逾期票據壞賬準備

#### (1) 事項描述

公司在銷售商品過程中，收取的部分貨款為財務公司開出的銀行承兌匯票，截至2019年12月31日逾期未獲償付情況(已轉入應收賬款)及相關披露信息請參見財務報表附註六、3、(4)，附註六、4、(2)和附註十五。

## 審計報告(續)

### 三. 其他信息(續)

#### 2. 逾期票據壞賬準備(續)

##### (1) 事項描述(續)

上述事項涉及金額較大，能否按期收回或能否收回取決於附註十五所述措施的落地情況，管理層在確定應收賬款的壞賬準備時做出了重大判斷和估計，為此我們將相關壞賬準備計提確定為關鍵審計事項。

##### (2) 審計應對

獲取管理層對逾期票據計提減值準備相關的管理制度，並測試關鍵內部控制；評價壞賬準備計提時關鍵因素，包括逾期票據保全情況、客戶償還能力和信譽情況等，評價相關壞賬準備計提的合理性；獲取公司壞賬準備計提表，檢查計提方法是否按照壞賬政策執行；重新計算壞賬計提金額是否準確。

### 四. 其他信息

鞍鋼股份管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括鞍鋼股份2019年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

### 五. 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估鞍鋼股份的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算鞍鋼股份、終止運營或別無其他現實的選擇。

鞍鋼股份治理層(以下簡稱治理層)負責監督鞍鋼股份的財務報告過程。

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。



## 審計報告(續)

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對鞍鋼股份持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致鞍鋼股份不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就鞍鋼股份中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：范建平

中國註冊會計師：付羊意

中國北京

二零二零年三月二十七日

# 合併資產負債表

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	4,671	2,154
衍生金融資產	六、2		1
應收票據	六、3	2,635	7,184
應收賬款	六、4	2,569	2,460
預付款項	六、5	3,405	1,408
其他應收款	六、6	100	50
其中：應收利息	六、6		
應收股利	六、6		
存貨	六、7	9,793	13,125
其他流動資產	六、8	319	526
<b>流動資產合計</b>		<b>23,492</b>	26,908
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	六、9	2,894	2,803
其他權益工具投資	六、10	465	519
其他非流動金融資產	六、11	38	35
固定資產	六、12	50,966	50,064
在建工程	六、13	1,549	1,458
使用權資產	六、14	162	
無形資產	六、15	6,163	6,315
遞延所得稅資產	六、16	1,028	781
其他非流動資產	六、17	1,051	1,141
<b>非流動資產合計</b>		<b>64,316</b>	63,116
<b>資產總計</b>		<b>87,808</b>	90,024
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、18	12,195	13,180
衍生金融負債	六、19		3
應付票據	六、20	3,143	1,400
應付賬款	六、21	5,424	7,663
合同負債	六、22	4,896	4,795
應付職工薪酬	六、23	153	183
應交稅費	六、24	(3)	589
其他應付款	六、25	2,530	2,286
其中：應付利息	六、25	9	9
應付股利	六、25	8	
一年內到期的非流動負債	六、26	1,003	2,648
<b>流動負債合計</b>		<b>29,341</b>	32,747

# 合併資產負債表(續)

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	六、27	<b>3,392</b>	2,295
應付債券	六、28	<b>1,513</b>	1,574
租賃負債	六、29	<b>160</b>	
長期應付職工薪酬	六、30	<b>98</b>	97
遞延收益	六、31	<b>584</b>	630
遞延所得稅負債	六、16	<b>93</b>	77
其他非流動負債	六、32	<b>79</b>	139
<b>非流動負債合計</b>		<b>5,919</b>	4,812
<b>負債合計</b>		<b>35,260</b>	37,559
<b>股東權益：</b>			
股本	六、33	<b>9,405</b>	7,235
資本公積	六、34	<b>33,485</b>	35,655
其他綜合收益	六、35	<b>(139)</b>	(241)
專項儲備	六、36	<b>54</b>	49
盈餘公積	六、37	<b>3,723</b>	3,628
未分配利潤	六、38	<b>5,551</b>	5,636
歸屬於母公司股東權益合計		<b>52,079</b>	51,962
少數股東權益		<b>469</b>	503
<b>股東權益合計</b>		<b>52,548</b>	52,465
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>87,808</b>	90,024

法定代表人：  
王義棟

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
龔金

# 合併利潤表

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 營業總收入</b>		<b>105,587</b>	105,157
其中：營業收入	六、39	<b>105,587</b>	105,157
<b>二. 營業總成本</b>		<b>103,675</b>	95,597
其中：營業成本	六、39	<b>96,782</b>	88,126
税金及附加	六、40	<b>962</b>	1,184
銷售費用	六、41	<b>3,064</b>	3,067
管理費用	六、42	<b>1,331</b>	1,266
研發費用	六、43	<b>443</b>	483
財務費用	六、44	<b>1,093</b>	1,471
其中：利息費用	六、44	<b>1,083</b>	1,416
利息收入	六、44	<b>42</b>	36
加：其他收益	六、45	<b>82</b>	83
投資收益(損失以「-」號填列)	六、46	<b>166</b>	315
其中：對聯營企業和合營企業的投			
資收益	六、46	<b>182</b>	286
公允價值變動收益(損失以「-」號填			
列)	六、47	<b>65</b>	60
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六、48	<b>137</b>	74
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六、49	<b>(340)</b>	(10)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、50	<b>3</b>	6
<b>三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>2,025</b>	10,088
加：營業外收入	六、51	<b>15</b>	56
減：營業外支出	六、52	<b>68</b>	136
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>1,972</b>	10,008
減：所得稅費用	六、53	<b>212</b>	2,056
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>1,760</b>	7,952
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤		<b>1,760</b>	7,954
2. 終止經營淨利潤			(2)
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>1,787</b>	7,952
2. 少數股東損益		<b>(27)</b>	

# 合併利潤表(續)

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
六. 其他綜合收益的稅後淨額	六、54	<b>(83)</b>	9
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、54	<b>(83)</b>	9
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	六、54	<b>(86)</b>	6
1. 其他權益工具投資公允價值變動	六、54	<b>(86)</b>	6
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益	六、54	<b>3</b>	3
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	六、54	<b>3</b>	3
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七. 綜合收益總額		<b>1,677</b>	7,961
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>1,704</b>	7,961
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>(27)</b>	
八. 每股收益：			
(一) 基本每股收益(人民幣元/股)	十九、2	<b>0.190</b>	0.846
(二) 稀釋每股收益(人民幣元/股)	十九、2	<b>0.187</b>	0.840

法定代表人：  
王義棟

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
龔金

# 合併現金流量表

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>96,309</b>	86,911
收到的稅費返還		<b>162</b>	35
收到其他與經營活動有關的現金	六、55	<b>327</b>	72
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>96,798</b>	87,018
<hr/>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>75,894</b>	65,105
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>4,448</b>	4,811
支付的各項稅費		<b>3,068</b>	4,914
支付其他與經營活動有關的現金	六、55	<b>3,368</b>	3,894
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>86,778</b>	78,724
<hr/>			
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	六、56	<b>10,020</b>	8,294
<hr/>			
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			379
取得投資收益收到的現金		<b>209</b>	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		<b>3</b>	12
收到其他與投資活動有關的現金	六、55	<b>68</b>	167
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>280</b>	558
<hr/>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		<b>3,415</b>	2,825
投資支付的現金		<b>80</b>	1,532
支付其他與投資活動有關的現金	六、55	<b>51</b>	83
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>3,546</b>	4,440
<hr/>			
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(3,266)</b>	(3,882)
<hr/>			
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			3
其中：子公司吸收少數股東投資收到的 現金			
取得借款所收到的現金		<b>17,415</b>	21,181
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、55	<b>33</b>	380
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>17,448</b>	21,564

## 合併現金流量表(續)

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
償還債務所支付的現金		<b>18,508</b>	23,115
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>2,388</b>	2,889
其中：子公司支付給少數股東的股利、 利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	六、55	<b>789</b>	503
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>21,685</b>	26,507
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(4,237)</b>	(4,943)
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			15
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>	六、56	<b>2,517</b>	(516)
加：年初現金及現金等價物餘額	六、56	<b>2,154</b>	2,670
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>	六、56	<b>4,671</b>	2,154

法定代表人：

王義棟

主管會計工作負責人：

馬連勇

會計機構負責人：

龔金



# 合併股東權益變動表

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	本年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	7,235	35,655		(241)	49	3,628		5,636	503	52,465
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	35,655		(241)	49	3,628		5,636	503	52,465
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	2,170	(2,170)		102	5	95		(85)	(34)	83
(一) 綜合收益總額				(83)				1,787	(27)	1,677
(二) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他										
(三) 利潤分配						95		(1,687)	(8)	(1,600)
1. 提取盈餘公積						95		(95)		
2. 對股東的分配								(1,592)	(8)	(1,600)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉	2,170	(2,170)		185				(185)		
1. 資本公積轉增股本	2,170	(2,170)								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				185				(185)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					5				1	6
1. 本年提取					120				2	122
2. 本年使用					(115)				(1)	(116)
四、本年年末餘額	9,405	33,485		(139)	54	3,723		5,551	469	52,548

# 合併股東權益變動表(續)

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	上年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	7,235	31,519		(3)	38	3,580		7,604	413	50,386
加：會計政策變更				(247)				115		(132)
同一控制下企業合併		10,561			19			(8,262)	8	2,326
其他										
二、本年年初餘額	7,235	42,080		(250)	57	3,580		(543)	421	52,580
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)		(6,425)		9	(8)	48		6,179	82	(115)
(一) 綜合收益總額				9				7,952		7,961
(二) 股東投入和減少資本		(6,425)							81	(6,344)
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他		(6,425)							81	(6,344)
(三) 利潤分配						48		(1,773)		(1,725)
1. 提取盈餘公積						48		(48)		
2. 對股東的分配								(1,678)		(1,678)
3. 其他								(47)		(47)
(四) 股東權益內部結轉										
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益										
5. 其他										
(五) 專項儲備					(8)				1	(7)
1. 本年提取					89				1	90
2. 本年使用					(97)					(97)
四、本年年末餘額	7,235	35,655		(241)	49	3,628		5,636	503	52,465

法定代表人：  
王義棟

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
龔金

# 母公司資產負債表

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		3,237	1,125
衍生金融資產			1
應收票據		2,200	6,249
應收賬款	十六、1	2,760	3,239
預付款項		3,239	1,136
其他應收款	十六、2	203	46
其中：應收利息	十六、2		
應收股利	十六、2	12	
存貨		7,308	9,813
其他流動資產			178
<b>流動資產合計</b>		<b>18,947</b>	21,787
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資	十六、3	11,483	11,275
其他權益工具投資		465	519
其他非流動金融資產		38	35
固定資產		43,784	43,283
在建工程		1,319	1,373
使用權資產		159	
無形資產		5,725	5,866
遞延所得稅資產		887	589
其他非流動資產		1,022	1,094
<b>非流動資產合計</b>		<b>64,882</b>	64,034
<b>資產總計</b>		<b>83,829</b>	85,821
<b>流動負債：</b>			
短期借款		12,895	13,210
衍生金融負債			3
應付票據		2,894	1,370
應付賬款		4,700	6,976
合同負債		3,660	3,209
應付職工薪酬		138	169
應交稅費		(69)	502
其他應付款		2,356	1,969
其中：應付利息		4	2
應付股利			
一年內到期的非流動負債		900	2,545
<b>流動負債合計</b>		<b>27,474</b>	29,953

# 母公司資產負債表(續)

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		3,200	2,000
應付債券		1,513	1,574
租賃負債		157	
長期應付職工薪酬		95	94
遞延收益		446	494
遞延所得稅負債		93	74
其他非流動負債		79	139
非流動負債合計		5,583	4,375
<b>負債合計</b>		<b>33,057</b>	34,328
<b>股東權益：</b>			
股本		9,405	7,235
資本公積		26,527	28,697
其他綜合收益		(139)	(241)
專項儲備		22	19
盈餘公積		3,713	3,618
未分配利潤		11,244	12,165
歸屬於母公司股東權益合計		50,772	51,493
少數股東權益			
<b>股東權益合計</b>		<b>50,772</b>	51,493
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>83,829</b>	85,821

法定代表人：  
王義棟

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
龔金

# 母公司利潤表

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 營業總收入</b>		<b>98,643</b>	95,658
其中：營業收入	十六、4	<b>98,643</b>	95,658
<b>二. 營業總成本</b>		<b>98,101</b>	87,951
其中：營業成本	十六、4	<b>92,012</b>	81,278
税金及附加		<b>824</b>	1,043
銷售費用		<b>2,580</b>	2,653
管理費用		<b>1,166</b>	1,087
研發費用		<b>435</b>	480
財務費用		<b>1,084</b>	1,410
其中：利息費用		<b>1,061</b>	1,346
利息收入		<b>28</b>	26
加：其他收益		<b>67</b>	75
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、5	<b>488</b>	351
其中：對聯營企業和合營企業的投資			
收益	十六、5	<b>181</b>	284
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		<b>65</b>	60
資產減值損失(損失以「-」號填列)		<b>139</b>	76
信用減值損失(損失以「-」號填列)		<b>(340)</b>	(2)
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>7</b>	(5)
<b>三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)</b>		<b>968</b>	8,262
加：營業外收入		<b>8</b>	50
減：營業外支出		<b>49</b>	132
<b>四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)</b>		<b>927</b>	8,180
減：所得稅費用		<b>(24)</b>	1,914
<b>五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)</b>		<b>951</b>	6,266
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤		<b>951</b>	6,266
2. 終止經營淨利潤			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>951</b>	6,266
2. 少數股東損益			

## 母公司利潤表(續)

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
六. 其他綜合收益的稅後淨額		<b>(83)</b>	9
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>(83)</b>	9
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>(86)</b>	6
1. 其他權益工具投資公允價值變動		<b>(86)</b>	6
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		<b>3</b>	3
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		<b>3</b>	3
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七. 綜合收益總額		<b>868</b>	6,275
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>868</b>	6,275
歸屬於少數股東的綜合收益總額			

法定代表人：

王義棟

主管會計工作負責人：

馬連勇

會計機構負責人：

龔金

# 母公司現金流量表

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>92,622</b>	81,282
收到的稅費返還		<b>149</b>	21
收到其他與經營活動有關的現金		<b>325</b>	69
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>93,096</b>	81,372
<hr/>			
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>75,767</b>	61,351
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>3,849</b>	4,358
支付的各項稅費		<b>2,395</b>	4,272
支付其他與經營活動有關的現金		<b>3,448</b>	4,017
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>85,459</b>	73,998
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>7,637</b>	7,374
<hr/>			
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			17
取得投資收益收到的現金		<b>518</b>	424
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		<b>704</b>	2
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		<b>55</b>	122
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>1,277</b>	565
<hr/>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付 的現金		<b>3,208</b>	2,616
投資支付的現金		<b>198</b>	2,038
支付其他與投資活動有關的現金		<b>51</b>	82
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>3,457</b>	4,736
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(2,180)</b>	(4,171)
<hr/>			
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款所收到的現金		<b>17,995</b>	20,775
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		<b>519</b>	232
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>18,514</b>	21,007

## 母公司現金流量表(續)

2019年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
償還債務所支付的現金		<b>18,215</b>	22,160
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>2,389</b>	2,725
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>1,255</b>	
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>21,859</b>	24,885
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(3,345)</b>	(3,878)
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			15
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>2,112</b>	(660)
加：年初現金及現金等價物餘額		<b>1,125</b>	1,785
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>3,237</b>	1,125

法定代表人：

王義棟

主管會計工作負責人：

馬連勇

會計機構負責人：

龔金



# 母公司股東權益變動表

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	本年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	7,235	28,697		(241)	19	3,618		12,165		51,493
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	28,697		(241)	19	3,618		12,165		51,493
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	2,170	(2,170)		102	3	95		(921)		(721)
(一) 綜合收益總額				(83)				951		868
(二) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他										
(三) 利潤分配						95		(1,687)		(1,592)
1. 提取盈餘公積						95		(95)		
2. 對股東的分配								(1,592)		(1,592)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉	2,170	(2,170)		185				(185)		
1. 資本公積轉增股本	2,170	(2,170)								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				185				(185)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					3					3
1. 本年提取					79					79
2. 本年使用					(76)					(76)
四、本年年末餘額	9,405	26,527		(139)	22	3,713		11,244		50,772

# 母公司股東權益變動表(續)

2019年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	上年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	7,235	31,565		(3)	38	3,570		7,510		49,915
加：會計政策變更				(247)				115		(132)
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	31,565		(250)	38	3,570		7,625		49,783
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)		(2,868)		9	(19)	48		4,540		1,710
(一) 綜合收益總額				9				6,266		6,275
(二) 股東投入和減少資本		(2,868)								(2,868)
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他		(2,868)								(2,868)
(三) 利潤分配						48		(1,726)		(1,678)
1. 提取盈餘公積						48		(48)		
2. 對股東的分配								(1,678)		(1,678)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉										
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益										
5. 其他										
(五) 專項儲備					(19)					(19)
1. 本年提取					70					70
2. 本年使用					(89)					(89)
四、本年年末餘額	7,235	28,697		(241)	19	3,618		12,165		51,493

法定代表人：  
王義棟

主管會計工作負責人：  
馬連勇

會計機構負責人：  
龔金

# 財務報表附註

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 一、公司基本情況

鞍鋼股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)是於1997年5月8日正式成立的股份有限公司，現總部位於中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區。

本財務報表經本公司董事會於2020年3月27日批准報出。

截至本年末本公司納入合併範圍內子公司詳見本附註八「在其他主體中的權益」，本年合併範圍新增1戶三級子公司，詳見本附註七「合併範圍的變更」。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)的主要業務為黑色金屬冶煉及鋼壓延加工。

## 二、財務報表的編製基礎

本集團對自2019年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表係在持續經營假設的基礎上編製。此外，本集團根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則——基本準則》(財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的42項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2014年修訂)的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 三. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2019年12月31日的財務狀況及2019年1-12月的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本集團的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

## 四. 主要會計政策和會計估計

關於管理層所作出的重大會計判斷和估計的說明，請參閱附註四、26、重大會計判斷和估計。

### 1. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2. 營業週期

正常營業週期是指本集團從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本集團以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

### 3. 記賬本位幣

人民幣為本集團經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 4. 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 4. 企業合併的會計處理方法(續)

#### (1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以衝減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

#### (2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 4. 企業合併的會計處理方法(續)

#### (2) 非同一控制下企業合併(續)

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 5. 合併財務報表的編製方法

#### (1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

#### (2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司及吸收合併下的被合併方，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 5. 合併財務報表的編製方法(續)

#### (2) 合併財務報表編製的方法(續)

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍衝減少數股東權益。

### 6. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照本附註四、11(2)②「權益法核算的長期股權投資」中所述的會計政策處理。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 6. 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務，下同)、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號——資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

### 7. 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

### 8. 外幣業務和外幣報表折算

#### (1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

#### (2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；其他權益工具投資的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

### 9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

#### (1) 金融資產

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團在改變管理金融資產的業務模式時，對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

##### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

#### 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

#### 3) 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：①債權投資；②租賃應收款；③合同資產；④應收賬款；⑤財務擔保合同。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

#### 3) 金融工具減值(續)

本集團對於下列各項目，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：①《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成應收款項或合同資產損失準備，無論該項目是否包含重大融資成分。②應收融資租賃款；③應收經營租賃款。

除上述項目外，對其他項目，本集團按照下列情形計量損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

#### 3) 金融工具減值(續)

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：①債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；②已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；③已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；④現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人的還款能力產生重大不利影響。

本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和不同客戶的信用風險評級。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 4) 預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

##### 5) 核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

#### (2) 金融負債

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，(相關分類依據參照金融資產分類依據進行披露)。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債(根據實際情況進行披露具體金融負債內容)。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

##### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

##### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

#### (3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法(續)

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

#### (4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：①本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；②本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

#### (5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：①如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。②如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 9. 金融資產和金融負債(續)

#### (2) 金融負債(續)

#### (5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

### 10. 存貨

#### (1) 存貨的分類

存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、週轉材料、備品備件、在途物資、委託加工物資等。

#### (2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時按加權平均法和個別計價法等計價。

#### (3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 10. 存貨(續)

#### (3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法(續)

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。除備品備件外的存貨按單個存貨項目計算存貨跌價準備。備品備件按其實際狀況，根據管理層的估計計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

#### (5) 週轉材料的攤銷方法

週轉材料包括低值易耗品、包裝物和其他週轉材料，並根據其性質的不同，分別採用一次攤銷法、工作量法和分次攤銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

### 11. 長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作為其他權益工具投資及交易性金融資產，其會計政策詳見附註四、9「金融資產和金融負債」。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

共同控制，是指本公司按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指本公司對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

#### (1) 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足衝減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足衝減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### (1) 投資成本的確定(續)

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、税金及其他必要支出也計入投資成本。

#### (2) 後續計量及損益確認方法

對被投資單位具有共同控制(構成共同經營者除外)或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

##### ② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ② 權益法核算的長期股權投資(續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ② 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

##### ③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足衝減的，調整留存收益。

##### ④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 11. 長期股權投資(續)

#### (2) 後續計量及損益確認方法(續)

##### ④ 處置長期股權投資(續)

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動按比例結轉當期損益。

### 12. 固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 12. 固定資產(續)

#### (2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用年限、預計淨殘值率如下：

固定資產類別	使用年限	預計淨殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	40年	3-5	2.375-2.425
機器及設備	17-24年	3-5	3.958-5.706
其他固定資產	5-12年	3-5	7.917-19.40

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

#### (3) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

#### (4) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 12. 固定資產(續)

#### (4) 其他說明(續)

本集團定期對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

### 13. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

### 14. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 14. 借款費用(續)

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

### 15. 無形資產

#### (1) 無形資產

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 15. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產(續)

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

本集團定期對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

#### (2) 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 15. 無形資產(續)

#### (2) 研究與開發支出(續)

- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

#### (3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

### 16. 長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產，及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 16. 長期資產減值(續)

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中 and 最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

### 17. 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：①該義務是本集團承擔的現時義務；②履行該義務很可能導致經濟利益流出；③該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 18. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- ① 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 18. 收入(續)

- ② 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- ③ 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

- ① 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- ② 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶；
- ③ 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- ④ 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- ⑤ 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收貨應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 19. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

本集團將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：①政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；②政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

本集團對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。但對於期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件預計能夠收到財政扶持資金，按照應收的金額計量。按照應收金額計量的政府補助應同時符合以下條件：①應收補助款的金額已經過有權政府部門發文確認，或者可根據正式發佈的財政資金管理辦法的有關規定自行合理測算，且預計其金額不存在重大不確定性；②所依據的是當地財政部門正式發佈並按照《政府信息公開條例》的規定予以主動公開的財政扶持項目及其財政資金管理辦法，且該管理辦法應當是普惠性的(任何符合規定條件的企業均可申請)，而不是專門針對特定企業制定的；③相關的補助款批文中已明確承諾了撥付期限，且該款項的撥付是有相應財政預算作為保障的，因而可以合理保證其可在規定期限內收到。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 19. 政府補助(續)

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，衝減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

### 20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額係根據有關稅法規定對本年稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

#### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本集團確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

#### (3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

### 21. 租賃

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：①承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；②該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團作為出租人和承租人時，將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 租賃(續)

#### (1) 本集團作為承租人記錄租賃業務

本集團使用權資產類別主要包括租賃的房屋及建築物、機器設備、其他設備、土地使用權。

##### 1) 初始計量

在租賃開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。

##### 2) 後續計量

後續計量時，能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 租賃(續)

(1) 本集團作為承租人記錄租賃業務(續)

2) 後續計量(續)

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

3) 租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 租賃(續)

#### (1) 本集團作為承租人記錄租賃業務(續)

##### 3) 租賃變更(續)

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止。本集團將部分終止或完全終止租賃的相關利得損失計入當期損益。②其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

##### 4) 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 租賃(續)

#### (2) 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (3) 本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (4) 售後租回交易

作為承租人時，售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為承租人按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為承租人繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 21. 租賃(續)

#### (4) 售後租回交易(續)

作為出租人時，售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為出租人對資產購買進行會計處理，並根據前述規定對資產出租進行會計處理；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為出租人不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產。

### 22. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

### 23. 職工薪酬

本集團職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利以及其他長期職工福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本集團在職工為本集團提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險以及年金等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

#### 23. 職工薪酬(續)

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

#### 24. 主要會計政策、會計估計的變更

##### (1) 會計政策變更

##### 1) 變更的主要內容及原因

財政部於2018年及2019年頒佈了以下企業會計準則修訂及解釋：

《企業會計準則第21號—租賃(修訂)》(「新租賃準則」)

《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)

本集團自2019年1月1日起執行上述企業會計準則修訂及解釋，對會計政策相關內容進行調整。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 主要會計政策、會計估計的變更(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

#### 2) 變更的主要影響

##### A: 新租賃準則

根據原租賃準則要求，經營性承租資產的租金費用在租賃期內確認為相關資產或費用，修訂後，承租人首先應識別是否構成一項租賃，對符合租賃定義的租賃合同按新租賃準則的要求進行會計處理。初始確認時，經營性承租資產根據租賃開始日尚未支付的租賃付款額的現值確認租賃負債，同時按租賃負債及其他成本(如初始費用、復原義務等)確認使用權資產。後續計量時，對使用權資產進行折舊並確認折舊費用，同時按實際利率法確認租賃負債的利息支出。對於短期租賃和低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。同時對相關事項提出了財務報告披露的具體要求。在出租方面和融資租賃方式的承租方面沒有實質性的重大變化。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 主要會計政策、會計估計的變更(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

#### 2) 變更的主要影響(續)

#### B: 財務報表列報

本集團根據財會[2019]6號財務報表格式編製2019年財務報表，並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報。

相關列報調整如下：

影響上年年末、本年年初合併資產負債表和母公司資產負債表項目如下：

報表	合併資產負債表		
	2018-12-31追溯調整新報表格式前	新報表格式變更影響	2018-12-31追溯調整新報表格式後
<b>資產：</b>			
應收票據		7,184	7,184
應收賬款		2,460	2,460
應收票據及應收賬款	9,644	(9,644)	
<b>負債：</b>			
應付票據		1,400	1,400
應付賬款		7,663	7,663
應付票據及應付賬款	9,063	(9,063)	

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 主要會計政策、會計估計的變更(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

報表	母公司資產負債表		
	2018-12-31追溯調 整新報表格式前	新報表格式 變更影響	2018-12-31追溯調 整新報表格式後
<b>資產：</b>			
應收票據		6,249	6,249
應收賬款		3,239	3,239
應收票據及應收賬款	9,488	(9,488)	
<b>負債：</b>			
應付票據		1,370	1,370
應付賬款		6,976	6,976
應付票據及應付賬款	8,346	(8,346)	

註：新租賃準則首次執行日本集團、本公司無長期租賃，故對2019年1月1日的報表沒有影響。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 主要會計政策、會計估計的變更(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

影響本年年末合併資產負債表和母公司資產負債表項目如下：

報表	合併資產負債表		影響數
	報表數	假設按原準則	(+增加-減少)
<b>資產：</b>			
使用權資產	162		162
在建工程	1,549	1,552	(3)
<b>負債：</b>			
租賃負債	160		160
長期應付款		2	(2)

報表	母公司資產負債表		影響數
	報表數	假設按原準則	(+增加-減少)
<b>資產：</b>			
使用權資產	159		159
在建工程			
<b>負債：</b>			
租賃負債	157		157
長期應付款			

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 24. 主要會計政策、會計估計的變更(續)

#### (1) 會計政策變更(續)

影響本年合併利潤表和母公司利潤表表項目如下:

報表	合併利潤表		
	報表數	假設按原準則	影響數 (+增加-減少)
財務費用	1,093	1,088	5
管理費用	1,331	1,337	(6)
所得稅費用	212	212	

(續)

報表	母公司利潤表		
	報表數	假設按原準則	影響數 (+增加-減少)
財務費用	1,084	1,079	5
管理費用	1,167	1,173	(6)
所得稅費用	(24)	(24)	

(2) 本集團本年未發生會計估計變更事項。

### 25. 前期會計差錯更正

本集團本年未發生前期會計差錯更正事項。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 四. 主要會計政策和會計估計(續)

#### 26. 重大會計判斷和估計

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

##### (1) 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計判斷和估計(續)

#### (2) 非流動資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

#### (3) 折舊和攤銷

本集團對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 四. 主要會計政策和會計估計(續)

### 26. 重大會計判斷和估計(續)

#### (4) 遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅所得額來抵扣虧損的限度內，本集團就未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用判斷來估計未來應納稅所得額發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

#### (5) 所得稅

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

#### (6) 內部退養福利及補充退休福利

本集團內部退養福利和補充退休福利費用支出及負債的金額依據各種假設條件確定。這些假設條件包括折現率、平均醫療費用增長率、內退人員及離退人員補貼增長率和其他因素。實際結果和假設的差異將在發生時立即確認並計入當年費用。儘管管理層認為已採用了合理假設，但實際經驗值及假設條件的變化仍將影響本集團內部退養福利和補充退休福利的費用及負債餘額。

#### (7) 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、債務人的重大變化、預警客戶清單、擔保物等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 五. 稅項

#### 主要稅種及稅率

稅種	具體稅率情況
增值稅	應稅收入按適用稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅
城市維護建設稅、教育費附加、地方教育費	按實際繳納流轉稅的7%、3%、2%計繳
企業所得稅	按應納稅所得額的15%、20%或25%計繳
關稅	按離岸價格的5%-15%計繳
環境保護稅	大氣污染物：按照污染物排放量折合的污染當量數*1.2計繳； 水污染物：按照污染物排放量折合的污染當量數*1.4計繳； 固體廢物：按照固體廢物的排放量*25計繳； 噪聲：超標噪聲綜合系數*350、700、2,800或1,400計繳。

### 六. 合併財務報表項目註釋

以下註釋項目除非特別指出，本年指2019年度，上年指2018年度。

#### 1. 貨幣資金

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
庫存現金		
銀行存款	4,504	2,015
其他貨幣資金	167	139
合計	4,671	2,154



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 2. 衍生金融資產

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
期貨合約		1
合計		1

#### 3. 應收票據

##### (1) 應收票據分類

種類	2019年12月31日			2018年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	2,635		2,635	6,837		6,837
商業承兌匯票				347		347
合計	2,635		2,635	7,184		7,184

##### (2) 2019年12月31日已質押的應收票據情況

種類	2019年12月31日 已質押金額
銀行承兌匯票	198
合計	198

註：本集團本期以賬面價值為198百萬元的應收票據向銀行質押，取得應付票據198百萬元，質押期限在2019年12月至2020年5月。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 3. 應收票據(續)

(3) 2019年12月31日已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

種類	2019年12月31日 終止確認金額	2019年12月31日 未終止確認金額
銀行承兌匯票	9,853	
合計	9,853	

(4) 截至2019年12月31日因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

項目	年末轉為 應收賬款金額
銀行承兌匯票	957
商業承兌匯票	
合計	957

(5) 年末應收票據的賬齡

本集團上述年末應收票據的賬齡是在1年之內。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款

#### (1) 應收賬款分類披露

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,039	34.74	419	40.33	620
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,952	65.26	3	0.15	1,949
其中：無風險組合	700	23.40			700
賬齡風險矩陣組合	1,252	41.86	3	0.24	1,249
合計	2,991	100.00	422	14.11	2,569

類別	2018年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	83	3.26	82	98.80	1
按組合計提壞賬準備的應收賬款	2,460	96.74	1	0.04	2,459
其中：無風險組合	828	32.56			828
賬齡風險矩陣組合	1,632	64.18	1	0.06	1,631
合計	2,543	100.00	83	3.26	2,460

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 4. 應收賬款(續)

#### (2) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	2019年12月31日			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	
A財務有限公司	605	306	50.58	票據逾期
B財務有限公司	269	19	7.06	票據逾期
C財務有限公司	83	13	15.66	票據逾期
鞍山中油天寶鋼管有限公司	67	66	98.51	經營陷入困境，不具備償債能力
東北特鋼集團大連物資貿易有限公司	15	15	100.00	對方企業已經進入清算
合計	1,039	419	-	-

#### (3) 按賬齡風險矩陣組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	2019年12月31日			2018年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,243			1,625		
1-2年	2		28.8	5		3.2
2-3年	5	2	44.9	1		9.9
3-4年	1		67.3			28.9
4-5年			67.3			37.7
5年以上	1	1	100.0	1	1	100.00
合計	1,252	3	-	1,632	1	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 4. 應收賬款(續)

##### (4) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以內	2,844	2,402
1-2年	15	17
2-3年	14	17
3-4年	17	32
4-5年	32	74
5年以上	69	1
合計	2,991	2,543

註：上述賬齡分析中，逾期應收票據轉入的應收賬款按轉入日計算賬齡，其賬齡均為1年以內，共計957百萬元，其他的應收賬款以發票日期作為基準。

##### (5) 應收賬款壞賬準備的計提情況

類別	2018年 12月31日	本年變動金額			2019年 12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款	83	344		5	422

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 4. 應收賬款(續)

(6) 本年實際核銷的應收賬款

項目	金額
鞍鋼濰坊鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「濰坊鋼加」)	4
其他	1
合計	5

其中重要的應收賬款核銷如下：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否 由關聯交易產生
濰坊鋼加	貨款	4	該子公司已註銷	董事會決議	是
合計	-	4	-	-	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 4. 應收賬款(續)

(7) 按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名的應收賬款情況

本集團本年按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名應收賬款匯總金額為1,867百萬元，佔應收賬款2019年12月31日餘額合計數的比例為62.42%，相應計提的壞賬準備2019年12月31日餘額匯總金額為325百萬元。

(8) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

2019年12月20日，本集團與銀行金融機構簽訂公開型無追索權保理協議，以888百萬元應收賬款的一定比例作為保理融資本金，保理銀行按本金向本集團支付轉讓價款796百萬元，保理費用在保理銀行收回本金時按筆支付，超過本金部分的應收賬款在本金全部收回時退還給本集團。因此，本集團終止確認應收賬款888百萬元，暫未發生保理費用。詳見附註九、4。

#### 5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

項目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	3,332	97.85	1,382	98.16
1-2年	68	2.00	22	1.56
2-3年	5	0.15	4	0.28
3年以上				
合計	3,405	100.00	1,408	100.00

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 5. 預付款項(續)

(2) 按預付對象歸集的2019年12月31日餘額前五名的預付款情況

本集團按預付對象歸集的2019年12月31日餘額前五名預付賬款匯總金額為2,843百萬元，佔預付賬款2019年12月31日餘額合計數的比例為83.49%。

#### 6. 其他應收款

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
應收股利		
其他應收款	100	50
合計	100	50

##### 6.1 其他應收款情況

(1) 其他應收款按種類列示

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他應收款	9	8.18	9	100.00	
按組合計提壞賬準備的其他應收款	101	91.82	1	0.99	100
其中：無風險組合	1	0.91			1
賬齡風險矩陣組合	100	90.91	1		99
合計	110	100.00	10	9.09	100



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

##### 6.1 其他應收款情況(續)

##### (1) 其他應收款按種類列示(續)

類別	2018年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他應收款					
收款	9	14.06	9	100.00	
按組合計提壞賬準備的其他應收款					
收款	55	85.94	5	9.09	50
其中:無風險組合	33	51.56			33
賬齡風險矩陣組合	22	34.38	5	22.73	17
合計	64	100.00	14	21.88	50

##### (2) 其他應收款按性質分類

其他應收款	2019年12月31日	2018年12月31日
備用金	5	14
鞍鋼廣州汽車鋼有限公司(以下簡稱「廣州汽車鋼」)借款		33
徵地服務費	9	9
保理餘款	92	
其他	4	8
合計	110	64

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

##### 6.1 其他應收款情況(續)

##### (3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以內	97	43
1-2年		1
2-3年	1	7
3-4年	3	
4-5年		
5年以上	9	13
合計	110	64

##### (4) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月預期 信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
2019年1月1日餘額		5	9	14
本年計提				
本年轉回		4		4
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2019年12月31日餘額		1	9	10

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 6. 其他應收款(續)

##### 6.1 其他應收款情況(續)

##### (5) 其他應收款壞賬準備情況

類別	2018年12月31日	本年變動金額			2019年12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	14		4		10

##### (6) 按單項計提壞賬準備的其他應收款

名稱	2019年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
朝陽市徵地服務站	9	9	100.00	收回可能性較小
合計	9	9	--	

##### (7) 按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名的其他應收款情況

本集團本年按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名其他應收款匯總金額為103百萬元,佔其他應收款2019年12月31日餘額合計數的比例為93.64%,相應計提的壞賬準備2019年12月31日餘額匯總金額為9百萬元。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 7. 存貨

##### (1) 存貨分類

項目	2019年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,338	46	2,292
在產品	2,974	334	2,640
庫存商品	2,900	88	2,812
發出商品			
週轉材料	751	8	743
備品備件	1,170	43	1,127
在途物資	154		154
委託加工物資	25		25
合計	10,312	519	9,793

項目	2018年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	3,150	63	3,087
在產品	3,689	381	3,308
庫存商品	4,599	161	4,438
發出商品			
週轉材料	810	8	802
備品備件	1,295	49	1,246
在途物資	199		199
委託加工物資	45		45
合計	13,787	662	13,125

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 7. 存貨(續)

##### (2) 存貨跌價準備

項目	2018年12月31日	本年增加數		本年減少數	
		本年計提數	轉回或轉銷	2019年12月31日	
原材料	63	38	55		<b>46</b>
在產品	381	155	202		<b>334</b>
庫存商品	161	31	104		<b>88</b>
週轉材料	8				<b>8</b>
備品備件	49		6		<b>43</b>
合計	662	224	367		<b>519</b>

註： 本年部分存貨的可變現淨值低於成本，因此，本年對存貨計提跌價準備。同時，因市場價格回升或產品成本下降，本年部分存貨的可變現淨值高於其賬面價值，因此，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回。

#### 8. 其他流動資產

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣和待認證進項稅額	<b>103</b>	165
留抵進項稅額	<b>216</b>	361
合計	<b>319</b>	526

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 9. 長期股權投資

長期股權投資明細情況

被投資單位	2018年 12月31日	本年增減變動		
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資收益 其他綜合收益調 整
<b>一. 合營企業</b>				
鞍鋼蒂森克虜伯汽車鋼有限公司(以下簡稱「鞍蒂 大連」)	600			74
鞍鋼股份—大船重工大連鋼材加工配送有限公司 (以下簡稱「鞍鋼大船」)	228			
廣州汽車鋼	311			18
小計	1,139			92
<b>二. 聯營企業</b>				
鞍鋼集團財務有限責任公司(以下簡稱「鞍鋼財務 公司」)	1,376			85 3
鞍山鞍鋼氧化鐵粉有限公司(以下簡稱「氧化鐵粉 公司」)	2			1
廣州南沙鋼鐵物流有限公司(以下簡稱「南沙物流」)	56	12		
鞍鋼金固(杭州)金屬材料有限公司(以下簡稱「鞍鋼 金固」)	99	10		1
廣州廣汽寶商鋼材加工有限公司(以下簡稱「廣汽 寶商」)	79	37		5
梅州廣汽汽車彈簧有限公司(以下簡稱「廣汽彈簧」)	18	21		(3)
朝陽中鞍水務有限公司(以下簡稱「中鞍水務」)	34			1
小計	1,664	80		90
合計	2,803	80		182 3

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 9. 長期股權投資(續)

被投資單位	本年增減變動				2019年 12月31日	減值準備 2019年 12月31日
	其他權益變動	宣告 發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他		
<b>一. 合營企業</b>						
鞍帶大連		114		26	586	
鞍鋼大船					228	
廣州汽車鋼				1	330	
小計		114		27	1,144	
<b>二. 聯營企業</b>						
鞍鋼財務公司		67			1,397	
氧化鐵粉公司					3	
南沙物流					68	
鞍鋼金固					110	
廣汽寶商		20			101	
廣汽彈簧					36	
中鞍水務					35	
小計		87			1,750	
合計		201		27	2,894	

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 10. 其他權益工具投資

##### (1) 其他權益投資情況

被投資單位	賬面餘額	
	2019年12月31日	2018年12月31日
鞍山發藍股份公司(以下簡稱「鞍山發藍」)	24	24
大連船舶重工集團船務工程有限公司(以下簡稱「大連船務」)	14	18
大連船舶重工集團鋼業有限公司(以下簡稱「大連鋼業」)		63
金蒂鞍(杭州)科技有限公司(以下簡稱「金蒂鞍」)	1	2
長沙寶鋼鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「長沙寶鋼」)	12	13
上海歐冶化工寶電子商務有限公司(以下簡稱「上海歐冶」)	2	2
中船重工物資貿易集團鮫魚圈有限公司(以下簡稱「中船物質」)	5	5
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司(以下簡稱「國汽輕量化」)	3	3
中冶南方工程技術有限公司(以下簡稱「中冶南方」)	373	351
黑龍江龍煤礦業集團股份有限公司(以下簡稱「龍煤集團」)	31	38
天津鞍鋼天鐵冷軋薄闆有限公司(以下簡稱「天津天鐵」)		
合計	465	519



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 10. 其他權益工具投資(續)

(2) 其他權益分析如下：

項目	2019年12月31日
上市投資	
其中：香港地區	
中國大陸	
非上市投資	465
合計	465

(3) 本年非交易性權益工具投資

項目	本年確認 的股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益轉入 留存收益的金額	指定為以 公允價值計量且 其變動計入其他 綜合收益的原因	其他綜合收益轉入 留存收益的原因
鞍山發藍	1	3				
大連船務			(137)			
大連鋼業			(69)			
金蒂鞍			(1)			
長沙寶鋼	2		(5)			
上海歐冶						
中船物質			(5)			
國汽輕量化						
中冶南方	6	238				
龍煤集團			(213)			
天津天鐵				185		核銷投資
合計	9	241	(430)	185		

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 10. 其他權益工具投資(續)

##### (3) 本年非交易性權益工具投資(續)

註： 本集團在公開市場沒有報價的權益工具投資是本集團計劃長期持有的投資，因此本集團將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

#### 11. 其他非流動金融資產

被投資單位	賬面餘額	
	2019年12月31日	2018年12月31日
株洲冶煉集團股份有限公司 (以下簡稱「株冶集團」)	38	35
合計	38	35

註： 本集團將在公開市場交易活躍並且有報價的權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。由於株冶集團是本集團出於戰略目的而計劃長期持有的投資，因此年末重分類至其他非流動金融資產核算。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 12. 固定資產

#### (1) 固定資產情況

項目	房屋及 建築物	機器設備	其他	合計
<b>① 賬面原值</b>				
2018年12月31日	32,059	79,177	5,829	117,065
本年增加金額	784	3,390	331	4,505
(1) 購置	1	15	1	17
(2) 在建工程轉入	978	3,011	294	4,283
(3) 企業合併增加				
(4) 其他	(195)	364	36	205
本年減少金額	32	408	52	492
(1) 處置或報廢	32	408	52	492
(2) 其他				
2019年12月31日	32,811	82,159	6,108	121,078
<b>② 累計折舊</b>				
2018年12月31日	11,486	47,447	4,867	63,800
本年增加金額	725	2,573	221	3,519
(1) 計提	735	2,559	225	3,519
(2) 企業合併增加				
(3) 其他	(10)	14	(4)	
本年減少金額	18	339	48	405
(1) 處置或報廢	18	339	48	405
(2) 其他				
2019年12月31日	12,193	49,681	5,040	66,914

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 12. 固定資產(續)

##### (1) 固定資產情況(續)

項目	房屋及 建築物	機器設備	其他	合計
<b>③ 減值準備</b>				
2018年12月31日	528	2,528	145	3,201
本年增加金額				
(1) 計提				
(2) 其他				
本年減少金額		3		3
(1) 處置或報廢		3		3
(2) 其他				
2019年12月31日	528	2,525	145	3,198
<b>④ 賬面價值</b>				
2019年12月31日	20,090	29,953	923	50,966
2018年12月31日	20,045	29,202	817	50,064

##### (2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
機器設備	3	2		1	
合計	3	2		1	

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 12. 固定資產(續)

##### (3) 通過經營租賃租出的固定資產

經營租賃租出資產類別	2019年12月31日	2018年12月31日
房屋、建築物	20	21
機器設備	6	7
合計	26	28

#### 13. 在建工程

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	1,543	1,447
工程物資	6	11
合計	1,549	1,458

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 13. 在建工程(續)

#### 13.1 在建工程

##### (1) 在建工程基本情況

項目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
能源管控中心新建9#電動鼓風機項目	52		52	6		6
化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目	39		39	218		218
熱軋帶鋼廠2150線升級改造工程	125		125	6		6
煉鐵總廠西區增建配煤筒倉項目	84		84	15		15
研製保障條件工程	42		42	41		41
鋼鐵智慧物流一期項目	42		42	15		15
熱軋廠1700線升級改造項目	31		31	4		4
煉鋼總廠二分廠4#、5#閘坯鑄機升級改造 工程	35		35			
煉鋼總廠三分廠新增鑄坯表面清理裝置項目				64		64
1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝裝置改造 項目	183		183	60		60
轉爐一次除塵、三次除塵改造工程	52		52			
智能化能源集控平台項目				112		112
其他	864	6	858	912	6	906
合計	1,549	6	1,543	1,453	6	1,447

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 13. 在建工程(續)

##### 13.1 在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	2018年		本年轉入		2019年
		12月31日	本年增加數	固定資產數	其他減少數	12月31日
能源管控中心新建9#電動鼓風機項目	77	6	46			<b>52</b>
化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目	458	218	179	358		<b>39</b>
熱軋帶鋼廠2150線升級改造工程	260	6	119			<b>125</b>
煉鐵總廠西區增建配煤筒倉項目	102	15	69			<b>84</b>
研製保障條件工程	42	41	1			<b>42</b>
鋼鐵智慧物流一期項目	50	15	27			<b>42</b>
熱軋廠1700線升級改造項目	350	4	27			<b>31</b>
煉鋼總廠二分廠4#、5#閘坯鑄機升級改造 工程	97		35			<b>35</b>
煉鋼總廠三分廠新增鑄坯表面清理裝置項目	148	64	84	148		
1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝裝置改造 項目	230	60	123			<b>183</b>
轉爐一次除塵、三次除塵改造工程	75		52			<b>52</b>
智能化能源集控平台項目	120	112	8	105	15	
其他	13,007	906	3,636	3,672	12	<b>858</b>
合計		1,447	4,406	4,283	27	<b>1,543</b>

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 13. 在建工程(續)

##### 13.1 在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	利息資本化 累計金額	其中：本年		工程投入佔 預算的比例 (%)	工程進度 (%)	資金來源
		利息資本化 金額	本年利息資 本化率 (%)			
能源管控中心新建9#電動鼓風機項目				68	98	自籌
化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目				87	97	自籌
熱軋帶鋼廠2150線升級改造工程	5	5	4.32	48	48	自籌
煉鐵總廠西區增建配煤筒倉項目	2	2	4.32	83	95	自籌
研製保障條件工程				99	99	自籌、財政撥款
鋼鐵智慧物流一期項目	1	1	4.32	84	98	自籌
熱軋廠1700線升級改造項目				9	9	自籌
煉鋼總廠二分廠4#、5#閘坯鑄機升級改造 工程				36	36	自籌
煉鋼總廠三分廠新增鑄坯表面清理裝置項目	1			99	99	自籌
1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝裝置 改造項目				79	80	自籌
轉爐一次除塵、三次除塵改造工程				69	70	自籌
智能化能源集控平台項目				99	99	自籌
其他	268	21	4.44	69	69	自籌
合計	277	29	-	-	-	-



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 13. 在建工程(續)

##### 13.1 在建工程(續)

##### (3) 本年計提在建工程減值準備情況

項目	2018年12月31日	本年增加數		本年減少數		2019年12月31日
		本年計提數	轉回或轉銷	轉回或轉銷	本年計提數	
熱軋酸洗閘生產線 工程	6				6	
合計	6				6	

##### 13.2 工程物資

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
專用材料		
專用設備	6	11
合計	6	11

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 14. 使用權資產

項目	土地使用權	機器設備	合計
<b>一. 賬面原值</b>			
1. 2018年12月31日			
2. 本年增加金額	239	3	242
(1) 租入	239	3	242
(2) 合併增加			
(3) 其他			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 企業合併減少			
4. 2019年12月31日	239	3	242
<b>二. 累計折舊</b>			
1. 2018年12月31日			
2. 本年增加金額	80		80
(1) 計提	80		80
(2) 企業合併增加			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 企業合併減少			
4. 2019年12月31日	80		80
<b>三. 減值準備</b>			
1. 2018年12月31日			
2. 本年增加金額			
(1) 計提			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
4. 2019年12月31日			

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 14. 使用權資產(續)

項目	土地使用權	機器設備	合計
<b>四. 賬面價值</b>			
1. 2019年12月31日	159	3	162
2. 2018年12月31日			

### 15. 無形資產

項目	土地使用權	非專利技術	軟件	專利權	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
1. 2018年12月31日	8,319	42	74	5	8,440
2. 本年增加金額			27		27
(1) 購置			27		27
(2) 內部研發					
(3) 合併增加					
(4) 其他					
3. 本年減少金額					
(1) 處置					
(2) 企業合併減少					
4. 2019年12月31日	8,319	42	101	5	8,467
<b>二. 累計攤銷</b>					
1. 2018年12月31日	2,021	42	57	5	2,125
2. 本年增加金額	168		11		179
(1) 計提	168		11		179
(2) 企業合併增加					
3. 本年減少金額					
(1) 處置					
(2) 企業合併減少					
4. 2019年12月31日	2,189	42	68	5	2,304

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 15. 無形資產(續)

項目	土地使用權	非專利技術	軟件	專利權	合計
<b>三. 減值準備</b>					
1. 2018年12月31日					
2. 本年增加金額					
(1) 計提					
3. 本年減少金額					
(1) 處置					
4. 2019年12月31日					
<b>四. 賬面價值</b>					
1. 2019年12月31日	6,130		33		6,163
2. 2018年12月31日	6,298		17		6,315

#### 16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

##### (1) 已確認的遞延所得稅資產明細

項目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	遞延 所得稅資產	可抵扣暫時性 差異及 可抵扣虧損	遞延 所得稅資產	可抵扣暫時性 差異及 可抵扣虧損
資產減值準備	244	976	196	783
可抵扣虧損	417	1,668	172	692
內部未實現利潤	45	180	25	100
辭退福利	43	173	46	186
固定資產折舊	33	132	32	127
應付工資	8	33	31	122
職工教育費	9	36	10	40
遞延收益	112	448	123	494
其他權益工具投資公允價值變動	108	430	135	539
交易性金融資產(負債)公允價值變動			1	3
其他	9	36	10	40
合計	1,028	4,112	781	3,126

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

##### (2) 已確認的遞延所得稅負債明細

項目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異
交易性金融工具、衍生金融工具的估值一轉 股權	32	128	17	68
借款利息資本化			3	10
其他權益工具投資公允價值變動	60	241	54	220
內部未實現利潤			3	12
交易性金融資產公允價值變動	1	1		
合計	93	370	77	310

##### (3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暫時性差異—減值準備(註)	2,504	
可抵扣虧損	52	
合計	2,556	

註：該暫時性差異為子公司鞍鋼集團朝陽鋼鐵有限公司(以下簡稱「朝陽鋼鐵」)2014年清產核資對固定資產計提減值而形成，本公司2018年取得朝陽鋼鐵控制權，但該部分減值對應的折舊2018年及以前沒有被當地稅務機關認定為納稅調減項目。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
2024年	52	
合計	52	

#### 17. 其他非流動資產

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
預付工程建設款	1,051	1,141
合計	1,051	1,141

#### 18. 短期借款

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
質押借款		250
保證借款		1,000
信用借款	12,195	11,930
合計	12,195	13,180

註： 短期借款中保證借款主要用於補充流動資金。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 19. 衍生金融負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
期貨合約		3
合計		3

#### 20. 應付票據

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
銀行承兌匯票	3,143	1,400
合計	3,143	1,400

註： 2019年12月31日無已到期未支付的應付票據。本集團上述年末應付票據的賬齡是在1年以內。

#### 21. 應付賬款

##### (1) 應付賬款按賬齡列示

項目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	5,332	98.30	7,563	98.70
1-2年	8	0.15	15	0.20
2-3年	2	0.04	5	0.07
3年以上	82	1.51	80	1.03
合計	5,424	100.00	7,663	100.00

註： 上述賬齡分析以發票日期作為基準。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 21. 應付賬款(續)

(2) 賬齡超過1年的大額應付賬款

債權單位名稱	所欠金額	賬齡
湯原縣天譽煤焦能源有限公司	65	1-2年、3-4年、 5年以上
合計	65	

#### 22. 合同負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
產品款	4,881	4,781
其他	15	14
合計	4,896	4,795

#### 23. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	2018年 12月31日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
一. 短期薪酬	91	3,566	3,579	78
二. 離職後福利—設定提存計劃		633	633	
三. 辭退福利	92	249	266	75
合計	183	4,448	4,478	153



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 23. 應付職工薪酬(續)

##### (2) 短期薪酬列示

項目	2018年			2019年
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
1. 工資、獎金、津貼和補貼	35	2,616	2,618	<b>33</b>
2. 職工福利費		289	289	
3. 社會保險費	2	250	250	<b>2</b>
其中: 醫療保險費	2	196	196	<b>2</b>
工傷保險費		50	50	
生育保險費		2	2	
其他		2	2	
4. 住房公積金		287	287	
5. 工會經費和職工教育經費	54	58	69	<b>43</b>
6. 短期帶薪缺勤				
7. 短期利潤分享計劃				
8. 其他短期薪酬		66	66	
合計	91	3,566	3,579	<b>78</b>

##### (3) 設定提存計劃列示

項目	2018年			2019年
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
1. 基本養老保險		454	454	
2. 失業保險費		13	13	
3. 企業年金繳費		166	166	
合計		633	633	

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 24. 應交稅費

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值稅	143	304
環境保護稅	18	20
資源稅	1	1
企業所得稅	(286)	176
城市維護建設稅	29	9
房產稅	17	13
土地使用稅	37	37
個人所得稅	9	9
教育費附加	21	6
其他稅費	8	14
合計	(3)	589

#### 25. 其他應付款

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
應付利息	9	9
應付股利	8	
其他應付款	2,513	2,277
合計	2,530	2,286

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 25. 其他應付款(續)

##### 25.1 應付利息

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	5	7
企業債券利息		2
短期借款利息	4	
合計	9	9

##### 25.2 應付股利

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
一汽解放汽車有限公司	8	
合計	8	

##### 25.3 其他應付款

###### (1) 按款項性質列示其他應付款

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
工程款	1,112	827
質保金	682	556
保證金	200	220
鋼架押金	27	22
運費	25	23
鞍山鋼鐵集團有限公司轉付專項 資金	344	337
借款		81
其他	123	211
合計	2,513	2,277

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 25. 其他應付款(續)

##### 25.3 其他應付款(續)

##### (2) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後是否歸還
鞍鋼集團工程技術有限公司	107	工程質保金	否
中冶焦耐(大連)工程技術有限公司	53	工程質保金	否
鞍鋼建設集團有限公司	21	工程質保金	否
中鋼集團鞍山熱能研究院有限公司	17	工程質保金	否
鞍鋼集團自動化有限公司	16	工程質保金	否
液化空氣(杭州)有限公司	14	工程質保金	否
中冶陝壓重工設備有限公司	11	工程質保金	否
合計	239	-	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 26. 一年內到期的非流動負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年內到期的長期借款(附註六、27)	1,003	2,648
合計	1,003	2,648

#### 27. 長期借款

##### (1) 長期借款分類

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
保證借款	257	360
信用借款	4,138	4,583
小計	4,395	4,943
減：一年內到期的長期借款 (附註六、26)	1,003	2,648
合計	3,392	2,295

##### (2) 長期借款到期日分析

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年以內	1,003	2,648
一年到二年到期(含二年)	1,203	1,003
二年到三年到期(含三年)	2,151	1,203
三年到五年到期(含五年)	38	89
合計	4,395	4,943

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 28. 應付債券

##### (1) 應付債券

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
中期票據		149
可轉換債券	1,513	1,425
合計	1,513	1,574

##### (2) 應付債券的增減變動

債券名稱	發行日面值	發行日期	債券期限	發行金額	2018年 12月31日
16鞍鋼股份MTN002	2,000	2016年8月3日	5年	2,000	100
16鞍鋼股份MTN003	1,000	2016年8月31日	5年	1,000	49
2018年可轉換債券(註1)	1,512	2018年5月25日	5年	1,299	1,425
合計	4,512	-	-	4,299	1,574

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 28. 應付債券(續)

##### (2) 應付債券的增減變動(續)

債券名稱	本年發行	按面值 計提利息	折溢價攤銷 (正數增加， 負數減少)	匯兌折算 (正數增加， 負數減少)	本年償還	2019年 12月31日
16鞍鋼股份MTN002					100	
16鞍鋼股份MTN003					49	
2018年可轉換債券			55	33		1,513
合計			55	33	149	1,513

註1：本公司於2018年5月25日於境外發行了五年期零利率可轉換債券，本金總額為18.5億港元，債券轉換期為2018年7月5日至2023年5月15日，行使轉換權而將予發行之H股之價格初步為每股(H股)9.54港元，由於本公司股東已於2018年度股東大會批准現金分紅和資本公積轉增股本，故轉股價自2019年6月7日起調整為每股(H股)6.76港元。在發行日，可轉換債券嵌入衍生金融工具按公允價值進行初始確認，發行價格超過初始確認為衍生金融工具的部分被確認為債務工具。

註2：上述應付債券的到期日均在二至五年之間。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 29. 租賃負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
租賃付款額	168	
減：未確認的融資費用	8	
合計	160	

#### 30. 長期應付職工薪酬

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
辭退福利	98	97
合計	98	97

#### 31. 遞延收益

項目	2018年 12月31日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日	形成原因
政府補助	630	37	83	584	
合計	630	37	83	584	



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 31. 遞延收益(續)

其中，涉及政府補助的項目：

項目	2018年					2019年 12月31日	與資產相關/ 與收益相關
	12月31日	本年新增補助	計入營業外收入	計入其他收益	其他減少		
環保類政府補助	178			41		137	與資產相關
科研類政府補助	298	19		23		294	與資產/收益 相關
其他	154	18	1	18		153	與資產/收益 相關
合計	630	37	1	82		584	

#### 32. 其他非流動負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
嵌入衍生金融工具	79	139
合計	79	139

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 33. 股本

項目	2018年12月31日		本年增減變動				2019年12月31日		
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
無限售條件股份									
1. 人民幣普通股	6,149	85			1,845		1,845	7,994	85
2. 境外上市的外資股	1,086	15			325		325	1,411	15
合計	7,235	100			2,170		2,170	9,405	100

註： 根據本公司2019年5月28日召開的2018年年度股東大會的決議，本年以資本公積金向全體股東轉增股本，每10股轉增3股。

#### 34. 資本公積

項目	2018年 12月31日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
資本溢價	35,280		2,170	33,110
其他資本公積	375			375
合計	35,655		2,170	33,485

註： 本年資本溢價減少原因同附註六、33。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 35. 其他綜合收益

項目	2018年 12月31日	本年所得稅 前發生額	減:前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存 收益或損益	本年發生額			2019年 12月31日
				減:所得稅 影響	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	
一. 不能重分類進損益的其他綜合收益	(240)	(54)	(185)	32	99	(141)	
其中:其他權益工具投資公允價 值變動	(240)	(54)	(185)	32	99	(141)	
二. 將重分類進損益的其他綜合收益	(1)	3			3	2	
其中:權益法下可轉損益的其他 綜合收益	(1)	3			3	2	
合計	(241)	(51)	(185)	32	102	(139)	

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 36. 專項儲備

項目	2018年 12月31日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
安全生產費	49	120	115	54
合計	49	120	115	54

#### 37. 盈餘公積

項目	2018年 12月31日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
法定盈餘公積	3,628	95		3,723
合計	3,628	95		3,723

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 六. 合併財務報表項目註釋(續)

### 38. 未分配利潤

項目	本年數	上年數
上年年末餘額	5,636	7,604
會計政策變更		115
同一控制下企業合併		(8,262)
本年年初餘額	5,636	(543)
本年增加額	1,787	7,952
其中：本年淨利潤轉入	1,787	7,952
其他調整因素		
本年減少額	1,872	1,773
其中：本年提取盈餘公積數	95	48
本年提取一般風險準備		
本年分配現金股利數(註1)	1,592	1,678
轉增資本		
其他減少(註2)	185	47
本年年末餘額	5,551	5,636

註1：根據本公司2019年5月28日召開的2018年年度股東大會的決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.22元，按照已發行股份7,234,807,847股計算，共計人民幣1,592百萬元，該股利截至2019年12月31日已全部發放完畢。

註2：本年未分配利潤其他減少185百萬元為本公司核銷對天津天鐵的其他權益工具投資，以前年度計入其他綜合收益的公允價值變動在核銷時轉入本年未分配利潤。

註3：董事會建議，以現有總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤約人民幣536百萬元。此項預案尚須提交2019年度股東大會審議。於資產負債表日後提議派發的現金股利並未在資產負債表日確認為負債。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 39. 營業收入和營業成本

##### (1) 按商品內容分類

項目	本年數		上年數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	105,096	96,371	104,849	87,845
其他業務	491	411	308	281
合計	105,587	96,782	105,157	88,126

註： 本集團根據業務類型劃分為一個經營分部：生產及銷售鋼鐵產品。

##### (2) 按收入地區分類

項目	本年數	上年數
來源於境內的對外交易收入	98,511	99,371
來源於境外的對外交易收入	7,076	5,786
合計	105,587	105,157

##### (3) 按收入確認時點分類

項目	本年數	上年數
某一時點確認	105,587	105,157
合計	105,587	105,157

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 40. 税金及附加

項目	本年數	上年數
城市維護建設稅	120	267
教育費附加	86	191
土地使用稅	429	398
房產稅	157	149
印花稅	87	83
資源稅	3	3
環境保護稅	79	92
其他	1	1
合計	962	1,184

註：各項税金及附加的計繳標準詳見附註五、稅項。

#### 41. 銷售費用

項目	本年數	上年數
運輸費	2,448	2,458
包裝費	70	76
銷售服務費	118	75
職工薪酬	183	195
倉庫保管費	57	48
委託代銷手續費	34	23
保險費	8	9
其他	146	183
合計	3,064	3,067

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 42. 管理費用

項目	本年數	上年數
職工薪酬	802	708
無形資產攤銷	178	171
折舊	125	74
計算機維護費	50	49
修理費	28	50
綠化費		22
中介費	30	22
其中：年報審計師酬金	5	5
其他	118	170
合計	1,331	1,266

#### 43. 研發費用

項目	本年數	上年數
原料消耗	129	162
人工費用	153	154
折舊	33	64
委外費用	90	96
差旅費	7	5
其他	31	2
合計	443	483



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 44. 財務費用

項目	本年數	上年數
利息支出	<b>1,112</b>	1,430
其中：長期借款及長期債券利息支出	<b>237</b>	324
短期借款及信用證利息支出	<b>651</b>	736
其他利息支出	<b>224</b>	370
減：利息收入	<b>42</b>	36
減：利息資本化金額	<b>29</b>	14
匯兌損益	<b>31</b>	77
減：匯兌損益資本化金額		
其他	<b>21</b>	14
合計	<b>1,093</b>	1,471

#### 45. 其他收益

項目	本年數	上年數	計入當期非經常性 損益的金額
環保類政府補助	<b>41</b>	40	41
科研類政府補助	<b>23</b>	31	23
其他	<b>18</b>	12	18
合計	<b>82</b>	83	82

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 46. 投資收益

項目	本年數	上年數
權益法核算的長期股權投資收益	182	286
其他權益工具投資在持有期間的投資收益	9	9
處置長期股權投資產生的投資收益		2
其他	(25)	18
合計	166	315

#### 47. 公允價值變動損益

產生公允價值變動收益的來源	本年數	上年數
衍生金融資產公允價值變動	(1)	1
其他非流動金融資產公允價值變動	3	(5)
衍生金融負債公允價值變動	3	(4)
嵌入衍生金融工具公允價值變動	60	68
合計	65	60

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 48. 資產減值損失

項目	本年數	上年數
存貨跌價損失	137	75
在建工程減值損失		(1)
合計	137	74

註： 正數代表收益，負數代表損失。

#### 49. 信用減值損失

項目	本年數	上年數
應收賬款	(344)	(9)
其他應收款	4	(1)
合計	(340)	(10)

註： 正數代表收益，負數代表損失。

#### 50. 資產處置收益

項目	本年數	上年數
固定資產處置收益	3	6
合計	3	6

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 51. 營業外收入

項目	本年數	上年數	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	7	25	7
政府補助	1	4	1
違約賠償	4	17	4
其他	3	10	3
合計	15	56	15

計入當期損益的政府補助：

項目	本年數	上年數	與資產相關／與收益相關	補貼是否影響當年盈虧
上海市寶山區企業 扶持款	1	1	與收益相關	否
上海市企業發展扶 持基金		3	與收益相關	否
合計	1	4	-	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 52. 營業外支出

項目	本年數	上年數	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	64	125	64
對外捐贈	2	7	2
其他	2	4	2
合計	68	136	68

#### 53. 所得稅費用

##### (1) 所得稅費用表

項目	本年數	上年數
當期所得稅費用	477	810
遞延所得稅調整	(265)	1,246
合計	212	2,056

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 53. 所得稅費用(續)

##### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年數
利潤總額	1,972
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	493
子公司適用不同稅率的影響	
調整以前期間所得稅的影響	(29)
非應稅收入的影響	(133)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	14
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(121)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	13
稅率調整導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	
其他	(25)
所得稅費用	212

#### 54. 其他綜合收益

見附註六、35

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 55. 現金流量表項目註釋

##### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
政府補助	36	34
保證金收入	248	16
其他	43	22
合計	327	72

##### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
運費	1,411	1,872
委託加工費	581	585
節能測試費	262	235
研究與開發費	138	83
採購銷售業務雜費	129	101
警衛消防費	97	14
管道輸送費	62	64
計算機維護費	61	104
倉儲費	45	50
中介機構費	31	23
綠化費	27	48
保險費	23	42
排污費		23
其他經營費用	501	650
合計	3,368	3,894

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 55. 現金流量表項目註釋(續)

##### (3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
工程試車收入		2
利息收入	41	39
期貨合約收益	26	91
工程風險抵押金	1	
收購長春一汽鞍鋼鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「一汽鞍鋼」)取得現金淨額		35
合計	68	167

##### (4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
期貨合約損失	51	82
處置濰坊鋼加支付的現金淨額		1
合計	51	83



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 55. 現金流量表項目註釋(續)

##### (5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
收廣州汽車鋼還款	33	180
朝陽鋼鐵收鞍山鋼鐵集團有限公司借款		200
合計	33	380

##### (6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
歸還委託貸款	696	500
支付租賃費	90	
貸款發生的中介費	3	3
合計	789	503

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 56. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本年數	上年數
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	1,760	7,952
加：資產減值準備	(137)	(74)
信用減值損失	340	10
固定資產折舊	3,519	3,516
無形資產攤銷	179	173
使用權資產折舊	80	
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產的損失(收益以「-」號 填列)	(3)	(6)
固定資產報廢損失(收益以「-」號 填列)	57	100
公允價值變動損失(收益以「-」號 填列)	(65)	(60)
財務費用(收益以「-」號填列)	1,043	1,380
投資損失(收益以「-」號填列)	(166)	(315)
遞延所得稅資產減少(增加以「-」 號填列)	(274)	1,230
遞延所得稅負債增加(減少以「-」 號填列)	10	16
存貨的減少(增加以「-」號填列)	3,357	(583)
經營性應收項目的減少(增加以 「-」號填列)	1,418	(1,709)
經營性應付項目的增加(減少以 「-」號填列)	(1,104)	(3,343)
其他	6	7
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>10,020</b>	<b>8,294</b>

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 56. 現金流量表補充資料(續)

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息(續)

項目	本年數	上年數
<b>2. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	<b>4,671</b>	2,154
減：現金的年初餘額	<b>2,154</b>	2,670
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	<b>2,517</b>	(516)

(2) 現金及現金等價物的構成

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
一. 現金	<b>4,671</b>	2,154
其中：庫存現金		
可隨時用於支付的銀行存款	<b>4,504</b>	2,015
可隨時用於支付的其他貨幣 資金	<b>167</b>	139
二. 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三. 年末現金及現金等價物餘額	<b>4,671</b>	2,154

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 57. 所有權或使用權受限制的資產

項目	2019年12月31日	受限原因
應收票據	198	票據質押
合計	198	—

#### 58. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣金額	折算匯算	年末折算 人民幣金額
應付債券	1,689	0.8958	1,513
其他非流動負債(2018可轉 換債券—嵌入衍生金融 工具)	88	0.8958	79
合計	1,777	—	1,592

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 六. 合併財務報表項目註釋(續)

#### 59. 政府補助

##### (1) 政府補助基本情況

種類	本年初始確認的政府補助		
	金額	列報項目	計入當期損益的金額
環保類政府補助		遞延收益、其他收益	41
科研類政府補助	19	遞延收益、其他收益	23
其他	17	遞延收益、其他收益	18
其他	1	營業外收入	1
合計	37		83

##### (2) 政府補助退回情況

本集團本年未發生政府補助退回。

### 七. 合併範圍的變更

本公司子公司長春鋼加投資設立了杭州鋼加，長春鋼加持股比例100%，註冊資本118百萬元。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 八. 在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例(%)			子公司性質
					直接	間接	取得方式	
鞍鋼鋼材配送(武漢)有限公司 (以下簡稱「鞍鋼武漢」)	武漢	武漢	237	鋼材加工配送	100		設立	全資
鞍鋼鋼材配送(合肥)有限公司 (以下簡稱「鞍鋼合肥」)	合肥	合肥	101	鋼材加工配送	100		設立	全資
瀋陽鞍鋼國際貿易有限公司 (以下簡稱「瀋陽國貿」)	瀋陽	瀋陽	100	金屬材料及製品、建築材料等銷售	100		同一控制下企業合併	全資
上海鞍鋼國際貿易有限公司 (以下簡稱「上海國貿」)	上海	上海	100	批發零售代購服務	100		同一控制下企業合併	全資
天津鞍鋼國際北方貿易有限公司 (以下簡稱「天津國貿」)	天津	天津	100	購銷金屬材料等	100		同一控制下企業合併	全資
廣州鞍鋼國際貿易有限公司 (以下簡稱「廣州國貿」)	廣州	廣州	100	貨物技術進出口、批發零售貿易	100		同一控制下企業合併	全資
鞍鋼瀋陽鋼材加工配送有限公司 (以下簡稱「瀋陽鋼加」)	瀋陽	瀋陽	157	鋼材加工配送	100		同一控制下企業合併	全資
鞍鋼鋼材加工配送(大連)有限公司 (以下簡稱「鞍鋼大連」)	大連	大連	266	鋼材加工配送	100		設立	全資

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 八. 在其他主體中的權益(續)

### 1. 在子公司中的權益(續)

#### (1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例(%)			子公司性質
					直接	間接	取得方式	
寧波鞍鋼國際貿易有限公司 (以下簡稱「寧波國貿」)	寧波	寧波	6	鋼材貿易	100		設立	全資
煙台鞍鋼國際貿易有限公司 (以下簡稱「煙台國貿」)	煙台	煙台	100	鋼材貿易	100		設立	全資
鞍鋼鋼材加工配送(鄭州)有限公司 (以下簡稱「鄭州鋼加」)	鄭州	鄭州	149	鋼材加工配送	100		設立	全資
廣州鞍鋼鋼材加工有限公司 (以下簡稱「鞍鋼廣州」)	廣州	廣州	120	鋼材加工配送	75		設立	合資
天津鞍鋼鋼材加工配送有限公司 (以下簡稱「天津鋼加」)	天津	天津	43	鋼材加工配送	51		同一控制下企業合併	合資
鞍鋼神鋼冷軋高強汽車鋼板有限公司(以下簡稱「鞍鋼神鋼」)	鞍山	鞍山	700	鋼壓延加工及銷售	51		設立	中日合資
長春鋼加	長春	長春	382	自產產品銷售、物流配送 技術研究、開發	100		非同一控制下企業合併	全資

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 八. 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

##### (1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例(%)			子公司性質
					直接	間接	取得方式	
鞍鋼科技發展有限公司 (以下簡稱「鞍鋼科技」)	鞍山	鞍山	50	冶金及相關材料、設備的 開發、研製	100		設立	全資
鞍鋼化學科技有限公司 (以下簡稱「化學科技」)	鞍山	鞍山	2,500	煉焦煤氣淨化、煤化工產 品加工生產	100		設立	全資
鞍鋼能源科技有限公司 (以下簡稱「能源科技」)	鞍山	鞍山	50	溶解乙炔製造、壓縮氣體 和液化氣體經銷	60		同一控制下企業合併	合資
一汽鞍鋼	長春	長春	90	鋼材加工配送	60		非同一控制下企業合併	合資
朝陽鋼鐵	朝陽	朝陽	8,000	鋼壓延加工及銷售	100		同一控制下企業合併	全資
杭州鋼加	杭州	杭州	118	鋼材、鋼卷加工及銷售、 配送		100	設立	全資

註： 上述子公司均根據中國法律註冊成立，法人類別均為有限責任公司。

(2) 於2019年12月31日，本公司附屬公司概無發行股本或債務證券。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 八. 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益

#### (1) 合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	直接持股比例 (%)	對合營企業或聯
					營企業投資的會 計處理方法
鞍帶大連	大連	大連	熱鍍鋅及合金化鋼閥產品生產及 銷售	50	權益法
鞍鋼大船	大連	大連	鋼材加工及銷售	50	權益法
廣州汽車鋼	廣州	廣州	金屬製品業	50	權益法
鞍鋼財務公司	鞍山	鞍山	存貸款及融資等	20	權益法
氧化鐵粉公司	鞍山	鞍山	氧化鐵粉加工	30	權益法
南沙物流	廣州	廣州	貨運代理、鋼材包裝、貿易、倉 儲服務	49.8	權益法
鞍鋼金固	杭州	杭州	鋼材加工項目的籌建	49	權益法
廣汽寶商	廣州	廣州	鋼材加工配送	30	權益法
廣汽彈簧	梅州	梅州	汽車零部件及配件製造	25	權益法
中鞍水務	朝陽	朝陽	水生產和供應	45	權益法

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 八. 在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

##### (2) 重要合營企業的主要財務信息

項目	鞍蒂大連	
	2019年12月31日 / 2018年12月31日 /	
	本年發生數	上年發生數
流動資產	1,708	1,688
其中：現金和現金等價物	373	327
非流動資產	560	577
資產合計	2,268	2,265
流動負債	1,025	942
非流動負債	2	3
負債合計	1,027	945
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	1,241	1,320
按持股比例計算的淨資產份額	620	660
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤	(34)	(60)
— 其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	586	600
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	4,666	5,229
財務費用	14	11
所得稅費用	51	16
淨利潤	149	228
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	149	228
本年度收到的來自合營企業的股利	114	240

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 八. 在其他主體中的權益(續)

### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (3) 重要聯營企業的主要財務信息

項目	鞍鋼財務公司	
	2019年12月31日 / 本年發生數	2018年12月31日 / 上年發生數
流動資產	7,325	5,938
其中：現金和現金等價物	6,222	5,598
非流動資產	17,539	19,827
資產合計	24,864	25,765
流動負債	17,849	18,858
非流動負債	11	9
負債合計	17,860	18,867
少數股東權益	21	19
歸屬於母公司股東權益	6,983	6,879
按持股比例計算的淨資產份額	1,397	1,376
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對聯營企業權益投資的賬面價值	1,397	1,376
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入	882	1,097
財務費用		
所得稅費用	115	240
淨利潤	433	712
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益	13	16
綜合收益總額	446	728
本年度收到的來自聯營企業的股利	67	121

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 八. 在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	2019年12月31日 / 2018年12月31日 /	
	本年發生數	上年發生數
<b>合營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>558</b>	539
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>28</b>	8
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	<b>28</b>	8
<b>聯營企業：</b>		
投資賬面價值合計	<b>353</b>	288
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	<b>12</b>	22
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	<b>12</b>	22

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 九. 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括股權投資、債權投資、衍生金融工具套期保值、借款、應收賬款、應付賬款、應付債券、貨幣資金等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六相關項目。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立地發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是在獨立的情況下進行的。

#### 風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### 1. 市場風險

#### (1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元、港元有關，於2019年12月31日，除下表所述資產或負債為美元、港元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。

單位：元

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
銀行存款(美元)	<b>100,719.75</b>	100,668.70
銀行存款(港元)	<b>170.29</b>	170.28
應付債券(港元)	<b>1,688,705,152.39</b>	1,625,867,493.32
其他非流動負債(港元)	<b>88,016,170.04</b>	158,667,974.88

本集團在出口銷售產品、進口採購生產用原材料以及工程用設備等主要外幣交易全部通過鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司進行進出口代理交易，外匯風險主要體現在代理結算時的匯率變動對銷售和採購成本的影響上。

A. 本集團於2019年12月31日以本位幣列示的各外幣資產負債項目外匯風險敞口載於附註六、1、28及32中。

B. 本集團適用的主要外匯匯率分析如下：

項目	平均匯率		年末中間匯率	
	本年數	上年數	本年數	上年數
美元	6.8967	6.6118	6.9762	6.8632
港元	0.8802	0.8436	0.8958	0.8762

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### 1. 市場風險(續)

#### (1) 外匯風險(續)

##### C. 敏感性分析

本集團於2019年12月31日美元、港元兌換人民幣的匯率提高一個百分點將導致本集團股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下：

單位：百萬元

日期	項目	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
2019年12月31日	美元		
	港幣	(12)	(12)
2018年12月31日	美元		
	港幣	(13)	(13)

截至2019年12月31日，在假定其他變量保持不變的前提下，美元、港幣兌換人民幣的匯率降低一個百分點將導致股東權益和損益的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上述敏感性分析是基於假設資產負債表日匯率發生變動，且此變動適用於本集團所有的衍生工具及非衍生金融工具。變動一個百分點是基於本集團對自資產負債表日至下一個資產負債表日期間匯率變動的合理預期。上年的分析同樣基於該假設。

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### 1. 市場風險(續)

#### (2) 利率風險

本集團於2019年12月31日持有的計息金融工具載於附註六1、18、26、27和28中。

敏感性分析：

本集團管理利率風險的原則是降低短期波動情況對本集團利潤的影響。然而，長遠而言，利率方面的永久性變動會對利潤造成影響。

截至2019年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定銀行存款、短期借款、一年內到期的非流動負債、短期融資券、長期借款及應付債券的利率增加一個百分點會導致本集團淨利潤及股東權益減少人民幣102百萬元(上年：人民幣133百萬元)。

上述敏感性分析是基於假設資產負債表日利率發生變動，且此變動適用於本集團所有的衍生工具及非衍生金融工具。變動一個百分點是基於本集團自資產負債表日至下一個資產負債表日期間利率變動的合理預期。上年的分析同樣基於該假設。

### 2. 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自應收款項。管理層會不斷檢查這些信用風險的敞口。

對於應收款項，本集團已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度。本集團要求大部分客戶在付運貨物前以現金或票據預付全額貨款，與除銷客戶有關的應收款項自出具賬單日起1-4個月到期。賬款逾期一個月以上的債務人會被要求先清償所有未償還餘額，才可以獲得進一步的信用額度。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### 2. 信用風險(續)

本集團絕大多數客戶均與本集團有多年的業務往來，很少出現信用損失。為監控本集團的信用風險，本集團按照賬齡、到期日等要素將本集團的客戶資料進行分析。

截至2019年12月31日，本集團除逾期應收票據轉入的應收賬款計提減值338百萬元外，其他的應收款項無重大減值。

資產負債表日，由於本集團的前五大客戶的應收款項佔本集團應收賬款和其他應收款總額的60%(年初：45%)，因此本集團出現一定程度的信用風險集中情況。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面價值。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。

### 3. 流動風險

本集團負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌借貸款以應付預計現金需求。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

本集團長期債務的還款期限分析載於附註六、27中。

## 九. 與金融工具相關的風險(續)

### 4. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2019年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的金額為7,962百萬元，商業承兌匯票的金額為0百萬元；已向金融機構貼現的銀行承兌匯票的金額為1,891百萬元，商業承兌匯票的金額為0百萬元。於2019年12月31日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若出票人拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索。本集團認為已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。

於2019年12月20日，本集團和銀行達成了公開型無追索權保理協議，將888百萬元應收賬款轉讓給銀行，轉讓所得款796百萬元，應收賬款轉讓後在無商業糾紛情況下無法得到清償的，由銀行承擔應收賬款違約、壞賬等風險。本集團認為已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此終止確認應收賬款888百萬元，本集團於其轉移日未確認利得或損失，轉讓所得款與應收賬款的差額計入其他應收款。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十. 公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

公允值測量乃使用共分為3級之公允值等級制度，披露如下：

第1級：相同資產或負債在活躍市場之報價(未經調整)。

第2級：除包含在第1級的報價外，直接(即如價格)或間接地(即從價格)可觀察有關資產或負債的輸入。

第3級：有關資產或負債的輸入不是基於可觀察的市場資料(不可觀察的輸入)。

項目	2019年12月31日公允價值			合計
	第一層次公允 價值計量	第二層次公允 價值計量	第三層次公允 價值計量	
持續的公允價值計量：				
衍生金融資產				
其他權益工具投資			465	465
其他非流動金融資產	38			38
衍生金融負債				
其他非流動負債(註)			79	79

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十. 公允價值的披露(續)

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

項目	2018年12月31日公允價值			合計
	第一層次公允 價值計量	第二層次公允 價值計量	第三層次公允 價值計量	
持續的公允價值計量：				
衍生金融資產	1			1
其他權益工具投資			519	519
其他非流動金融資產	35			35
衍生金融負債	3			3
其他非流動負債(註)			139	139

註：其他非流動負債為2019年可轉換債券嵌入衍生金融工具部分，採用二叉樹期權定價模型的估值技術進行計量。本集團對股價波動率、無風險利率進行了敏感性分析。於2019年12月31日，在其他參數取值不變的情況下，股價波動率上升或下降1%，可轉換債券嵌入衍生工具部分的價值增加2百萬元或減少2百萬元；無風險利率上升或下降1%，可轉換債券嵌入衍生工具部分的價值增加0萬元或減少7萬元。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十. 公允價值的披露(續)

#### 2. 持續的第三層次公允價值計量項目，賬面價值間的調節信息

	其他權益工具投資	其他非流動負債
2019年1月1日餘額	519	139
公允價值變動(計入其他綜合收益)	(54)	
公允價值變動(計入當期損益)		(60)
2019年12月31日餘額	465	79

### 十一. 關聯方及關聯交易

#### 1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例 (%)	母公司對本公司的表決權比例 (%)
鞍山鋼鐵集團有限公司	遼寧省鞍山市鐵西區	生產及銷售鋼材金屬製品鋼鐵管金屬結構等	26,000	53.33	53.33

註：本公司的最終控制方是鞍鋼集團有限公司。

#### 2. 本公司的子公司情況

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

#### 3. 本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註八、2、在合營企業或聯營企業中的權益。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 4. 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係
廣州汽車鋼	本公司的合營企業
鞍蒂大連	本公司的合營企業
鞍鋼大船	本公司的合營企業
鞍鋼金固	本公司的聯營企業
南沙物流	本公司的聯營企業
鞍鋼財務公司	本公司的聯營企業、同屬鞍鋼集團有限公司
鞍山發藍	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼鑄鋼有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼集團礦業有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼鋼繩有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼營口港務有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍鋼集團房產物業公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍山鋼鐵集團建設監理有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍山鋼鐵集團有限公司勞動衛生研究所	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司
鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	同屬鞍山鋼鐵集團有限公司

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 4. 本公司的其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
鞍山冀東水泥有限責任公司	鞍鋼集團有限公司合營企業
鞍鋼貝克吉利尼水處理有限公司	鞍鋼集團有限公司合營企業
鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司(以下簡稱為「鞍鋼國貿」)	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團北京研究院有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團西昌鋼鈹有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團信息產業有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團鈹鈦資源股份有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團工程技術有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團工程技術發展有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況

#### (1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況

##### ① 採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價		本年數	上年數
	原則及決策程序			
原材料	註1		<b>19,277</b>	16,435
鋼材	註2		<b>167</b>	
輔助材料	註3		<b>3,283</b>	3,042
能源動力	註4		<b>1,646</b>	1,748
支持性服務	註5		<b>6,409</b>	5,871
合計	-		<b>30,782</b>	27,096

##### ② 出售商品/提供勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價		本年數	上年數
	原則及決策程序			
產品	註6		<b>2,502</b>	3,406
廢鋼及廢舊物資	註6		<b>240</b>	330
綜合性服務	註7		<b>1,019</b>	1,045
粉礦	註8			80
合計	-		<b>3,761</b>	4,861



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況(續)

#### ② 出售商品/提供勞務的關聯交易(續)

註1：鐵精礦不高於(T-1)\*月《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏65%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值，加上鮫魚圈港到鞍鋼股份的運費。其中品位調價以(T-1)\*月普氏65%指數平均值計算每個鐵含量的價格進行加減價。並在此基礎上給予金額為(T-1)\*月普氏65%指數平均值3%的優惠(其中T為當前月)；球團礦按市場價格；燒結礦價格為鐵精礦價格加上(T-1)\*月的工序成本。(其中：工序成本不高於鞍鋼股份生產同類產品的工序成本)(其中T為當前月)；卡拉拉礦產品：優質產品(鐵品位 $\geq 67.2\%$ )按市場價格；標準產品( $67.2\% >$  鐵品位 $\geq 65\%$ )：裝貨點完成裝貨所在月，《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏65%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值加上青島港到遼寧鮫魚圈的乾噸運費差，除以65乘以實際品位計算價格；低標產品( $65\% >$  鐵品位 $\geq 59\%$ )：裝貨點完成裝貨所在月，《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏62%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值加上青島港到遼寧鮫魚圈的乾噸運費差，除以62乘以實際品位計算價格。廢鋼、鋼坯、合金和有色金屬按市場價格；

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況(續)

##### ② 出售商品/提供勞務的關聯交易(續)

註2：鋼材產品按鞍鋼股份銷售給第三方的價格扣除人民幣20-35元/噸的代銷費後的價格確定；

註3：輔助材料以不高於鞍山鋼鐵集團有限公司有關成員公司售予獨立第三方的價格；

註4：國家定價、生產成本加5%的毛利；

註5：國家定價、市場價格、不高於1.5%的佣金(其中：原燃料代理費5元/噸)、折舊費加維護費、按市場價格支付勞務費、材料費及管理費、加工成本加不超過5%的毛利；

註6：鋼材產品及鐵水和焦炭以售予獨立第三方的價格或市場價格計算；向鞍山鋼鐵集團有限公司開發新產品所提供的鋼材產品，定價基準為如有市場價格，按市場價格定價，如無市場價格，按成本加合理利潤定價，所加合理利潤率不高於提供有關產品成員單位平均毛利率；報廢資產或閒置資產按市場價格或評估價格定價；

註7：國家定價、生產成本加5%的毛利、不高於1.5%的佣金或市場價格；

註8：按採購的結算價格加港口費用計算。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 5. 關聯方交易情況(續)

##### (2) 與攀鋼集團釩鈦資源股份有限公司關聯交易情況

採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價原	本年數	上年數
	則及決策程序		
原材料	市場價格	308	431
合計	—	308	431

##### (3) 其他關聯交易

本年，鞍鋼國貿提供出口代理銷售的鋼材產品數量180萬噸(上年：134萬噸)。

##### (4) 本集團向鞍鋼財務公司借款、存款及利息支付情況

項目	年利率(%)	2018年		2019年		條件
		12月31日	本年增加	本年減少	12月31日	
借款	4.35	590		590	信用借款	
存款		1,669	270,036	268,242	3,463	

本年，本集團在鞍鋼財務公司存款利息收入為33百萬元(上年：24百萬元)，借款利息支出(含貼現)為61百萬元(上年：18百萬元)。本集團本年在鞍鋼財務公司存款每日最高額為3,480百萬元(上年：2,637百萬元，如果不重述同一控制下合併的影響，則為1,999百萬元)。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (5) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履
					行完畢
鞍鋼集團有限公司	本集團	500	2018年5月24日	2019年5月23日	是
鞍鋼集團有限公司	本集團	500	2018年5月28日	2019年5月27日	是

#### (6) 本集團對合營、聯營企業關聯交易情況

##### ① 採購產品情況

單位名稱	本年數	上年數
鞍蒂大連	166	693
合計	166	693

##### ② 銷售產品情況

單位名稱	本年數	上年數
鞍蒂大連	3,339	3,747
廣州汽車鋼	469	415
鞍鋼金固	15	405
氧化鐵粉公司		16
一汽鞍鋼		25
合計	3,823	4,608

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 5. 關聯方交易情況(續)

##### (7) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬

項目	本年數	上年數
董事袍金	0.44	0.37
其他薪酬小計	6.98	6.91
其中：工資、津貼和非現金利益金額	5.28	5.08
績效掛鈎獎金		
其他保險金和福利金	0.83	0.82
養老金計劃供款	0.87	1.01
合計	7.42	7.28

本年支付給執行董事、非執行董事、監事和高級管理人員的各項費用

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (7) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

姓名	本年數					
	董事袍金	工資、津貼 及非現金		其他保險金 和福利金	養老金 計劃供款	薪酬合計
		利益金額	績效掛鉤獎金			
<b>執行董事：</b>						
李鎮		1.16		0.18	0.19	1.53
馬連勇		0.9		0.14	0.15	1.19
謝俊勇(已離任)		0.9		0.14	0.15	1.19
執行董事小計		2.96		0.46	0.49	3.91
<b>獨立非執行董事：</b>						
吳大軍	0.12					0.12
馬衛國	0.12					0.12
馮長利	0.12					0.12
汪建華	0.08					0.08
獨立非執行董事小計	0.44					0.44
<b>監事：</b>						
袁鵬		0.53		0.09	0.09	0.71
監事小計		0.53		0.09	0.09	0.71
<b>高級管理人員：</b>						
徐世帥		0.89		0.14	0.14	1.17
孟勁松		0.9		0.14	0.15	1.19
高級管理人員小計		1.79		0.28	0.29	2.36
合計	0.44	5.28		0.83	0.87	7.42

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (7) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

姓名	上年數				薪酬合計	
	董事袍金	工資、津貼 及非現金 利益金額	績效掛鉤獎金	其他保險金 和福利金		養老金 計劃供款
<b>執行董事：</b>						
李鎮		0.86		0.14	0.17	1.17
馬連勇		0.65		0.11	0.13	0.89
謝俊勇		0.67		0.11	0.13	0.91
李忠武(已離任)		0.08		0.01	0.02	0.11
執行董事小計		2.26		0.37	0.45	3.08
<b>獨立非執行董事：</b>						
吳大軍	0.12					0.12
馬衛國	0.12					0.12
馮長利	0.07					0.07
羅玉成(已離任)	0.06					0.06
獨立非執行董事小計	0.37					0.37
<b>監事：</b>						
袁鵬		0.52		0.09	0.1	0.71
監事小計		0.52		0.09	0.1	0.71
<b>高級管理人員：</b>						
徐世帥		1.16		0.18	0.23	1.57
孟勁松		1.14		0.18	0.23	1.55
高級管理人員小計		2.3		0.36	0.46	3.12
合計	0.37	5.08		0.82	1.01	7.28

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 5. 關聯方交易情況(續)

#### (7) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

註1： 本年不存在某董事、監事和高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

註2： 執行董事王義棟任職期間工資由鞍鋼集團有限公司支付；監事會主席路永利、監事劉曉暉、原監事會主席林大慶，任職期間工資由鞍山鋼鐵集團有限公司支付；高級管理人員李忠武先生自2019年12月30日始任本公司副總經理，擔任本公司副總經理前工資由攀鋼集團有限公司支付。

註3： 自2019年12月27日起，謝俊勇先生辭任公司副總經理、執行董事、董事會薪酬與考核委員會成員職務，不再擔任公司任何職務。

本年薪酬最高的前五名僱員中包括3位董事、2位高級管理人員(上年：3位董事和2位高級管理人員)，其薪酬詳情已載於上文。

#### (8) 持續關聯交易

附註十一、5中(1)-(4)所披露的關連交易也構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項

##### (1) 應收項目

項目	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
應收賬款	鞍山鋼鐵集團有限公司	8	46
應收賬款	鞍蒂大連	12	11
應收賬款	廣州汽車鋼		1
應收賬款	鞍鋼國貿	556	508
應收賬款	鞍鋼鑄鋼有限公司	32	55
應收賬款	鞍鋼鋼繩有限責任公司	69	54
應收賬款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	15	137
應收賬款	鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司		1
應收賬款	鞍鋼集團礦業有限公司	1	2
應收賬款	攀鋼集團西昌鋼鈑有限公司	1	2
應收賬款	濰坊鋼加		5
應收賬款	鞍鋼集團信息產業有限公司	5	4
應收賬款	其他關聯方	1	1
合計		700	827

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (1) 應收項目(續)

項目	關聯方	2019年 12月31日	2018年 12月31日
其他應收款	廣州汽車鋼		33
其他應收款	其他關聯方	1	
合計		1	33
預付賬款	鞍蒂大連	1	17
預付賬款	廣州汽車鋼	22	39
預付賬款	鞍鋼國貿	2,299	443
預付賬款	鞍鋼集團工程技術發展 有限公司	14	3
預付賬款	鞍鋼集團信息產業有限 公司		3
預付賬款	鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有 限公司		26
預付賬款	鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼 有限公司	18	9
預付賬款	德鄰陸港(鞍山)有限責 任公司	40	30

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (1) 應收項目(續)

項目	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
預付賬款	攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司	1	2
預付賬款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司	5	3
預付賬款	鞍鋼集團北京研究院有限公司	39	
預付賬款	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	9	
預付賬款	其他關聯方	1	
合計		2,449	576

註： 上述債權均未計提壞賬準備。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十一. 關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (2) 應付項目

項目名稱	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
應付賬款	鞍山鋼鐵集團有限公司	16	20
應付賬款	鞍蒂大連	107	103
應付賬款	鞍鋼大船	38	42
應付賬款	南沙物流	4	
應付賬款	鞍鋼金固		4
應付賬款	鞍山發藍	11	10
應付賬款	鞍鋼集團有限公司	1	
應付賬款	鞍鋼鋼繩有限責任公司	10	3
應付賬款	鞍鋼集團房產物業公司	3	11
應付賬款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	104	96
應付賬款	鞍山鋼鐵集團有限公司 勞動衛生研究所		4
應付賬款	鞍鋼國貿	327	2,190
應付賬款	鞍鋼汽車運輸有限責任 公司	6	9
應付賬款	鞍鋼集團眾元產業發展 有限公司	66	79
應付賬款	鞍鋼營口港務有限公司		2
應付賬款	鞍鋼鑄鋼有限公司	2	4

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (2) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
應付賬款	鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司	2	10
應付賬款	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	163	48
應付賬款	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	39	15
應付賬款	攀鋼集團鈮鈦資源股份有限公司	6	113
應付賬款	鞍鋼集團礦業有限公司	20	29
應付賬款	鞍鋼集團信息產業有限公司	36	39
應付賬款	鞍鋼貝克吉利尼水處理有限公司	5	
應付賬款	鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	38	
應付賬款	鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司	1	
應付賬款	鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	376	120
應付賬款	其他關聯方		1
合計		1,381	2,952

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 十一.關聯方及關聯交易(續)

### 6. 關聯方應收應付款項(續)

#### (2) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
其他應付款	鞍山鋼鐵集團有限公司	1	81
其他應付款	鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	46	28
其他應付款	鞍鋼集團房產物業公司	2	4
其他應付款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	306	228
其他應付款	鞍鋼國貿	7	5
其他應付款	鞍鋼集團信息產業有限公司	109	121
其他應付款	鞍鋼集團礦業有限公司	9	12
其他應付款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司		2
其他應付款	鞍山鋼鐵集團建設監理有限公司	1	2
其他應付款	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	9	6
其他應付款	攀鋼集團工程技術有限公司	3	3

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (2) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	2019年 12月31日	2018年 12月31日
其他應付款	鞍鋼貝克吉利尼水處理 有限公司	13	
其他應付款	鞍鋼鋼繩有限責任公司	2	
其他應付款	鞍山鋼鐵集團有限公司 勞動衛生研究所	1	
其他應付款	鞍山鋼鐵集團耐火材料 有限公司	1	
其他應付款	鞍山鋼鐵冶金爐材科技 有限公司	3	5
合計		513	497

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (2) 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	2019年	2018年
		12月31日	12月31日
合同負債	鞍蒂大連	62	18
合同負債	廣州汽車鋼	4	17
合同負債	鞍鋼金固		12
合同負債	鞍山冀東水泥有限責任公司	1	1
合同負債	鞍山發藍	5	8
合同負債	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	18	21
合同負債	鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	38	77
合同負債	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	4	10
合同負債	攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司	3	3
合同負債	鞍鋼國貿	7	40
合同負債	鞍鋼集團礦業有限公司	3	9
合同負債	鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司		1
合同負債	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	168	198
合同負債	南沙物流	83	
合同負債	其他關聯方	1	1
合計		397	416



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十一.關聯方及關聯交易(續)

#### 6. 關聯方應收應付款項(續)

##### (3) 其他非流動資產

項目名稱	關聯方	2019年 12月31日	2018年 12月31日
其他非流動資產	鞍鋼集團工程技術發展 有限公司	240	293
其他非流動資產	鞍鋼國貿	270	337
其他非流動資產	鞍鋼集團信息產業有限 公司	40	42
合計		550	672

### 十二.股份支付

截至2019年12月31日，本集團無需要披露的股份支付情況。

### 十三.承諾及或有事項

#### 1. 重大承諾

項目	截至 2019年12月31日	截至 2018年12月31日
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資 合同	83	
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造 合同	2,370	2,977
合計	2,453	2,977

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十三.承諾及或有事項(續)

#### 2. 或有事項

截至2019年12月31日，本集團無需要披露的重大或有事項。

### 十四.資產負債表日後事項

新型冠狀病毒感染的肺炎疫情於2020年1月在全國爆發以來，對肺炎疫情的防控工作正在全國範圍內持續進行。公司主要生產經營在遼寧省內，疫情期間正常生產，個別受疫情影響而停產的子公司已復工生產，本集團將繼續密切關注肺炎疫情防控情況，評估和積極應對其對本集團財務狀況、經營成果等方面的影響。截至本報告報出日，該評估工作尚在進行當中。

### 十五.其他重要事項說明

公司在銷售商品過程中，收取的部分貨款為財務公司開出的銀行承兌匯票，截至2019年12月31日逾期未獲償付金額957百萬元(已轉入應收賬款，扣除財產保全後淨額為817百萬元)，相關披露信息請參見財務報表附註六、3、(4)，附註六、4、(2)。出現延遲兌付情況後，公司採取多種措施，包括：全面完成對票據逾期的相關法律訴訟追索程序，以督促相關方盡快償付相關逾期票據款；取得所有票據前手客戶以及開具銀行承兌匯票相關金融機構的還款承諾函；多次與相關方商討資產抵押方案，目前部分資產抵押程序已經辦理完畢，將盡快完成其他抵押資產的前期盡調、摸排程序；完善風控體系，嚴格控制票據風險。

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

#### (1) 應收賬款分類披露

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的					
應收賬款	1,024	32.34	404	39.45	620
按組合計提壞賬準備的					
應收賬款	2,142	67.66	2	0.09	2,140
其中:無風險組合	1,698	53.63			1,698
賬齡風險矩陣					
組合	444	14.03	2	0.45	442
合計	3,166	100.00	406	12.82	2,760

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

##### (1) 應收賬款分類披露(續)

類別	2018年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的					
應收賬款	68	2.06	67	98.53	1
按組合計提壞賬準備的					
應收賬款	3,238	97.94			3,238
其中：無風險組合	2,231	67.49			2,231
賬齡風險矩陣					
組合	1,007	30.45			1,007
合計	3,306	100.00	67	2.03	3,239

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (2) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	2019年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
A財務有限公司	605	306	50.58	票據逾期
B財務有限公司	269	19	7.06	票據逾期
C財務有限公司	83	13	15.66	票據逾期
鞍山中油天寶鋼管有限公司	67	66	98.51	經營陷入困境，不具備償債能力
合計	1,024	404	-	-

#### (3) 按賬齡風險矩陣組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	2019年12月31日			2018年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	440			1,002		
1-2年			28.8	5		3.2
2-3年	4	2	44.9			9.9
3-4年			67.3			28.9
4-5年			67.3			37.7
5年以上			100.0			100.00
合計	444	2	-	1,007	-	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

##### (4) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以內	3,036	3,181
1-2年	15	17
2-3年	14	16
3-4年	16	17
4-5年	17	74
5年以上	68	1
合計	3,166	3,306

註：上述賬齡分析中，逾期應收票據轉入的應收賬款按轉入日計算賬齡，其賬齡均為1年以內，共計957百萬元，其他的應收賬款以發票日期作為基準。

##### (5) 應收賬款壞賬準備的計提情況

類別	2018年 12月31日	本年變動金額			2019年 12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款	67	344		5	406

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 應收賬款(續)

#### (6) 本年實際核銷的應收賬款

項目	金額
濰坊鋼加	4
其他	1
合計	5

其中重要的應收賬款核銷如下：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
濰坊鋼加	貨款	4	該子公司已註銷	董事會決議	是
合計	-	4	-	-	-

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

(7) 按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名的應收賬款情況

本公司本年按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名應收賬款匯總金額為2,176百萬元，佔應收賬款2019年12月31日餘額合計數的比例為68.71%，相應計提的壞賬準備2019年12月31日餘額匯總金額為325百萬元。

(8) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

截至2019年12月31日，本公司以888百萬元應收賬款通過無追索權保理業務取得資金796百萬元，終止確認產生的差額計入財務費用。詳見附註九、4。

#### 2. 其他應收款

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
應收股利	12	
其他應收款	191	46
合計	203	46



# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 2.1 應收股利

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
一汽鞍鋼	12	
合計	12	

#### 2.2 其他應收款

##### (1) 其他應收款按種類列示

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他 應收款					
按組合計提壞賬準備的其他 應收款	192	100.00	1	0.52	191
其中:無風險組合	93	48.44			93
賬齡風險矩陣組合	99	51.56	1	1.01	98
合計	192	100.00	1	0.52	191

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 2.2 其他應收款(續)

##### (1) 其他應收款按種類列示(續)

類別	2018年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他 應收款					
按組合計提壞賬準備的其他 應收款	51	100.00	5	9.80	46
其中:無風險組合	33	64.71			33
賬齡風險矩陣組合	18	35.29	5	27.78	13
合計	51	100.00	5	9.80	46

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外·金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 2.2 其他應收款(續)

##### (2) 其他應收款按性質分類

其他應收款	2019年12月31日	2018年12月31日
備用金	4	13
廣州汽車鋼借款		33
子公司借款	56	
子公司租賃費	37	
保理餘款	92	
其他	3	5
合計	192	51

##### (3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以內	178	38
1-2年	10	1
2-3年	1	7
3-4年	3	
4-5年		
5年以上		5
合計	192	51

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款(續)

##### 2.2 其他應收款(續)

##### (4) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失	
		(未發生信用減值)	(已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額		5		5
本年計提				
本年轉回		4		4
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2019年12月31日餘額		1		1

##### (5) 其他應收款壞賬準備情況

類別	2018年12月31日	本年變動金額			2019年12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	5		4		1

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 其他應收款(續)

#### 2.2 其他應收款(續)

##### (6) 按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名的其他應收款情況

本公司本年按欠款方歸集的2019年12月31日餘額前五名其他應收款匯總金額為185百萬元，佔其他應收款2019年12月31日餘額合計數的比例為96.35%，相應計提的壞賬準備2019年12月31日餘額匯總金額為0百萬元。

### 3. 長期股權投資

#### (1) 長期股權投資分類

項目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	8,624		8,624	8,506		8,506
對聯營、合營企業投資	2,859		2,859	2,769		2,769
合計	11,483		11,483	11,275		11,275

# 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

## 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 3. 長期股權投資(續)

#### (2) 對子公司投資

被投資單位	2018	本年增加	本年減少	2019年	本年計提	減值準備
	年12月31日			12月31日	減值準備	2019年 12月31日
鞍鋼武漢	237			237		
鞍鋼合肥	102			102		
鞍鋼廣州	90			90		
瀋陽國貿	121			121		
上海國貿	103			103		
天津國貿	103			103		
廣州國貿	115			115		
瀋陽鋼加	151			151		
天津鋼加	27			27		
鞍鋼大連	266			266		
寧波國貿	6			6		
煙台國貿	100			100		
鞍鋼神鋼	357			357		
長春鋼加	332	118		450		
鞍鋼科技	50			50		
鄭州鋼加	149			149		
朝陽鋼鐵	3,545			3,545		
能源科技	33			33		
化學科技	2,500			2,500		
一汽鞍鋼	119			119		
合計	8,506	118		8,624		

#### (3) 對聯營、合營企業投資

見附註六、9(不含中鞍水務)

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入和營業成本

##### (1) 按商品內容分類

項目	本年數		上年數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>98,251</b>	<b>91,752</b>	95,359	81,006
其他業務	<b>392</b>	<b>260</b>	299	272
合計	<b>98,643</b>	<b>92,012</b>	95,658	81,278

註：本集團根據業務類型劃分為一個經營分部：生產及銷售鋼鐵產品。

##### (2) 按收入地區分類

項目	本年數	上年數
來源於境內的對外交易收入	<b>91,567</b>	89,872
來源於境外的對外交易收入	<b>7,076</b>	5,786
合計	<b>98,643</b>	95,658

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 營業收入和營業成本(續)

##### (3) 按收入確認時點分類

項目	本年數	上年數
某一時點確認	98,643	95,658
合計	98,643	95,658

#### 5. 投資收益

項目	本年數	上年數
成本法核算的長期股權投資收益	323	43
權益法核算的長期股權投資收益	181	284
其他權益工具投資在持有期間的投資收益	9	9
其他	(25)	15
合計	488	351

### 十七. 淨流動資產

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產	23,492	26,908
減：流動負債	29,341	32,747
淨流動資產/(負債)	(5,849)	(5,839)



## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十八.總資產減流動負債

項目	2019年12月31日	2018年12月31日
總資產	87,808	90,024
減：流動負債	29,341	32,747
總資產減流動負債	58,467	57,277

### 十九.補充資料

#### 1. 非經常性損益明細表

項目	本年數	上年數
非流動性資產處置、報廢損益	(54)	(103)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	83	86
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益		1,268
交易性金融資產(負債)公允價值變動	3	(5)
其他非流動負債(嵌入衍生金融工具部分)公允價值變動	60	68
分步實現非同一控制下合併，原股權按公允價值重新計量產生的收益		(22)
分步實現非同一控制下合併，合併成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		26
處置子公司產生的投資收益		2
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3	17
小計	95	1,337
減：所得稅影響額	24	17
少數股東權益影響額(稅後)		1
合計	71	1,319

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十九. 補充資料(續)

#### 1. 非經常性損益明細表(續)

本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

#### 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨 資產收益率 (%)	每股收益(人民幣元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨 利潤	3.43	0.190	0.187
扣除非經常損益後歸屬於普 通股股東的淨利潤	3.30	0.182	0.179

上述數據採用以下計算公式計算而得：

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十九. 補充資料(續)

#### 2. 淨資產收益率及每股收益(續)

##### (1) 加權平均淨資產收益率

$$\text{加權平均淨資產收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub>分別對應於歸屬於公司普通股股東的淨利潤、扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤；NP為歸屬於公司普通股股東的淨利潤；E<sub>0</sub>為歸屬於公司普通股股東的期初淨資產；E<sub>i</sub>為報告期發行新股或債轉股等新增的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；E<sub>j</sub>為報告期回購或現金分紅等減少的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；M<sub>0</sub>為報告期月份數；M<sub>i</sub>為新增淨資產次月起至報告期期末的累計月數；M<sub>j</sub>為減少淨資產次月起至報告期期末的累計月數；E<sub>k</sub>為因其他交易或事項引起的、歸屬於公司普通股股東的淨資產增減變動；M<sub>k</sub>為發生其他淨資產增減變動次月起至報告期期末的累計月數。

## 財務報表附註(續)

2019年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 十九. 補充資料(續)

#### 2. 淨資產收益率及每股收益(續)

##### (2) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S, S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤；S為發行在外的普通股加權平均數；S0為年初股份總數；S1為報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數；Si為報告期因發行新股或債轉股等增加股份數；Sj為報告期因回購等減少股份數；Sk為報告期縮股數；M0報告期月份數；Mi為增加股份次月起至報告期期末的累計月數；Mj為減少股份次月起至報告期期末的累計月數。

##### (3) 稀釋每股收益

$$\text{稀釋每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數})$$

其中，P1為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整。公司在計算稀釋每股收益時，應考慮所有稀釋性潛在普通股對歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤和加權平均股數的影響，按照其稀釋程度從大到小的順序計入稀釋每股收益，直至稀釋每股收益達到最小值。

# 五年概要

金額單位：人民幣百萬元

	2019	2018	2017	2016	2015
營業收入	<b>105,587</b>	105,157	91,683	62,599	51,534
淨利潤	<b>1,760</b>	7,952	6,645	1,708	-4,597
總資產	<b>87,808</b>	90,024	94,886	93,127	86,244
總負債	<b>35,260</b>	37,559	42,174	49,068	42,833
淨資產	<b>52,548</b>	52,465	52,712	44,059	43,411

# 本公司的其他有關資料

## 註冊情況：

組織機構代碼

統一社會信用代碼912100002426694799

公司上市以來主營業務的變化情況

報告期內無變更。

歷次控股股東的變更情況

無變更

## 審計師：

會計師事務所名稱

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

會計師事務所辦公地點

北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈B座10層

范建平、付羊意

## 本公司在香港營業地址：

香港中環皇后大道中15號置地廣場公爵大廈33樓

# 釋義

在本公告內，除文義另有所指，下列詞彙具有以下涵義：

本公司、公司、鞍鋼股份	指	鞍鋼股份有限公司
本集團	指	鞍鋼股份有限公司及其下屬子公司
鞍山鋼鐵	指	鞍山鋼鐵集團有限公司，本公司的控股股東
鞍山鋼鐵集團	指	鞍山鋼鐵及其持股30%以上的公司(不包含本集團)
鞍鋼	指	鞍鋼集團有限公司，本公司的最終控股股東
鞍鋼集團	指	鞍鋼及其持股30%以上的公司(不包含本集團)
鞍鋼財務公司	指	鞍鋼集團財務有限責任公司
卡拉拉	指	卡拉拉礦業有限公司
攀鋼鈮鈦	指	攀鋼集團鈮鈦資源股份有限公司
攀鋼鈮鈦集團	指	攀鋼鈮鈦及其下屬子公司
《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》	指	2018年12月18日，本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與鞍鋼簽署的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》
《原材料供應協議(2019-2021年度)》	指	2018年12月18日，本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與攀鋼鈮鈦簽署的《原材料供應協議(2019-2021年度)》
《金融服務協議(2019-2021年度)》	指	2018年12月18日，本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與鞍鋼財務公司簽署的《金融服務協議(2019-2021年度)》

## 釋義(續)

日常關聯交易協議	指	《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》、《原材料供應協議(2019-2021年度)》、《金融服務協議(2019-2021年度)》合稱日常關聯交易協議
鮫魚圈鋼鐵分公司	指	鞍鋼股份鮫魚圈鋼鐵分公司
朝陽鋼鐵	指	鞍鋼集團朝陽鋼鐵有限公司
化學科技	指	鞍鋼化學科技有限公司
能源科技	指	鞍鋼能源科技有限公司
長春鋼加	指	鞍鋼鋼材加工配送(長春)有限公司
杭州鋼加	指	鞍鋼鋼材加工配送(杭州)有限公司
鞍鋼國貿公司	指	鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司
鞍鋼北京研究院	指	鞍鋼集團北京研究院有限公司
德鄰智聯	指	德鄰智聯(鞍山)有限公司
香港	指	中國香港特別行政區
香港聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
中國	指	中華人民共和國(就本公告而言不包括香港及澳門特別行政區)
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會



# 備查文件目錄

1. 載有本公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計主管人員簽字並蓋章的財務報表；
2. 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽字並蓋章的審計報告原件；
3. 二零一九年在《中國證券報》、《證券時報》公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿；
4. 在香港證券市場發佈的本公司年度報告；
5. 以上備查文件放置地點：鞍鋼股份有限公司董事會秘書室，地址：遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區。

鞍鋼股份有限公司  
董事會

2020年3月27日

註： 本報告分別以中英文編製，如中英文版本出現歧義，則以中文文本為準。



鞍鋼股份有限公司  
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED\*