

安阳钢铁股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202183962K

被审计单位名称: 安阳钢铁股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA12555号

签字注册会计师: 徐志敏

注册会计师编号: 310000062317

签字注册会计师: 徐育竹

注册会计师编号: 310000061889

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

安阳钢铁股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-112

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12555 号

安阳钢铁股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安阳钢铁股份有限公司（以下简称：安阳钢铁）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安阳钢铁 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>事项描述</p> <p>公司主要销售型材、建材、板材、钢坯等产品。如公司合并财务报表附注五、(三十六)所述,2020年度公司主营业务收入为31,147,612,096.02元。主营业务收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响。因此,我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们实施的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价安阳钢铁管理层(以下简称:管理层)对于收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性; 2、了解并评价收入确认的政策是否符合新收入准则的规定; 3、对主营业务收入执行控制测试,测试与主营业务收入确认相关的内部控制的执行情况; 4、对主营业务收入实施分析性复核程序,分析主营业务收入、毛利率等波动的合理性; 5、获取主要客户的销售合同、发票、出库单及结算单据等支持性文件,评价主营业务收入确认是否符合公司会计政策的规定; 6、获取并检查相关物流单据,查验客户签收记录等,并对主营业务收入进行截止性测试; 7、对主要客户实施函证程序; 8、对主要客户期后回款进行检查。
(二) 存货跌价准备计提	
<p>事项描述</p> <p>如公司合并财务报表附注五、(七)所述,截至2020年12月31日,公司存货余额为9,710,591,222.10元,计提存货跌价准备余额0元,账面价值9,710,591,222.10元,期末账面价值较高,管理层在预计售价时需要运用重大判断。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断,我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们实施的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层对于存货跌价准备计提相关的内部控制的设计和运行的有效性; 2、核查主要原材料、在产品、产成品价格等变动情况,判断存货跌价的风险; 3、获取存货跌价准备计算表,复核存货跌价准备的计算过程及结果,检查是否按照相关会计政策执行,分析存货跌价准备计提是否充分。

四、 其他信息

安阳钢铁管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安阳钢铁 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估安阳钢铁的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

安阳钢铁治理层（以下简称：治理层）负责监督安阳钢铁的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就安阳钢铁中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

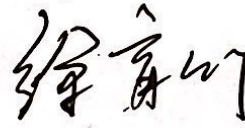
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年四月二十八日

安阳钢铁股份有限公司
 合并资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	8,337,412,282.87	8,650,337,889.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	21,558,911.20	23,770,709.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	564,247,974.11	543,318,847.68
应收款项融资	(四)	1,504,772,895.57	1,571,716,804.76
预付款项	(五)	676,949,939.79	471,690,431.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	325,162,166.28	381,610,275.37
买入返售金融资产			
存货	(七)	9,710,591,222.10	8,114,458,593.97
合同资产	(八)	52,766,684.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	304,211,887.79	274,466,378.10
流动资产合计		21,497,673,964.13	20,031,369,929.99
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	(十)		
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	208,599,520.57	161,675,327.02
其他权益工具投资	(十二)	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十三)	13,532,312,675.03	14,663,287,661.82
在建工程	(十四)	2,532,103,947.18	1,183,913,925.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	2,083,095,294.10	1,694,517,844.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十六)	177,254,039.06	101,861,207.08
其他非流动资产	(十七)	376,239,019.90	289,609,019.90
非流动资产合计		19,009,604,495.84	18,194,864,985.48
资产总计		40,507,278,459.97	38,226,234,915.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	4,469,000,000.00	3,969,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十九）	10,325,788,404.09	10,007,195,000.00
应付账款	（二十）	6,589,852,069.43	5,739,973,092.42
预收款项	（二十一）	369,367.88	1,312,229,565.43
合同负债	（二十二）	1,364,525,724.36	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十三）	121,442,768.70	45,022,384.96
应交税费	（二十四）	70,346,533.23	27,725,137.64
其他应付款	（二十五）	904,438,285.36	744,621,595.69
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	2,036,810,752.34	2,613,076,596.50
其他流动负债	（二十七）	194,378,103.17	46,631,780.45
流动负债合计		26,076,952,008.56	24,505,475,153.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十八）	1,619,080,000.00	1,100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十九）	1,604,400,225.40	1,622,271,346.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十）	264,776,184.39	236,709,513.13
递延所得税负债	（十六）	92,598,122.64	61,722,717.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,580,854,532.43	3,020,703,576.59
负债合计		29,657,806,540.99	27,526,178,729.68
所有者权益：			
股本	（三十一）	2,872,421,386.00	2,872,421,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	4,529,992,481.24	4,529,992,481.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	（三十三）	79,638,411.21	85,643,936.08
盈余公积	（三十四）	1,723,034,456.37	1,723,034,456.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	755,982,091.63	671,185,851.83
归属于母公司所有者权益合计		9,961,068,826.45	9,882,278,111.52
少数股东权益		888,403,092.53	817,778,074.27
所有者权益合计		10,849,471,918.98	10,700,056,185.79
负债和所有者权益总计		40,507,278,459.97	38,226,234,915.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		7,578,819,041.93	7,606,642,548.54
交易性金融资产		21,558,911.20	23,770,709.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,448,970,564.51	1,928,918,648.78
应收款项融资	(二)	1,257,858,213.64	1,354,921,900.06
预付款项		648,340,521.44	354,765,417.64
其他应收款	(三)	268,099,688.54	356,860,178.69
存货		8,858,259,963.71	7,297,947,441.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,994,105.05	92,776,487.40
流动资产合计		20,127,901,010.02	19,016,603,331.38
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	4,370,115,973.52	3,623,191,779.97
其他权益工具投资		100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,518,932,749.91	10,559,644,492.10
在建工程		1,439,905,643.94	996,138,974.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,574,270,400.00	1,626,400,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		66,764,864.81	64,403,124.17
其他非流动资产		277,429,283.90	277,429,283.90
非流动资产合计		17,347,418,916.08	17,247,208,454.67
资产总计		37,475,319,926.10	36,263,811,786.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2020年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		4,469,000,000.00	3,969,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,791,443,455.09	9,937,550,000.00
应付账款		5,639,957,741.13	5,132,908,116.54
预收款项			1,007,471,187.34
合同负债		1,257,463,544.32	
应付职工薪酬		78,050,059.91	33,225,134.63
应交税费		35,334,635.26	14,941,416.85
其他应付款		490,835,722.60	457,281,408.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,716,884,053.90	2,404,720,586.38
其他流动负债		180,297,268.35	46,631,780.45
流动负债合计		23,659,266,480.56	23,003,729,630.46
非流动负债：			
长期借款		1,619,080,000.00	1,100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,338,750,211.87	1,348,189,041.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		119,737,546.67	135,489,206.67
递延所得税负债		48,453,256.05	20,735,111.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,126,021,014.59	2,604,413,359.23
负债合计		26,785,287,495.15	25,608,142,989.69
所有者权益：			
股本		2,872,421,386.00	2,872,421,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,546,457,905.21	4,546,457,905.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		449,596.39	
盈余公积		1,720,402,463.96	1,720,402,463.96
未分配利润		1,550,301,079.39	1,516,387,041.19
所有者权益合计		10,690,032,430.95	10,655,668,796.36
负债和所有者权益总计		37,475,319,926.10	36,263,811,786.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,895,876,863.19	29,835,741,351.66
其中: 营业收入	(三十六)	31,895,876,863.19	29,835,741,351.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,646,538,215.61	29,504,538,035.22
其中: 营业成本	(三十六)	28,621,822,441.45	26,898,553,940.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十七)	222,888,623.99	186,593,028.97
销售费用	(三十八)	350,500,198.16	297,008,318.31
管理费用	(三十九)	909,939,551.46	936,621,263.85
研发费用	(四十)	851,932,388.28	483,616,655.61
财务费用	(四十一)	689,455,012.27	702,144,827.51
其中: 利息费用		758,205,780.99	729,905,211.91
利息收入		131,430,754.61	117,967,227.61
加: 其他收益	(四十二)	22,016,596.53	20,227,774.24
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	37,053,794.21	26,502,580.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		36,669,195.36	26,898,664.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	-2,211,797.86	993,571.26
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十五)	-8,993,328.70	673,802.67
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十六)	-5,255.90	-4,487,009.04
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十七)	-497,572.17	6,869,338.06
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		296,701,083.69	381,983,374.00
加: 营业外收入	(四十八)	24,968,270.62	1,791,128.05
减: 营业外支出	(四十九)	80,757,431.22	26,398,122.85
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		240,911,923.09	357,376,379.20
减: 所得税费用	(五十)	12,132,492.42	119,366,086.78
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		228,779,430.67	238,010,292.42
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		228,779,430.67	238,010,292.42
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		228,417,309.10	256,443,838.55
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		362,121.57	-18,433,546.13
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		228,779,430.67	238,010,292.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		228,417,309.10	256,443,838.55
归属于少数股东的综合收益总额		362,121.57	-18,433,546.13
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十一)	0.080	0.096
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十一)	0.080	0.096

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
 母公司利润表
 2020年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	29,601,014,817.92	27,439,805,928.35
减: 营业成本	(五)	27,018,484,895.97	24,917,758,244.86
税金及附加		184,371,925.52	166,320,734.06
销售费用		218,363,384.57	169,328,874.45
管理费用		620,947,106.79	634,534,534.83
研发费用		666,228,374.41	266,660,066.59
财务费用		665,222,256.60	673,207,670.10
其中: 利息费用		730,794,410.63	697,105,862.71
利息收入		120,099,781.14	108,649,559.46
加: 其他收益		15,751,660.00	16,689,460.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(六)	69,571,224.13	34,763,592.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		36,669,195.36	26,898,664.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-2,211,797.86	993,571.26
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-9,446,962.60	9,697,365.22
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-497,572.17	6,220,375.25
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		300,563,425.56	680,360,167.65
加: 营业外收入		21,333,413.64	203,290.59
减: 营业外支出		70,051,895.85	20,890,951.06
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		251,844,943.35	659,672,507.18
减: 所得税费用		74,309,835.85	112,595,543.15
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		177,535,107.50	547,076,964.03
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		177,535,107.50	547,076,964.03
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		177,535,107.50	547,076,964.03
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,061,390,119.81	28,727,478,540.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,912,231.38	2,341,371.26
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	243,063,925.83	260,808,014.51
经营活动现金流入小计		33,309,366,277.02	28,990,627,926.33
购买商品、接受劳务支付的现金		28,418,266,508.56	25,005,596,352.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,929,344,719.98	2,038,762,659.83
支付的各项税费		669,134,655.97	591,476,114.29
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	578,787,642.70	546,315,062.81
经营活动现金流出小计		31,595,533,527.21	28,182,150,189.41
经营活动产生的现金流量净额		1,713,832,749.81	808,477,736.92
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			19,641,805.95
取得投资收益收到的现金		2,129,600.66	1,080,581.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,944.66	4,861,504.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十二)	56,624,281.26	5,938,080.10
投资活动现金流入小计		58,814,826.58	31,521,972.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,713,368,725.24	639,842,309.83
投资支付的现金		12,000,000.00	35,280,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)	10,096,213.80	60,400.00
投资活动现金流出小计		1,735,464,939.04	675,182,709.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,676,650,112.46	-643,660,737.70
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	2,026,969,458.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		80,000,000.00	413,870,000.00
取得借款收到的现金		6,245,000,000.00	4,269,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	1,503,096,249.00	2,825,778,043.73
筹资活动现金流入小计		7,828,096,249.00	9,121,747,501.78
偿还债务支付的现金		5,883,920,000.00	5,019,132,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,023,557.70	979,158,512.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	2,120,297,673.44	2,796,949,461.61
筹资活动现金流出小计		8,918,241,231.14	8,795,239,973.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,090,144,982.14	326,507,527.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,628,057.67	207,311.64
五、现金及现金等价物净增加额		-1,056,590,402.46	491,531,838.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,478,097,913.52	1,986,566,074.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,421,507,511.06	2,478,097,913.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
 母公司现金流量表
 2020 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,512,522,277.79	25,932,705,894.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		141,433,194.78	110,288,244.42
经营活动现金流入小计		29,653,955,472.57	26,042,994,139.16
购买商品、接受劳务支付的现金		25,841,399,332.96	23,173,997,112.85
支付给职工以及为职工支付的现金		1,353,200,187.49	1,582,333,374.01
支付的各项税费		536,014,865.86	482,883,618.28
支付其他与经营活动有关的现金		427,452,410.21	271,409,750.06
经营活动现金流出小计		28,158,066,796.52	25,510,623,855.20
经营活动产生的现金流量净额		1,495,888,676.05	532,370,283.96
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			19,639,805.95
取得投资收益收到的现金		27,784,990.58	9,341,593.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,179,043.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,784,990.58	33,160,442.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		367,053,655.94	340,235,087.19
投资支付的现金		712,000,000.00	360,830,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,079,053,655.94	701,065,087.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,051,268,665.36	-667,904,644.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,613,099,458.05
取得借款收到的现金		6,245,000,000.00	4,269,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,151,436,249.00	2,275,778,043.73
筹资活动现金流入小计		7,396,436,249.00	8,157,877,501.78
偿还债务支付的现金		5,883,920,000.00	4,619,132,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		873,359,618.57	932,380,161.12
支付其他与筹资活动有关的现金		1,385,861,262.54	2,560,469,433.69
筹资活动现金流出小计		8,143,140,881.11	8,111,981,594.81
筹资活动产生的现金流量净额		-746,704,632.11	45,895,906.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75,184.58	-251,867.85
五、现金及现金等价物净增加额		-302,159,806.00	-89,890,321.24
加: 期初现金及现金等价物余额		1,547,799,461.11	1,637,689,782.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,245,639,655.11	1,547,799,461.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额															
	股本				归属于母公司所有者权益				少数股东权益		所有者权益合计					
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		小计				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	2,872,421,386.00				4,529,992,481.24					85,643,936.08	1,723,034,456.37				817,778,074.27	10,700,056,185.79
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	2,872,421,386.00				4,529,992,481.24					85,643,936.08	1,723,034,456.37				817,778,074.27	10,700,056,185.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										84,796,239.80					70,625,018.26	149,415,733.19
(一) 综合收益总额										-6,005,524.87					362,121.57	228,779,430.67
1. 所有者投入的普通股															80,000,000.00	80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															80,000,000.00	80,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	2,872,421,386.00				4,529,992,481.24					79,638,411.21	1,723,034,456.37				9,961,068,826.45	10,849,471,918.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
合并所有者权益变动表(续)

2020 年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额															
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	2,393,684,489.00				3,480,629,920.19					75,308,022.27	1,723,034,456.37		654,110,462.18	8,326,767,350.01	425,095,291.10	8,751,862,641.11
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	2,393,684,489.00				3,480,629,920.19					75,308,022.27	1,723,034,456.37		654,110,462.18	8,326,767,350.01	425,095,291.10	8,751,862,641.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	478,736,897.00				1,049,362,561.05					10,335,913.81			17,075,389.65	1,555,510,761.51	392,682,783.17	1,948,193,544.68
(一) 综合收益总额													256,443,838.55	256,443,838.55	-18,433,546.13	238,010,292.42
(二) 所有者投入和减少资本	478,736,897.00				1,049,362,561.05									1,528,099,458.05	413,870,000.00	1,941,969,458.05
1. 所有者投入的普通股	478,736,897.00				1,134,362,561.05									1,613,099,458.05	413,870,000.00	2,026,969,458.05
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-85,000,000.00									-85,000,000.00		-85,000,000.00
(三) 利润分配													-239,368,448.90	-239,368,448.90	-2,753,670.70	-242,122,119.60
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取										10,335,913.81				10,335,913.81		10,335,913.81
2. 本期使用										58,196,068.15				58,196,068.15		58,196,068.15
(六) 其他										47,860,154.34				47,860,154.34		47,860,154.34
四、本期末余额	2,872,421,386.00				4,529,992,481.24					85,643,936.08	1,723,034,456.37		671,185,851.83	9,882,278,111.52	817,778,074.27	10,700,056,185.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计				
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他	其他综合收益							
一、上年年末余额	2,872,421,386.00				4,546,457,905.21				1,720,402,463.96	1,516,387,041.19	10,655,668,796.36
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,872,421,386.00				4,546,457,905.21				1,720,402,463.96	1,516,387,041.19	10,655,668,796.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										33,914,038.20	34,363,634.59
(二) 所有者投入和减少资本										177,535,107.50	177,535,107.50
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积										-143,621,069.30	-143,621,069.30
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									449,596.39		449,596.39
2. 本期使用									27,869,902.92		27,869,902.92
(六) 其他									27,420,306.53		27,420,306.53
四、本期末余额	2,872,421,386.00				4,546,457,905.21				1,720,402,463.96	1,550,301,079.39	10,690,032,430.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安阳钢铁股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额						所有者权益合计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,393,684,489.00				3,497,095,344.16			1,720,402,463.96		1,208,678,526.06	8,819,860,823.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,393,684,489.00				3,497,095,344.16			1,720,402,463.96		1,208,678,526.06	8,819,860,823.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	478,736,897.00				1,049,362,561.05					307,708,515.13	1,835,807,973.18
（一）综合收益总额										547,076,964.03	547,076,964.03
（二）所有者投入和减少资本	478,736,897.00				1,049,362,561.05						1,528,099,458.05
1. 所有者投入的普通股	478,736,897.00				1,134,362,561.05						1,613,099,458.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					-85,000,000.00					-239,368,448.90	-85,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-239,368,448.90	-239,368,448.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	2,872,421,386.00				4,546,457,905.21			1,720,402,463.96		1,516,387,041.19	10,655,668,796.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

安阳钢铁股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系根据河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]13号文批复,依照《股份有限公司规范意见》,由安阳钢铁公司经过改制,采取定向募集方式于1993年11月15日设立的股份制企业。公司的法人统一社会信用代码:914100007191734203,2001年8月1日在上海证券交易所上市。所属行业为制造业-黑色金属冶炼和压延加工业类。

截至2020年12月31日,本公司累计发行股本总数2,872,421,386股,其中2,393,684,489股为无限售条件流通股。公司注册地:安阳市殷都区梅元庄。法定代表人姓名:李利剑。

经营范围为:生产和经营冶金产品、副产品,钢铁延伸产品、冶金产品的原材料、化工产品(不含易燃易爆危险品);冶金技术开发、协作、咨询,实业投资(国家专项规定的除外)。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。医用氧的生产(凭许可证经营)。苯、萘、葱油乳剂、煤焦酚、煤焦沥青、煤焦油、硫磺、氧(压缩的)、氧(液化的)、氮(压缩的)、氮(液化的)、氩(压缩的)、氩(液化的)、硫酸的经营(无仓储,凭许可证经营)。(以下限分支机构经营)冶金成套设备的制作,各类机电设备零部件,轧辊、金属结构件的加工、安装、修理和铸件、锻件、钢木模具的制作及零部件表面修复;大型设备、构件吊装运输。

本公司的母公司为安阳钢铁集团有限责任公司(以下简称:“安钢集团”)。

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司(以下简称:永通公司)
安阳钢铁建设有限责任公司(以下简称:安阳建设公司)
河南安银先导新材料科技有限责任公司(以下简称:安银先导)
安阳豫河永通球团有限责任公司(以下简称:豫河永通公司)

子公司名称

安钢集团冷轧有限责任公司（以下简称：冷轧公司）

安钢集团永通进出口贸易有限公司（以下简称：永通进出口）

河南安钢周口钢铁有限责任公司（以下简称：安钢周口）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十三）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并

财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生

金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征进行组合（应收客户货款），参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 应收票据

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确认组合的依据如下:

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具,不计提坏账准备。

商业承兑汇票预期信用损失的确认方法及会计处理比照前述应收账款。

商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

(3) 其他应收款

本公司依据信用风险特征对其他应收款划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 融资租赁保证金

其他应收款组合 2: 信托借款保证金

其他应收款组合 3: 其他保证金

其他应收款组合 4: 应收出口退税

其他应收款组合 5: 其他往来款项

对划分为组合的其他应收款,本公司通过考虑所有合理且有依据的信息和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、在产品、产成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-40		2.50-4.00
机器设备	年限平均法	12-28	3.00	3.46-8.08
运输设备	年限平均法	12	3.00	8.08

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
 - （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	449 月-565 月	使用权取得日至使用权终止日
软件	5 年	预计使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的

可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十三)应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 销售商品收入确认的一般原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司在销售型材、建材、板材、钢坯等钢材产品、钢铁延伸产品及其他产品时，一般在同时满足以下条件时，确认销售收入的实现，即：①与客户签订了产品购销合同或订单；②产品已交付客户并经对方确认；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十四) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；

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

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
因执行新收入准则,本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产;将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	第九届董事会第五次会议	应收账款	-70,954,851.84	
		其他应收款	-483,550.00	
		合同资产	71,438,401.84	
		预收账款	-1,310,639,865.02	-1,007,471,187.34
		合同负债	1,160,125,559.31	891,581,159.31
		其他流动负债	150,514,305.71	115,890,028.03

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-52,766,684.42	
合同资产	52,766,684.42	
合同负债	1,364,525,724.36	1,257,463,544.32
预收款项	-1,541,766,754.96	-1,420,914,861.64
其他流动负债	177,241,030.60	163,451,317.32

2、重要会计估计变更

本期报告公司重要会计估计未发生变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
应收账款	543,318,847.68	472,363,995.84	-70,954,851.84		-70,954,851.84
其他应收款	381,610,275.37	381,126,725.37	-483,550.00		-483,550.00
合同资产		71,438,401.84	71,438,401.84		71,438,401.84
预收账款	1,312,229,565.43	1,589,700.41	-1,310,639,865.02		-1,310,639,865.02
合同负债		1,160,125,559.31	1,160,125,559.31		1,160,125,559.31
其他流动负债	46,631,780.45	197,146,086.16	150,514,305.71		150,514,305.71

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		合计
			重分类	重新计量	
合同负债		891,581,159.31	891,581,159.31		891,581,159.31
预收款项	1,007,471,187.34		-1,007,471,187.34		-1,007,471,187.34
其他流动负债	46,631,780.45	162,521,808.48	115,890,028.03		115,890,028.03

四、 税项

主要税种和税率

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

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	610,742.66	547,618.54
银行存款	1,405,561,489.74	2,461,590,443.12
其他货币资金	6,931,240,050.47	6,188,199,827.62
合计	8,337,412,282.87	8,650,337,889.28

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	5,640,106,791.47	5,122,422,150.69
信用证保证金	1,227,337,544.35	1,005,985,936.74
履约保证金	40,042,732.66	43,751,888.33
保函保证金	8,417,703.33	80,000.00
合计	6,915,904,771.81	6,172,239,975.76

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,558,911.20	23,770,709.06
其中：权益工具投资	21,558,911.20	23,770,709.06

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	530,230,096.84	496,449,769.03
1-2年(含2年)	46,968,282.15	39,356,772.53
2-3年(含3年)	12,505,548.31	44,613,190.91
3-5年(含5年)	31,680,147.90	16,804,127.28
5年以上	128,340,947.77	129,371,329.02
小计	749,725,022.97	726,595,188.77
减: 坏账准备	185,477,048.86	183,276,341.09
合计	564,247,974.11	543,318,847.68

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
按组合计提坏账准备	749,725,022.97	100.00	185,477,048.86	24.74	726,595,188.77	100.00	183,276,341.09	25.22	543,318,847.68
其中：									
账龄分析法	749,725,022.97	100.00	185,477,048.86	24.74	726,595,188.77	100.00	183,276,341.09	25.22	543,318,847.68
合计	749,725,022.97	100.00	185,477,048.86		726,595,188.77	100.00	183,276,341.09		543,318,847.68

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法			
其中: 1 年以内	530,230,096.84	26,511,504.85	5.00
1-2 年(含 2 年)	46,968,282.15	4,696,828.22	10.00
2-3 年(含 3 年)	12,505,548.31	3,751,664.49	30.00
3-5 年(含 5 年)	31,680,147.90	22,176,103.53	70.00
5 年以上	128,340,947.77	128,340,947.77	100.00
合计	749,725,022.97	185,477,048.86	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	183,276,341.09	177,626,849.63	7,850,199.23			185,477,048.86

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	40,319,854.43	5.38	2,015,992.72
第二名	31,537,186.61	4.21	31,537,186.61
第三名	29,594,812.79	3.95	1,479,740.64
第四名	28,562,302.84	3.81	1,428,115.14
第五名	22,737,378.80	3.03	1,136,868.94
合计	152,751,535.47	20.38	37,597,904.05

6、 期末因无金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,504,772,895.57	1,571,716,804.76

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,571,716,804.76	1,504,772,895.57	1,571,716,804.76	1,504,772,895.57	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	215,898,683.00

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,031,489,827.28	17,137,072.57

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	662,654,276.07	97.89	465,505,294.86	98.69
1-2年(含2年)	9,031,246.95	1.33	4,522,871.30	0.96
2-3年(含3年)	3,905,078.62	0.58	289,924.23	0.06
3年以上	1,359,338.15	0.20	1,372,341.38	0.29
合计	676,949,939.79	100.00	471,690,431.77	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	210,968,450.76	31.16
第二名	159,931,024.43	23.63
第三名	41,785,602.99	6.17
第四名	27,009,790.63	3.99
第五名	21,009,755.30	3.10
合计	460,704,624.11	68.05

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	325,162,166.28	381,610,275.37

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	123,299,764.23	200,911,864.06
1-2年(含2年)	194,506,882.36	18,754,044.94
2-3年(含3年)	4,548,503.62	61,766,341.68
3-5年(含5年)	15,667,497.86	111,968,434.53
5年以上	8,346,344.51	8,298,736.99
小计	346,368,992.58	401,699,422.20
减: 坏账准备	21,206,826.30	20,089,146.83
合计	325,162,166.28	381,610,275.37

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,250,612.33	1.80	6,250,612.33	100.00	
按组合计提坏账准备	340,118,380.25	98.20	14,956,213.97	4.40	325,162,166.28
合计	346,368,992.58	100.00	21,206,826.30		325,162,166.28

类别	上年年末余额						账面价值
	账面余额		比例 (%)	坏账准备		计提比例 (%)	
	金额	6,260,612.33		金额	6,260,612.33		
按单项计提坏账准备		6,260,612.33	1.56		6,260,612.33	100.00	
按组合计提坏账准备	395,438,809.87		98.44	13,828,534.50		3.50	381,610,275.37
合计	401,699,422.20		100.00	20,089,146.83			381,610,275.37

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
安阳市金意达铁粉精选有限公司	6,250,612.33	6,250,612.33	100.00	长账龄预计无法收回

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
融资租赁保证金	269,772,600.00		
其他保证金	41,562,360.94		
其他往来款项	23,701,316.20	14,956,213.97	63.10
信托借款保证金	4,000,000.00		
应收出口退税	1,082,103.11		
合计	340,118,380.25	14,956,213.97	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	9,508,347.87		10,580,798.96	20,089,146.83
年初余额	9,482,897.87		10,580,798.96	20,063,696.83
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,983,938.47			1,983,938.47
本期转回			840,809.00	840,809.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,466,836.34		9,739,989.96	21,206,826.30

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	20,089,146.83	20,063,696.83	1,983,938.47	840,809.00		21,206,826.30

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	315,334,960.94	370,697,758.37
备用金	2,396,686.56	4,183,703.55
应收出口退税	1,082,103.11	1,082,103.11
其他	27,555,241.97	25,735,857.17
合计	346,368,992.58	401,699,422.20

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	融资租赁保证金	90,600,000.00	2年以内	26.16	
第二名	融资租赁保证金	50,000,000.00	2年以内	14.44	
第三名	融资租赁保证金	40,000,000.00	2年以内	11.55	
第四名	融资租赁保证金	35,000,000.00	2年以内	10.10	
第五名	融资租赁保证金	33,000,000.00	2年以内	9.53	
合计		248,600,000.00		71.78	

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,004,477,830.62		6,004,477,830.62	4,916,809,799.30		4,916,809,799.30
在产品	2,005,351,873.73		2,005,351,873.73	1,796,508,411.85		1,796,508,411.85
产成品	1,700,761,517.75		1,700,761,517.75	1,405,627,391.86	4,487,009.04	1,401,140,382.82
合计	9,710,591,222.10		9,710,591,222.10	8,118,945,603.01	4,487,009.04	8,114,458,593.97

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他			
产成品	4,487,009.04	4,487,009.04			4,487,009.04				

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提坏账准备	58,446,881.78	5,680,197.36	52,766,684.42

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末 余额	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销 /核销	期末余额
按组合计提 坏账准备		5,674,941.46	5,255.90			5,680,197.36

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	297,512,632.84	225,021,022.70
预缴企业所得税	5,147,915.00	41,769,326.13
待认证进项税	1,551,339.95	7,676,029.27
合计	304,211,887.79	274,466,378.10

(十) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

项目	年初余额	本期增加	本期收回	期末余额
西北证券国债 相关项目	成本	121,499,913.50		121,499,913.50
	减值准备	121,499,913.50		121,499,913.50
	账面价值			

公司可供出售债务工具系于 2002 年 8 月利用暂时闲置募集资金购买国债 1.8 亿元,转托于西北证券后,未经公司任何授权,西北证券擅自将其进行了质押回购,因西北证券已进入破产清算程序,公司按国债账面余额全额计提了减值准备。截至 2020 年 12 月 31 日,公司累计已收回现金 29,541,705.64 元、中储股份(600787)股票 4,191,426.00 股折合人民币 17,981,217.54 元、粤电力 A(000539)股票 232,279.00 股折合人民币 1,421,547.48 元及久嘉基金(基金代码:004666) 933,963.92 份折合人民币 951,615.84 元,合计人民币 49,896,086.50 元,已冲减计提的减值准备。

2、 其他债权投资减值准备

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			121,499,913.50	121,499,913.50
年初余额在本期				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			121,499,913.50	121,499,913.50

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						减值准备 期末余额		
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润		计提减值 准备	其他
联营企业										
安阳安铁运输有限责任公司	117,079,473.51			32,550,381.37						149,629,854.88
安阳易联物流有限公司	9,315,853.51	12,000,000.00		4,118,813.99			1,745,001.81			23,689,665.69
安阳瓦日铁路建设投资有限公司	35,280,000.00									35,280,000.00
小计	161,675,327.02	12,000,000.00		36,669,195.36			1,745,001.81			208,599,520.57
合计	161,675,327.02	12,000,000.00		36,669,195.36			1,745,001.81			208,599,520.57

(十二) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	13,532,312.675.03	14,663,287,661.82

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	5,937,964,516.55	25,880,752,120.14	177,353,708.46	31,996,070,345.15
(2) 本期增加金额	248,764,316.28	228,206,835.82	27,700,615.51	504,671,767.61
—购置		97,032,679.07	2,622,486.87	99,655,165.94
—在建工程转入	248,764,316.28	131,174,156.75	25,078,128.64	405,016,601.67
(3) 本期减少金额	43,343,138.50	186,917,920.81	14,686,848.56	244,947,907.87
—处置或报废	43,343,138.50	186,917,920.81	12,718,848.56	242,979,907.87
—本期出售			1,968,000.00	1,968,000.00
(4) 期末余额	6,143,385,694.33	25,922,041,035.15	190,367,475.41	32,255,794,204.89
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	2,540,334,136.47	14,654,558,649.73	137,889,897.13	17,332,782,683.33
(2) 本期增加金额	186,152,713.42	1,392,098,572.33	6,277,570.18	1,584,528,855.93
—计提	186,152,713.42	1,392,098,572.33	6,277,570.18	1,584,528,855.93
(3) 本期减少金额	29,606,011.42	150,726,288.11	13,497,709.87	193,830,009.40
—处置或报废	29,606,011.42	150,726,288.11	12,168,962.67	192,501,262.20
—本期出售			1,328,747.20	1,328,747.20
(4) 期末余额	2,696,880,838.47	15,895,930,933.95	130,669,757.44	18,723,481,529.86
3. 减值准备				

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	3,446,504,855.86	10,026,110,101.20	59,697,717.97	13,532,312,675.03
(2) 上年年末账面价值	3,397,630,380.08	11,226,193,470.41	39,463,811.33	14,663,287,661.82

3、 其他说明

固定资产期末余额中，用于抵押的机器设备账面价值为 469,720,881.81 元，详见本附注十一、（一）2 的披露。

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,482,818,517.23	1,145,698,134.21
工程物资	49,285,429.95	38,215,790.92
合计	2,532,103,947.18	1,183,913,925.13

2、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炼钢连铸	254,287,923.25		254,287,923.25			
周钢 1860 高炉	236,245,921.84		236,245,921.84	1,947,300.00		1,947,300.00
烧结机烟气脱硫脱硝项目	129,681,176.07		129,681,176.07	122,105,980.82		122,105,980.82
第二炼钢厂炼钢区三次除尘及转炉二次除尘改造项目	127,191,419.56		127,191,419.56	124,117,960.63		124,117,960.63
30000 制氧站	123,573,803.29		123,573,803.29	70,471,981.13		70,471,981.13
265 平米烧结	118,216,915.13		118,216,915.13			
普棒生产线	111,109,998.12		111,109,998.12			
皮带机运输系统及转运站扬尘治理	93,099,156.31		93,099,156.31	40,491,577.30		40,491,577.30
安钢“公园式、森林式”园林化工厂建设一期工程	87,221,899.38		87,221,899.38	74,864,946.49		74,864,946.49
原料场	86,649,007.45		86,649,007.45			
电源接入与供电电	85,345,933.11		85,345,933.11			
西工地全封闭工程	49,708,222.44		49,708,222.44	26,815,890.32		26,815,890.32
1#高炉技改工程	48,029,083.82		48,029,083.82	3,816,635.70		3,816,635.70
6米、7米焦炉无组织逸散烟尘收集处理装置项目	44,893,521.59		44,893,521.59	35,106,856.56		35,106,856.56
园林化工厂二期一步工程	44,603,736.98		44,603,736.98	6,532,347.71		6,532,347.71
焦炉煤气脱硫系统升级改造	39,420,424.28		39,420,424.28	39,400,377.11		39,400,377.11
给排水综合治理	36,067,236.85		36,067,236.85	28,987,580.06		28,987,580.06

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
皮带机系统升级改造项目	35,685,245.29		35,685,245.29			
一炼轧转炉烟气三次除尘项目	33,650,796.43		33,650,796.43	28,053,495.51		28,053,495.51
焦化生化水深度处理	32,119,300.00		32,119,300.00	31,156,752.95		31,156,752.95
第一炼轧厂炼钢区超低排放和无组织排放除尘治理项目	29,825,711.45		29,825,711.45			
运输部原料场除尘器提标改造及配套设施升级完善项目	28,965,265.30		28,965,265.30			
焦炉脱硫脱硝	28,797,943.52		28,797,943.52	23,306,659.13		23,306,659.13
7米焦炉上升管余热利用	24,897,106.36		24,897,106.36	23,871,212.02		23,871,212.02
运输部提升铁路综合运输能力	24,791,668.80		24,791,668.80			
3#烧结机技改工程	24,330,148.90		24,330,148.90			
3#高炉工艺完善技改项目	23,103,438.96		23,103,438.96			
动力厂220t/h燃煤气锅炉烟气超低排放改造	21,509,785.14		21,509,785.14	1,054.87		1,054.87
焦化厂生化水回用	19,784,434.25		19,784,434.25	19,739,394.88		19,739,394.88
煤气发电	18,827,613.56		18,827,613.56			
安钢原料场环境提升项目	15,709,797.44		15,709,797.44	14,657,923.47		14,657,923.47
中厚板热处理调质线	15,327,460.98		15,327,460.98	771,967.01		771,967.01
燃气系统煤气柜	14,772,868.14		14,772,868.14			
制氧厂新增一台氨压机和一套气体液化装置	13,806,615.05		13,806,615.05	13,536,092.05		13,536,092.05
高炉煤气柜、转炉煤气回收、高温超高压发电机组	13,461,107.73		13,461,107.73	5,187,647.06		5,187,647.06

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2#烧结机技改工程	13,138,862.64		13,138,862.64	9,603,593.93		9,603,593.93
一炼轧废钢料场封闭改造项目	12,690,257.35		12,690,257.35	12,464,458.26		12,464,458.26
园林化工厂二期二步项目	11,499,420.48		11,499,420.48			
安钢厂区本部雨污分流	11,158,713.95		11,158,713.95	290,100.06		290,100.06
1#高炉工艺完善	11,096,698.26		11,096,698.26			
150吨转炉一次除尘	10,143,344.38		10,143,344.38	5,734,938.27		5,734,938.27
100吨转炉一次除尘	8,833,661.78		8,833,661.78	3,806,167.52		3,806,167.52
焦化厂6米焦炉上升管余热利用	4,849,590.39		4,849,590.39	4,849,590.39		4,849,590.39
100吨电炉复产改造工程	3,629,773.39		3,629,773.39	2,506,482.59		2,506,482.59
第一原料场封闭	45,969.19		45,969.19	89,987,650.28		89,987,650.28
一炼轧铁水一罐到底				25,418,913.02		25,418,913.02
1780mm热连轧层流冷却改造				15,841,329.81		15,841,329.81
焦化5#6#焦炉机侧地面除尘站				9,132,694.19		9,132,694.19
焦化干熄焦环境除尘脱硫二氧化硫主体工艺				10,976,978.42		10,976,978.42
其他	261,020,538.65		261,020,538.65	220,143,604.69		220,143,604.69
合计	2,482,818,517.23		2,482,818,517.23	1,145,698,134.21		1,145,698,134.21

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
炼钢连铸	124,867.00		254,287,923.25			254,287,923.25	20.36	在建				金融机构贷 款、自筹
周钢 1860 高炉	89,760.00	1,947,300.00	234,298,621.84			236,245,921.84	26.32	在建				金融机构贷 款、自筹
烧结机烟气脱硫脱硝项目	115,987.30	122,105,980.82	7,575,195.25			129,681,176.07	54.29	部分完工已预转 资产				金融机构贷 款、自筹
第二炼轧厂炼钢区三次除 尘及转炉二次除尘改造项 目	17,900.00	124,117,960.63	3,073,458.93			127,191,419.56	71.06	在建				金融机构贷 款、自筹
30000 制氧站	38,000.00	70,471,981.13	53,101,822.16			123,573,803.29	32.52	在建				金融机构贷 款、自筹
265 平米烧结	68,328.00		118,216,915.13			118,216,915.13	17.3	在建				金融机构贷 款、自筹
普棒生产线	71,660.00		111,109,998.12			111,109,998.12	15.51	在建				金融机构贷 款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
皮带机运输系统及转运站 扬尘治理	15,154.00	40,491,577.30	52,607,579.01			93,099,156.31	61.44	在建				金融机构贷 款、自筹
安钢“公园式、森林式”园 林化工厂建设一期工程	13,432.00	74,864,946.49	12,356,952.89			87,221,899.38	64.94	在建				金融机构贷 款、自筹
原料场	93,791.00		86,649,007.45			86,649,007.45	9.24	在建				金融机构贷 款、自筹
电源接入与供电	43,352.00		85,345,933.11			85,345,933.11	19.69	在建				金融机构贷 款、自筹
西工地全封闭工程	8,241.00	26,815,890.32	22,892,332.12			49,708,222.44	60.32	在建				金融机构贷 款、自筹
1#高炉技改工程	29,842.98	3,816,635.70	44,212,448.12	-		48,029,083.82	44.34	部分完工已预转 资产				金融机构贷 款、自筹
6米、7米焦炉无组织逸散 烟尘收集处理装置项目	32,908.00	35,106,856.56	9,786,665.03			44,893,521.59	13.64	在建				金融机构贷 款、自筹
园林化工厂二期一步工程	21,734.00	6,532,347.71	38,071,389.27			44,603,736.98	20.52	在建				金融机构贷 款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
焦炉煤气脱硫系统升级改造	7,150.00	39,400,377.11	20,047.17			39,420,424.28	55.13	在建				金融机构贷 款、自筹
给排水综合治理	28,845.58	28,987,580.06	7,079,656.79			36,067,236.85	12.5	在建				金融机构贷 款、自筹
皮带机系统升级改造项目	11,041.00		35,685,245.29			35,685,245.29	32.32	在建				金融机构贷 款、自筹
一炼轧转炉烟气三次除尘 项目	3,803.00	28,053,495.51	5,597,300.92			33,650,796.43	88.48	在建				金融机构贷 款、自筹
焦化生化水深度处理	4,750.00	31,156,752.95	962,547.05			32,119,300.00	67.62	在建				金融机构贷 款、自筹
第一炼钢厂炼钢区超低排 放和无组织排放除尘治理 项目	8,834.00		29,825,711.45			29,825,711.45	33.76	在建				金融机构贷 款、自筹
运输部原料场除尘器提标 改造及配套设施升级完善 项目	6,485.00		28,965,265.30			28,965,265.30	44.67	在建				金融机构贷 款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
焦炉脱硫脱硝	23,460.00	23,306,659.13	5,491,284.39			28,797,943.52	76.21	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
7 焦炉炉上升管余热利用	3,680.00	23,871,212.02	1,025,894.34			24,897,106.36	67.66	在建				金融机构贷款、自筹
运输部提升铁路综合运输能力	8,493.00		24,791,668.80			24,791,668.80	29.19	在建				金融机构贷款、自筹
3#烧结机技改工程	19,960.00		24,330,148.90			24,330,148.90	12.19	在建				金融机构贷款、自筹
3#高炉工艺完善技改项目	12,412.00		23,103,438.96			23,103,438.96	18.61	在建				金融机构贷款、自筹
动力厂 220v/h 燃煤气锅炉烟气超低排放改造	4,930.00	1,054.87	21,508,730.27			21,509,785.14	43.63	在建				金融机构贷款、自筹
焦化厂生化水回用	3,000.00	19,739,394.88	45,039.37			19,784,434.25	65.95	在建				金融机构贷款、自筹
煤气发电	22,736.00		18,827,613.56			18,827,613.56	8.28	在建				金融机构贷款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安钢原料场环境提升项目	136,270.00	14,657,923.47	1,051,873.97			15,709,797.44	12.16	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
中厚板热处理调质线	9,644.00	771,967.01	14,555,493.97			15,327,460.98	75	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
燃气系统煤气柜	11,666.00		14,772,868.14			14,772,868.14	12.66	在建				金融机构贷款、自筹
制氧厂新增一台氩压机和一套气体液化装置	1,895.00	13,536,092.05	270,523.00			13,806,615.05	72.86	在建				金融机构贷款、自筹
高炉煤气柜、转炉煤气回收、高温超高压发电机组	41,400.00	5,187,647.06	8,273,460.67			13,461,107.73	61.22	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
2#烧结机技改工程	16,677.34	9,603,593.93	3,535,268.71			13,138,862.64	75.22	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
一炼轧废钢料场封闭改造项目	1,745.00	12,464,458.26	225,799.09			12,690,257.35	72.72	在建				金融机构贷款、自筹
园林化工厂二期二步项目	17,021.13		11,499,420.48			11,499,420.48	6.76	在建				金融机构贷款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安钢厂区本部雨污分流	3,889.00	290,100.06	10,868,613.89			11,158,713.95	28.69	在建				金融机构贷款、自筹
1#高炉工艺完善	2,990.00		11,096,698.26			11,096,698.26	37.11	在建				金融机构贷款、自筹
150 吨转炉一次除尘	14,267.00	5,734,938.27	4,408,406.11			10,143,344.38	69.49	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
100 吨转炉一次除尘	5,010.00	3,806,167.52	5,027,494.26			8,833,661.78	67.53	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
焦化厂 6 米焦炉上升管余热利用	3,162.00	4,849,590.39				4,849,590.39	66.57	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
100 吨电炉复产改造工程	11,620.00	2,506,482.59	1,123,290.80			3,629,773.39	93.83	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
第一原料场封闭	10,850.00	89,987,650.28	1,758,318.91	91,700,000.00		45,969.19	84.56	部分完工已预转资产				金融机构贷款、自筹
一炼轧铁水一罐到底	2,662.00	25,418,913.02	16,293.12	25,435,206.14			100	完工				金融机构贷款、自筹

安阳钢铁股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
1780mm 热连轧层流冷却 改造	3,188.00	15,841,329.81	7,914,712.17	23,756,041.98			100	完工				金融机构贷 款、自筹
焦化 5#6#焦炉机侧地面除 尘站	2,300.00	9,132,694.19	6,961,762.10	16,094,456.29			100	完工				金融机构贷 款、自筹
焦化干熄焦环境除尘脱二 氯化硫主体工程	3,500.00	10,976,978.42	21,503,659.42	32,480,637.84			100	完工				金融机构贷 款、自筹
其他		220,143,604.69	256,427,193.38	215,550,259.42		261,020,538.65		在建				金融机构贷 款、自筹
合计		1,145,698,134.21	1,742,136,984.69	405,016,601.67		2,482,818,517.23						

3、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用设备	47,317,837.05		47,317,837.05	35,871,201.41		35,871,201.41
器具	1,967,592.90		1,967,592.90	2,344,589.51		2,344,589.51
合计	49,285,429.95		49,285,429.95	38,215,790.92		38,215,790.92

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	2,319,239,430.06	1,088,917.09	2,320,328,347.15
(2) 本期增加金额	448,282,288.86		448,282,288.86
—购置	448,282,288.86		448,282,288.86
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	2,767,521,718.92	1,088,917.09	2,768,610,636.01
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	624,721,585.53	1,088,917.09	625,810,502.62
(2) 本期增加金额	59,704,839.29		59,704,839.29
—计提	59,704,839.29		59,704,839.29
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	684,426,424.82	1,088,917.09	685,515,341.91
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	2,083,095,294.10		2,083,095,294.10
(2) 上年年末账面价值	1,694,517,844.53		1,694,517,844.53

2、 其他说明

无形资产期末余额中，用于抵押的土地使用权账面价值为 5,534,865.67 元，详见本附注十一、（一）2 的披露。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损 (*1)	375,058,784.42	93,764,696.11	80,195,028.88	20,048,757.22
应收账款坏账准备	185,477,048.86	46,369,262.21	183,272,487.35	45,818,121.84
其他债权投资减值准备	121,499,913.50	30,374,978.38	121,499,913.50	30,374,978.38
其他应收款坏账准备	21,171,647.51	5,292,911.88	20,064,146.83	5,016,036.71
合同资产坏账准备	5,680,197.36	1,420,049.34		
应付职工薪酬	128,564.56	32,141.14	133,164.57	33,291.14
未使用的安全生产费			2,280,087.16	570,021.79
合计	709,016,156.21	177,254,039.06	407,444,828.29	101,861,207.08

递延所得税资产说明:

*1、永通公司、永通进出口和冷轧公司的可抵扣亏损 375,058,784.42 元, 确认递延所得税资产 93,764,696.11 元。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧纳税差异 (*2)	369,187,960.21	92,296,990.05	243,474,540.30	60,868,635.08
交易性金融资产公允价值变动	1,204,530.34	301,132.59	3,416,328.20	854,082.05
合计	370,392,490.55	92,598,122.64	246,890,868.50	61,722,717.13

递延所得税负债说明:

*2、因本公司与永通公司采购固定资产根据税收政策允许一次性税前扣除, 导致固定资产计税基础低于账面价值, 形成应纳税暂时性差异 369,187,960.21 元, 确认递延所得税负债 92,296,990.05 元

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	376,239,019.90		376,239,019.90	289,609,019.90		289,609,019.90

说明：其他非流动资产-预付土地款中 277,429,283.90 元系预付的购买土地使用权款项，相关农用地转为建设用地已经国务院批准，拆迁工作及地上附属物补偿工作已完成，土地使用权尚在办理中。

其他非流动资产-预付土地款中 86,630,000.00 元系支付的土地拍卖的保证金，截至 2020 年 12 月 31 日，该笔土地拍卖已中标，预付的保证金已转为土地款的预付账款，剩余土地款项尚未支付，土地使用权尚未开始办理。

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	4,469,000,000.00	3,969,000,000.00

2、 期末余额中无已逾期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,325,788,404.09	9,957,195,000.00
商业承兑汇票		50,000,000.00
合计	10,325,788,404.09	10,007,195,000.00

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付款项	6,589,852,069.43	5,739,973,092.42

2、 期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十一) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	369,367.88	1,312,229,565.43

(二十二) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
预收商品款	1,359,634,465.42
预收工程款	4,891,258.94
合计	1,364,525,724.36

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	45,022,384.96	1,756,650,694.52	1,717,478,658.80	84,194,420.68
离职后福利-设定提存计划		247,094,032.11	209,845,684.09	37,248,348.02
合计	45,022,384.96	2,003,744,726.63	1,927,324,342.89	121,442,768.70

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	41,716,184.99	1,353,562,183.47	1,317,330,993.08	77,947,375.38
(2) 职工福利费		120,532,588.87	120,532,588.87	
(3) 社会保险费		122,566,126.05	119,416,007.25	3,150,118.80
其中：医疗保险费		79,135,884.87	79,135,884.87	
工伤保险费		9,454,696.76	6,304,577.96	3,150,118.80
生育保险费		7,588,074.16	7,588,074.16	
补充医疗保险费		26,387,470.26	26,387,470.26	
(4) 住房公积金		131,114,179.00	131,114,179.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,306,199.97	28,875,617.13	29,084,890.60	3,096,926.50
合计	45,022,384.96	1,756,650,694.52	1,717,478,658.80	84,194,420.68

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		132,453,096.26	97,103,902.85	35,349,193.41
失业保险费		9,091,054.57	7,191,899.96	1,899,154.61
企业年金缴费		105,549,881.28	105,549,881.28	
合计		247,094,032.11	209,845,684.09	37,248,348.02

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	22,737,131.24	9,308,756.26
企业所得税	19,826,298.28	
环保税	6,671,861.47	6,939,115.66
印花税	5,893,175.28	4,122,376.88
土地使用税	4,721,935.52	1,065,350.75
房产税	4,049,344.62	634,139.77
水资源税	3,005,939.20	2,557,057.40
城市维护建设税	1,400,813.03	125,665.98
教育费附加	1,107,890.40	125,494.55
个人所得税	932,144.19	2,768,515.56
进口关税		78,664.83
合计	70,346,533.23	27,725,137.64

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	1,920,000.00	
其他应付款项	902,518,285.36	744,621,595.69
合计	904,438,285.36	744,621,595.69

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
其他股东股利	1,920,000.00	

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	351,884,352.71	280,609,318.81
往来款	107,384,920.66	72,415,002.29
工程质保金	107,311,902.96	99,381,873.78
银企三方协议	94,200,000.00	121,100,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用	75,358,542.98	53,498,776.99
维修费	55,316,501.90	58,907,332.78
应付工程款	49,237,945.01	23,421,941.13
其他代收代付款	21,229,110.41	20,859,180.09
其他	40,595,008.73	14,428,169.82
合计	902,518,285.36	744,621,595.69

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	638,090,000.00	1,296,090,000.00
一年内到期的长期应付款	1,398,720,752.34	1,316,986,596.50
合计	2,036,810,752.34	2,613,076,596.50

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认的承兑汇票	17,137,072.57	46,631,780.45
合同负债对应的销项税	177,241,030.60	
合计	194,378,103.17	46,631,780.45

(二十八) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	290,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	1,329,080,000.00	400,000,000.00
合计	1,619,080,000.00	1,100,000,000.00

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,604,400,225.40	1,622,271,346.33

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	1,599,757,321.40	1,617,628,442.33
财政扶持基金	4,642,904.00	4,642,904.00
合计	1,604,400,225.40	1,622,271,346.33

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下:

项目	期限	初始金额	利率(%)	应付利息	期末余额	借款条件
河北省金融租赁有限公司	2017.07.28-2021.07.28	200,000,000.00	浮动利率	107,477.22	27,152,138.63	保证
上海鼎易融资租赁有限公司	2018.09.12-2021.08.12	73,000,000.00	浮动利率	48,210.09	19,230,624.39	信用
太平石化金融租赁有限责任公司	2019.01.31-2022.01.31	500,000,000.00	浮动利率	1,751,394.59	216,419,467.51	信用
建信金融租赁有限公司	2019.06.28-2022.06.26	700,000,000.00	浮动利率		363,159,545.15	信用
昆仑金融租赁有限责任公司	2019.06.26-2022.06.26	500,000,000.00	浮动利率		249,999,999.98	信用
浦银金融租赁股份有限公司	2019.09.11-2022.09.21	500,000,000.00	浮动利率		291,666,666.65	信用
信达金融租赁有限公司	2019.12.19-2023.12.19	600,000,000.00	浮动利率		450,000,000.00	信用
太平石化金融租赁有限责任公司	2020.03.31-2023.03.14	300,000,000.00	浮动利率	81,341.12	233,061,226.29	信用
上海鼎易融资租赁有限公司	2020.06.22-2025.6.22	90,000,000.00	浮动利率	2,244,375.00	90,000,000.00	信用
上海鼎易融资租赁有限公司	2020.01.20-20204.01.20	25,000,000.00	浮动利率	1,088,541.63	25,000,000.00	信用
平安国际融资租赁有限公司	2020.06.12-2023.06.12	66,660,000.00	浮动利率	217,484.65	53,729,485.39	信用
昆仑金融租赁有限责任公司	2020.09.02-2023.09.02	160,000,000.00	浮动利率		146,666,666.67	信用
平安融资租赁(天津)公司	2020.09.03-2023.09.03	250,000,000.00	浮动利率	175,603.31	223,170,193.47	信用

项目	期限	初始金额	利率(%)	应付利息	期末余额	借款条件
信达金融租赁有限公司	2020.10.30-2024.10.30	600,000,000.00	浮动利率	3,507,632.00	600,000,000.00	信用
其中：一年内到期的部分				9,222,059.61	1,389,498,692.73	
合计		4,564,660,000.00			1,599,757,321.40	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	236,709,513.13	50,082,536.00	22,015,864.74	264,776,184.39

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冷轧薄板项目专项资金	51,220,306.46	50,082,536.00	6,264,204.74		95,038,637.72	与资产相关
第二原料场全封闭改造项目	59,500,000.00		7,000,000.00		52,500,000.00	与资产相关
安钢产能置换项目	50,000,000.00				50,000,000.00	与资产相关
转炉一次烟气除尘湿改干项目	50,400,000.00		5,600,000.00		44,800,000.00	与资产相关
焦炉烟道气脱硫脱硝项目	11,857,500.00		1,395,000.00		10,462,500.00	与资产相关
焦化氨水项目政府补助资金	7,196,706.67		846,660.00		6,350,046.67	与资产相关
能源中心项目政府补助资金	5,535,000.00		810,000.00		4,725,000.00	与资产相关
3#烧结机成品矿槽除尘改造项目	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
合计	236,709,513.13	50,082,536.00	22,015,864.74		264,776,184.39	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
1、有限售条件股份	478,736,897.00				小计	478,736,897.00
2、无限售条件流通股	2,393,684,489.00					2,393,684,489.00
人民币普通股	2,872,421,386.00					2,872,421,386.00

说明：

股票质押事项说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的母公司安钢集团将其持有的本公司股份 63,661.00 万股作为标的办理了股票质押手续，其中：①34,661.00 万股办理质押用于本公司借款担保，详见附注“十一、(一) 4”，②29,000.00 万股于 2019 年 9 月 27 日质押给中原银行股份有限公司安阳分行用于办理安钢集团借款业务。

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,397,497,118.25			4,397,497,118.25
其他资本公积	132,495,362.99			132,495,362.99
合计	4,529,992,481.24			4,529,992,481.24

(三十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	85,643,936.08	56,045,735.13	62,051,260.00	79,638,411.21

专项储备情况说明：

1、专项储备的提取原因：公司依据 2012 年 2 月 14 日财政部印发的财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费提取和使用管理办法》通知的规定，冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

2、专项储备的使用情况：本年度内使用专项储备资金 62,051,260.00 元。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,458,409,615.33			1,458,409,615.33
任意盈余公积	264,624,841.04			264,624,841.04
合计	1,723,034,456.37			1,723,034,456.37

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	671,185,851.83	654,110,462.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,417,309.10	256,443,838.55
减：应付普通股股利	143,621,069.30	239,368,448.90
期末未分配利润	755,982,091.63	671,185,851.83

(三十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,147,612,096.02	28,169,936,642.93	29,208,558,229.42	26,360,671,074.26
其他业务	748,264,767.17	451,885,798.52	627,183,122.24	537,882,866.71
合计	31,895,876,863.19	28,621,822,441.45	29,835,741,351.66	26,898,553,940.97

2、 合同产生的收入情况

合同分类	收入
商品类型	
主营业务:	31,147,612,096.02
钢材	28,029,938,713.85
其他产品	3,117,673,382.17
其他业务:	748,264,767.17
材料	370,840,994.60
其他	377,423,772.57

(三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城镇土地使用税	74,682,499.33	65,367,266.90
城市维护建设税	32,115,664.12	17,956,484.74
环保税	30,417,291.42	32,172,066.33
房产税	25,474,813.71	23,826,026.76
印花税	24,371,173.30	21,727,821.70
教育费附加	23,959,223.05	13,796,127.45
水资源税	11,751,818.80	11,624,872.80
其他	116,140.26	122,362.29
合计	222,888,623.99	186,593,028.97

(三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运费	171,837,773.34	161,675,825.33
仓储费	91,649,159.25	62,116,286.54
职工薪酬	35,664,713.89	33,031,717.30
装卸费	13,358,767.66	10,080,830.62
折旧	4,047,117.10	4,981,084.52
差旅费	1,814,733.32	2,547,922.18
水电费	670,766.43	1,106,713.33
其他	31,457,167.17	21,467,938.49
合计	350,500,198.16	297,008,318.31

(三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	404,023,620.81	415,775,804.04
修理费	88,404,621.70	69,117,951.09
运输费	75,791,232.04	67,450,456.92
累计摊销	52,399,058.76	52,695,844.92
安全生产费	51,645,284.52	50,734,663.18
折旧费	44,378,833.72	52,495,981.93
水电费	37,214,904.06	31,387,760.07
租赁费	32,956,388.10	46,503,319.70
物料消耗	19,294,281.09	27,209,973.13
环境卫生费	13,241,625.55	13,025,780.48
警卫消防费	9,550,090.78	9,253,975.93
安全环保费	9,445,252.36	14,531,596.38
差旅费	5,539,209.35	12,471,346.55
中介咨询费	5,214,951.50	5,352,776.63
办公费	5,103,344.16	5,393,422.90
业务招待费	4,711,357.03	5,563,072.76
检验费	3,434,556.73	2,303,170.20
绿化费	1,876,623.43	4,365,859.59
党组织工作经费	1,855,889.22	3,540,891.35
其他	43,858,426.55	47,447,616.10
合计	909,939,551.46	936,621,263.85

(四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
原材料费	665,397,598.25	399,027,875.56
职工薪酬	112,934,589.34	41,295,550.14
动力费	48,834,394.19	16,505,743.21
折旧费	18,091,818.02	8,102,841.66
其他	6,673,988.48	18,684,645.04
合计	851,932,388.28	483,616,655.61

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	758,205,780.99	729,905,211.91
减：利息收入	131,430,754.61	117,967,227.61
汇兑损益	3,029,566.97	-357,454.24
手续费	59,650,418.92	90,564,297.45
合计	689,455,012.27	702,144,827.51

(四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	22,016,596.53	20,227,774.24

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
第二原料场全封闭改造项目	7,000,000.00	7,000,000.00	与资产相关
冷轧薄板项目专项资金	6,264,204.74	3,538,314.24	与资产相关
转炉一次烟气除尘湿改干项目	5,600,000.00	5,600,000.00	与资产相关
焦炉烟道气脱硫脱硝项目	1,395,000.00	1,395,000.00	与资产相关
焦化氰氨水项目政府补助资金	846,660.00	846,660.00	与资产相关
能源中心项目政府补助资金	810,000.00	810,000.00	与资产相关
3#烧结机成品矿槽除尘改造项目	100,000.00		与资产相关
个人所得税手续费返还	731.79		与收益相关
电子商务专项奖		37,800.00	与收益相关
高炉干法除尘改造项目政府补助资金		1,000,000.00	与资产相关
合计	22,016,596.53	20,227,774.24	

(四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	36,669,195.36	26,898,664.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	384,598.85	
处置长期股权投资产生的投资收益		-396,083.78
合计	37,053,794.21	26,502,580.37

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-2,211,797.86	993,571.26

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-7,850,199.23	9,280,280.19
其他应收款坏账损失	-1,143,129.47	-8,689,475.52
其他债权投资减值损失		82,998.00
合计	-8,993,328.70	673,802.67

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-5,255.90	
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-4,487,009.04
合计	-5,255.90	-4,487,009.04

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	-497,572.17	6,869,338.06	-497,572.17

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,630,000.00	220,000.00	20,630,000.00
赔偿/罚款收入	4,294,662.80	1,006,411.59	4,294,662.80
其他	43,607.82	564,716.46	43,607.82
合计	24,968,270.62	1,791,128.05	24,968,270.62

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
安阳市转焦炉淘汰补贴资金	20,000,000.00		与收益相关
安阳市2020年节水项目补助资金	150,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
安阳市 2020 年省企研发资金	130,000.00		与收益相关
安阳市 2020 年市企研发资金	130,000.00		与收益相关
安阳市升级标杆企业款	100,000.00		与收益相关
殷都区优秀企业奖励金	100,000.00	100,000.00	与收益相关
殷都区商务局企业出口创汇补助	20,000.00		与收益相关
河南省标杆企业奖励金		100,000.00	与收益相关
安阳市知识产权奖补金		20,000.00	与收益相关
合计	20,630,000.00	220,000.00	

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,199,635.26		10,199,635.26
罚款支出	398,359.47		398,359.47
非常损失		3,142,180.81	
非流动资产毁损报废损失	50,036,646.49	23,255,942.04	50,036,646.49
其他	20,122,790.00		20,122,790.00
合计	80,757,431.22	26,398,122.85	80,757,431.22

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	56,649,918.89	81,280,411.54
递延所得税费用	-44,517,426.47	38,085,675.24
合计	12,132,492.42	119,366,086.78

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	240,911,923.09
母公司法定税率	25%
按法定税率计算的所得税费用	60,227,980.77
子公司适用不同税率的影响	

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	-1,128,959.00
非应税收入的影响	-16,228,663.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,881,308.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-72,457,573.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,588,709.91
专用资产加计扣除（10%）	-10,750,310.77
所得税费用	12,132,492.42

(五十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	228,417,309.10	256,443,838.55
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,872,421,386.00	2,672,947,678.92
基本每股收益	0.080	0.096
其中：持续经营基本每股收益	0.080	0.096
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	228,417,309.10	256,443,838.55
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,872,421,386.00	2,672,947,678.92
稀释每股收益	0.080	0.096
其中：持续经营稀释每股收益	0.080	0.096
终止经营稀释每股收益		

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	131,430,754.61	117,967,227.61
收到政府补助	70,713,267.79	70,257,800.00
收回的履约保证金	37,037,583.98	65,080,303.21
罚款收入及保险公司赔款	3,882,319.45	7,502,683.69
合计	243,063,925.83	260,808,014.51

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
现金支付的各项费用	542,879,205.66	468,580,789.93
支付履约保证金等现金支出	35,908,437.04	77,734,272.88
合计	578,787,642.70	546,315,062.81

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的工程项目履约保证金	56,624,281.26	5,938,080.10

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的工程项目履约保证金	10,096,213.80	60,400.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到融资租赁本金	1,491,660,000.00	2,800,000,000.00
收回融资租赁保证金等	11,436,249.00	25,778,043.73
合计	1,503,096,249.00	2,825,778,043.73

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付融资租赁本金	1,291,250,273.37	1,163,987,768.69
支付银行承兑汇票保证金	734,497,400.08	1,285,037,219.02
支付的融资租赁保证金及服务费	94,549,999.99	262,924,473.90
国有资本经营预算资金		85,000,000.00
合计	2,120,297,673.44	2,796,949,461.61

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	228,779,430.67	238,010,292.42
加：信用减值损失	8,993,328.70	-673,802.67
资产减值准备	5,255.90	4,487,009.04
固定资产折旧	1,584,528,855.93	1,570,645,458.39
油气资产折耗		
无形资产摊销	59,704,839.29	52,695,844.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	497,572.17	-6,869,338.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,036,646.49	23,255,942.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,211,797.86	-993,571.26
财务费用（收益以“-”号填列）	820,885,766.88	794,731,869.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,053,794.21	-26,502,580.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,392,831.98	-4,991,418.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	30,875,405.51	43,100,716.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,591,645,619.09	-2,454,589,064.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-817,389,911.92	-579,455,048.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,448,796,007.61	1,155,625,428.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,713,832,749.81	808,477,736.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,421,507,511.06	2,478,097,913.52
减：现金的期初余额	2,478,097,913.52	1,986,566,074.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,056,590,402.46	491,531,838.82

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,421,507,511.06	2,478,097,913.52
其中：库存现金	610,742.66	547,618.54
可随时用于支付的银行存款	1,405,561,489.74	2,461,590,443.12
可随时用于支付的其他货币资金	15,335,278.66	15,959,851.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,421,507,511.06	2,478,097,913.52

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,915,904,771.81	保证金等
应收票据	215,898,683.00	票据质押用于开具应付票据
固定资产	469,720,881.81	融资租赁抵押
无形资产	5,534,865.67	融资租赁抵押
合计	7,607,059,202.29	

(五十五) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			51,453,873.40
其中：美元	7,885,771.95	6.5249	51,453,873.40

(五十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本		费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
冷轧薄板项目专项资金	106,082,536.00	递延收益	6,264,204.74	3,538,314.24	其他收益
第二原料场全封闭改造项目	70,000,000.00	递延收益	7,000,000.00	7,000,000.00	其他收益
转炉一次烟气除尘湿改干项目	56,000,000.00	递延收益	5,600,000.00	5,600,000.00	其他收益
安钢产能置换项目	50,000,000.00	递延收益			
焦炉烟道气脱硫脱硝项目	13,950,000.00	递延收益	1,395,000.00	1,395,000.00	其他收益
焦化氨水项目政府补助资金	12,700,000.00	递延收益	846,660.00	846,660.00	其他收益
高炉干法除尘改造项目政府补助资金	10,000,000.00			1,000,000.00	
能源中心项目政府补助资金	8,100,000.00	递延收益	810,000.00	810,000.00	其他收益
3#烧结机成品矿槽除尘改造项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.00		其他收益
合计	327,832,536.00		22,015,864.74	20,189,974.24	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
安阳市转焦炉淘汰补贴资金	20,000,000.00	20,000,000.00		营业外收入
安阳市 2020 年节水项目补助资金	150,000.00	150,000.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		项目
		本期金额	上期金额	
安阳市 2020 年省企研发资金	130,000.00	130,000.00		营业外收入
安阳市 2020 年市企研发资金	130,000.00	130,000.00		营业外收入
殷都区优秀企业奖励金	100,000.00	100,000.00	100,000.00	营业外收入
安阳市升级标杆企业款	100,000.00	100,000.00		营业外收入
殷都区商务局企业出口创汇补助	20,000.00	20,000.00		营业外收入
个人所得税手续费返还	731.79	731.79		其他收益
河南省标杆企业奖励金			100,000.00	营业外收入
电子商务专项奖			37,800.00	其他收益
安阳市知识产权奖励金			20,000.00	营业外收入
合计	20,630,731.79	20,630,731.79	257,800.00	

六、 合并范围的变更

本期公司合并范围未有变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
永通公司	河南省安阳市	河南省安阳市	球墨铸铁管、生铁、烧结矿等	78.14		同一控制下的合并取得
安阳建设公司	河南省安阳市	河南省安阳市	建筑业施工承包	100.00		投资设立
安银先导	河南省安阳市	河南省安阳市	电工钢板带生产销售、钢材销售等	51.00		投资设立
豫河永通公司	河南省安阳市	河南省安阳市	生产、销售铁矿球团产品	75.00		投资设立
冷轧公司	河南省安阳市	河南省安阳市	生产、销售冶金产品等	95.45		非同一控制下的合并取得
永通进出口	河南省安阳市	河南省安阳市	货物及技术进出口业务		78.14	投资设立
安钢周口	河南省周口市	河南省周口市	生产、销售冶金产品等	76.92		投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
永通公司	21.86	7,114,351.70	5,760,000.00	131,510,996.40

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额				上年年末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计
永通公司	86,280.93	87,193.13	173,474.06	97,192.36	13,553.77	110,746.13	78,430.85	85,791.25	164,222.10
							84,108.02		16,598.76
									100,706.78

单位：人民币万元

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永通公司	289,501.80	3,254.51	3,254.51	30,740.71	278,895.40	2,255.00	2,255.00	-1,462.50

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安阳安铁运输有限责任公司*1	河南省安阳市	安阳北关区	铁路运输业	50.50		权益法核算
安阳市联物流有限公司	河南省安阳市	安阳市殷都区	道路普通货物运输、仓储服务	30.00		权益法核算

*1、联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：安阳安铁运输有限责任公司由本公司和郑州铁路局共同投资成立的联营企业，投资比例分别为 50.50%和 49.50%。由于该公司从事铁路客货运输业务，其日常经营管理由另一股东控制，故本公司不具有控制权、不纳入合并会计报表范围，仅采用权益法核算。

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	安阳安铁路运输有限责任公司	安阳易联物流有限公司	安阳安铁路运输有限责任公司	安阳易联物流有限公司
流动资产	81,370,824.83	258,180,066.81	100,086,892.51	258,333,304.77
非流动资产	344,121,374.61	485,514.03	256,177,588.66	526,008.36
资产合计	425,492,199.44	258,665,580.84	356,264,481.17	258,859,313.13
流动负债	132,918,929.53	179,700,028.57	129,222,853.25	227,806,468.12
非流动负债	12,420,181.98			
负债合计	145,339,111.51	179,700,028.57	129,222,853.25	227,806,468.12
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	280,153,087.93	78,965,552.27	227,041,627.92	31,052,845.01
按持股比例计算的净资产份额	141,477,309.40	23,689,665.68	114,656,022.10	9,315,853.50
营业收入	807,677,875.12	3,016,596,884.29	808,410,439.13	3,093,626,909.82
净利润	64,456,200.73	13,729,379.95	46,865,701.62	10,771,616.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	64,456,200.73	13,729,379.95	46,865,701.62	10,771,616.09
本期收到的来自合营企业的股利		1,745,001.81		1,080,581.55

3、 不存在联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。

截至2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加6,088.08万元（2019年12月31日：5,069.00万元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至2020年12月31日，公司仅有少量外币银行存款，且大部分外币银行存款锁定人民币汇率，故存在外汇风险较小。

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	21,558,911.20			21,558,911.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,558,911.20			21,558,911.20
权益工具投资	21,558,911.20			21,558,911.20
◆应收款项融资		1,504,772,895.57		1,504,772,895.57
◆其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	21,558,911.20	1,504,772,895.57	100,000,000.00	1,626,331,806.77

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据市场价值确认。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

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

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，公允价值的可能估计金额分布范围很广，导致对采用估值技术的重要参数难以进行定性和定量分析，所以公司以投资成本作为公允价值的最佳估计。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
安阳钢铁集团有限 责任公司（以下简 称：安钢集团）	安阳市殷都 区梅园庄	国有资本经营	313,153.20	66.78	66.78

本公司最终控制方是：河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安钢集团福利实业有限责任公司	母公司的控股子公司
安钢集团国际贸易有限责任公司	母公司的全资子公司
安钢集团附属企业有限责任公司	母公司的控股子公司
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安钢集团冶金炉料有限责任公司	母公司的控股子公司
河南安钢物流有限公司	母公司的全资子公司
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	母公司的全资子公司
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	母公司的全资子公司
安钢自动化软件股份有限公司	母公司的控股子公司
河南缔拓实业有限公司	母公司的全资子公司
安阳三维物流有限公司	母公司的控股子公司
河南缔恒实业有限责任公司	母公司的控股子公司
圣荣贸易有限公司	母公司的全资子公司
河南安淇农业发展有限公司	母公司的控股子公司
河南安钢大厦有限公司	母公司的全资子公司
安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司	母公司的控股子公司
日照永盛国际物流有限公司	母公司的控股子公司
河南水鑫环保科技有限公司	母公司的控股子公司
上海鼎易融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
河南安钢招标代理有限公司	母公司的全资子公司
河南安钢集团工程管理有限公司	母公司的全资子公司
安钢集团新峰冶金材料有限责任公司	母公司的控股子公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安钢集团*1	渣钢等	24,646.15	30,584.03
安钢集团国际贸易有限责任公司*2	矿石等	684,749.21	467,099.49
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司*3	铁精矿等	32,474.01	31,762.10
安钢集团附属企业有限责任公司	废钢、材料等	13,196.38	16,520.58
安钢集团冶金炉料有限责任公司*4	白灰等	38,347.54	39,422.96
安钢集团福利实业有限责任公司	材料、劳务	13,666.17	11,201.11

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
河南安钢物流有限公司	汽车配件、运输	38,905.33	34,815.54
安钢集团永通钢花物流贸易有限公司	材料、劳务		641.85
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	劳务	727.53	886.01
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水	4,204.48	4,102.45
安钢自动化软件股份有限公司	材料、劳务	16,027.75	13,610.98
安阳三维物流有限公司	劳务	12,692.62	13,797.46
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	材料		12.58
河南安淇农业发展有限公司	材料	655.45	18.31
河南缔拓实业有限公司	材料、劳务	4,497.33	1,113.14
河南缔恒实业有限责任公司	材料	1.78	27.47
安阳安铁运输有限责任公司	劳务	5,406.43	4,760.71
日照永盛国际物流有限公司	矿石、劳务	601.79	987.74
安阳易联物流有限公司*5	废钢、煤、钢坯	164,906.64	169,260.10
河南水鑫环保科技有限公司	材料	2,865.23	8,650.54
上海鼎易融资租赁有限公司	劳务	2,625.22	2,625.22
河南安钢招标代理有限公司	劳务	248.07	911.56
河南安钢集团工程管理有限公司	材料、劳务	2,076.36	812.21
安钢集团新峰冶金材料有限责任公司	材料	4,290.76	4,626.43
合计		1,067,812.23	858,250.57

- *1、其中：本期向安钢集团采购渣钢 86,778.62 吨，价格 1,274.41 元/吨。
- *2、其中：本期向安钢集团国际贸易有限责任公司采购铁矿石 5,837,614.582 吨，价格 800.33 元/吨。
- *3、其中：本期向河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司采购铁矿石 346,537.690 吨，价格 915.33 元/吨。
- *4、其中：本期向安钢集团冶金炉料有限公司采购白灰 771,842.920 吨，价格 496.49 元/吨。
- *5、其中：本期向安阳易联物流有限公司采购煤炭 1,235,441.420 吨，价格 1,134.65 元/吨；采购钢坯 17,152.470 吨，价格 3,040.77 元/吨。

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
安钢集团*1	钢渣等	7,228.90	10,178.80
安钢集团国际贸易有限责任公司	钢材、材料等	16,462.52	11,365.47
圣荣贸易有限公司	钢材	533.79	
河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	材料	243.82	3,239.34
安钢集团福利实业有限责任公司	水电汽等	47,705.42	12,094.33
安钢集团附属企业有限责任公司*2	钢材、材料等	100,708.79	102,675.07
安钢集团冶金炉料有限责任公司	焦炭、钢材、材料等	56.76	79.17
河南安钢物流有限公司	水电汽、材料等	1,303.23	3,582.26
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	水电汽、材料等	1,225.58	997.88
安钢集团永通钢花物流贸易有限公司	水渣等		766.77
安钢自动化软件股份有限公司	钢材、材料	42.97	107.73
安钢集团金信房地产开发有限责任公司	钢材、材料等	954.23	1,853.88
安钢集团钢材加工配送中心有限责任公司	钢材		3,256.96
河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	水电汽等	5.88	27.03
河南缔拓实业有限公司	劳务	526.54	
河南缔恒实业有限责任公司*3	钢材	206,395.36	235,645.25
安阳安铁运输有限责任公司	钢材	148.99	176.16
安阳易联物流有限公司*4	钢材	167,495.47	145,298.15
安钢集团新峰冶金材料有限责任公司	材料、劳务等	1.79	
河南水鑫环保科技有限公司	材料、劳务等		115.73
河南安钢集团工程管理有限公司	材料、劳务等	1.92	
河南安钢招标代理有限公司	材料、劳务等	0.87	0.52
安阳三维物流有限公司	材料、劳务等	3.30	
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	劳务	104.05	
合计		551,150.18	531,460.50

*1、其中：本期向安钢集团销售水渣 1,812,635.140 吨，价格 21.39 元/吨。

*2、其中：本期向安钢集团附属企业有限公司销售钢材 234,201.23 吨，价格 3,648.91 元/吨；销售废次材 57,923.16 吨，价格 2,682.03 元/吨。

*3、其中：本期向河南缔恒实业有限责任公司销售钢材 388,891.31 吨，价格 3,347.11 元/吨。

*4、其中：本期向安阳易联物流有限公司销售钢材 488,618.21 吨，价格 3,427.94 元/吨。

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安钢集团附属企业有限责任公司*1	办公楼	571,428.60	571,428.60
安钢集团*2	土地	31,107,558.83	45,295,803.00
安钢集团*3	土地	6,428,691.27	4,400,213.70

关联租赁情况说明：

*1、公司于 2018 年 1 月 1 日与安钢集团附属企业有限责任公司签订了《办公楼租赁协议》，根据协议规定，公司租赁安钢集团附属企业有限责任公司拥有的原劳动服务公司办公楼、前后院、车库、车棚、后院二层楼及办公楼东侧原铆焊分公司院，原三博公司办公楼、车库及大院，国有土地使用权面积为 12,625.00 平方米、每年租金为人民币 600,000.00 元、租赁年限为 5 年，自 2018 年 1 月 1 日起算。本期支付租金含税金额人民币 600,000.00 元，不含税金额 571,428.60 元。

*2、子公司安钢冷轧于 2018 年 7 月 5 日与安钢集团签订土地租赁协议，租期 4 年，租赁面积 1,332,229.50 平方米，每年 34 元/平方米。

*3、子公司安阳建设公司于 2018 年 1 月 1 日与安钢集团公司签订了《土地租赁协议》，根据协议规定，土地使用权面积为 146511.00 平方米，租赁年限为 5 年，每年 34 元/平方米，自 2018 年 1 月 1 日起算。公司于 2020 年 1 月 1 日与安钢集团签订土地租赁协议，租期 3 年，租赁面积 35281.6 平方米，每年 55 元/平方米。

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安钢集团	26,000,000.00	2020/12/30	2022/12/5	否
安钢集团	19,000,000.00	2020/12/22	2022/12/22	否
安钢集团	30,000,000.00	2020/12/10	2022/12/10	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安钢集团	66,000,000.00	2020/12/16	2022/11/20	否
安钢集团	56,000,000.00	2020/12/28	2022/11/28	否
安钢集团	93,000,000.00	2020/12/2	2022/12/2	否
安钢集团	216,000,000.00	2016/12/29	2021/12/31	否
安钢集团	216,000,000.00	2016/12/29	2021/12/31	否
安钢集团	198,000,000.00	2016/12/29	2021/12/31	否

4、 其他关联交易

综合服务费：

公司于2019年2月18日与安钢集团签订《综合服务合同》，本期向安钢集团支付综合服务费人民币876.32万元，其中：保卫消防费人民币396.23万元、电话通讯服务费人民币165.14万元、提供办公用接待用车人民币159.29万元、职工培训费人民币155.66万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安钢集团	316.60	26.55	23.73	5.19
	河南安钢集团舞阳矿业 有限责任公司	499.65	49.97	499.65	24.98
	安钢集团信阳钢铁有限 责任公司	25.27	4.05	19.60	4.60
	安钢集团金信房地产开 发有限责任公司			1.00	0.30
	安钢自动化软件股份有 限公司	22.21	1.41	5.95	0.30
	圣荣贸易有限公司	8.08	5.66	8.64	0.86
	河南水鑫环保科技有限 公司	48.19	4.82	127.84	6.39
	安阳安铁运输有限责任 公司	603.51	30.18	684.31	34.22

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合计	1,523.51	122.64	1,370.72	76.84
预付账款					
	安钢集团国际贸易有限责任公司	116.99		9,384.37	
	安阳安铁运输有限责任公司	541.80		259.92	
	合计	658.79		9,644.29	
其他应收款					
	上海鼎易融资租赁有限公司	725.00		365.00	

2、 应付项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	安钢集团	588.55	618.43
	安钢集团福利实业有限责任公司	127.29	1,969.96
	安钢集团附属企业有限责任公司	103.03	1,235.43
	安钢集团冶金炉料有限责任公司	61.80	548.45
	河南安钢物流有限公司	2,028.75	1,797.11
	河南安钢泽众冶金设计有限责任公司	60.46	60.46
	安钢自动化软件股份有限公司	6,996.86	2,577.62
	河南缔拓实业有限公司	25.47	25.43
	安阳三维物流有限公司	2,984.62	3,923.34
	河南安淇农业发展有限公司	9.66	9.82
	日照永盛国际物流有限公司		1,170.97
	河南水鑫环保科技有限公司		205.06
	安钢集团新峰冶金材料有限责任公司		401.02
	安阳易联物流有限公司	17.71	1,323.23
	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	3,327.58	
	合计	16,331.78	15,866.33
其他应付款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	安钢集团附属企业有限责任公司	30.00	43.76
	河南水鑫环保科技有限公司	200.02	589.76
	安阳安铁运输有限责任公司		12.00
	安阳易联物流有限公司	30.00	30.00
	河南安钢物流有限公司郑州分公司	2.00	2.00
	安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司	985.00	2,686.00
	安钢自动化软件股份有限公司	292.05	543.75
	安钢集团	10,405.41	7,030.53
	合计	11,944.48	10,937.80
应付票据			
	安钢集团国际贸易有限责任公司		5,000.00
合同负债			
	安钢集团福利实业有限责任公司	680.77	
	安钢集团附属企业有限责任公司	6,103.05	
	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司	12.61	
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司	21.97	
	安钢集团金信房地产开发有限责任公司	229.29	
	河南缔恒实业有限责任公司	36,011.18	
	安阳易联物流有限公司	8,095.59	
	安钢集团国际贸易有限责任公司	73.80	
	河南安钢物流有限公司郑州分公司	1.34	
	合计	51,229.60	
预收账款			
	安钢集团福利实业有限责任公司		688.07
	安钢集团附属企业有限责任公司		8,022.34
	河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司		4.90
	安钢集团信阳钢铁有限责任公司		52.52
	安钢集团金信房地产开发有限责任公司		80.49
	河南缔恒实业有限责任公司		36,215.60
	安阳易联物流有限公司		12,136.12
	河南安钢物流有限公司郑州分公司		10.69

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	合计		57,210.73

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 公司于 2014 年 12 月 17 日与中航国际租赁有限公司（以下简称：中航国际），签订了合同编号分别为“[ZHSL(14)03HZ031]”、“[ZHSL(14)03HZ032]”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，中航国际根据本公司的要求向本公司购买 2 号 2800m³ 高炉建筑物、7 号 JN-60 型 55 孔焦炉设备及 2 号 2800m³ 高炉机器设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向中航国际直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 1 月 5 日和 2015 年 1 月 29 日，租赁期限自起租日起算，至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本分别为人民币 2.00 亿元、人民币 3.00 亿元，留购价款为人民币 50.00 万元，本公司按照《租金支付表》向中航国际支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期贷款基准利率上浮 156.50 个基点计算租金。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同及《租金支付表》规定已偿还全部本金人民币 50,000.00 万元，累计支付利息人民币 9,123.40 万元。

(2) 公司于 2015 年 3 月 31 日与建信金融租赁有限公司（以下简称：建信公司），签订了编号为“001-0000359-001”的《租赁协议》约定，进行回租式融资租赁交易，建信公司根据本公司的要求向本公司购买 150 吨转炉炼钢轧钢部分设备、中厚板热处理线部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向建信公司直接支付本协议约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 3 月 31 日，租赁期限自起租日起算至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本为人民币 10.00 亿元，本公司按照《租金支付表》向建信公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按中国人民银行公布施行的一至五年期人民币贷款基准利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照协议及《租金支付表》规定已偿还全部本金人民币 100,000.00 万元，累计支付利息人民币 13,964.59 万元。

- (3) 公司于 2015 年 10 月 28 日与信达金融租赁有限公司（以下简称：信达公司），签订了合同编号为“[XDZL2015—049]”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，信达公司根据本公司的要求向本公司购买 9#焦炉及辅助设备设施，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向信达公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2015 年 10 月 30 日，租赁期限自起租日起算，至 60 个月后该月的对应日止，租赁成本为人民币 6.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向信达公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照五年期贷款基准利率上浮 7.89%计算租金。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同及《租金支付表》规定已偿还本金人民币 60,000.00 万元，累计支付利息人民币 7,756.69 万元。
- (4) 公司于 2016 年 12 月 21 日与中航国际，签订了合同编号为“ZHXL(16)03HZ044”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，中航国际根据本公司的要求向本公司购买 1 号 2200m³ 高炉设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向中航国际直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。起租日为 2016 年 12 月 23 日和 2020 年 12 月 22 日，租赁期限自起租日起算，至 4 年后第一个对应日之前一日(含该日)结束，租赁成本为人民币 2.00 亿元，留购价款为人民币 100.00 元，本公司按照《租金支付表》向中航国际支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期贷款基准利率上浮 45 个基点作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定已偿还全部本金人民币 20,000.00 万元、累计支付利息人民币 2,313.99 万元。
- (5) 公司于 2017 年 7 月 21 日与河北省金融租赁有限公司（以下简称：河北金租），签订了合同编号为“冀金租【2017】回字 0097”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，河北金租根据本公司的要求向本公司购买 3 号烧结机部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向河北金租支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2017 年 7 月 28 日至 2021 年 7 月 28 日，租赁成本为人民币 2.00 亿元，留购价款优惠至人民币 100.00 元，公司按照《租金支付表》向河北金融支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规

定偿还本金人民币 17,284.79 万元、累计支付利息人民币 2,062.18 万元，已计提未支付利息金额为人民币 10.75 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	27,638,528.84
2022 年及以后	
合计	27,638,528.84

(6) 公司于 2017 年 9 月 30 日与建信公司，签订了合同编号为“001-0000863-001”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，建信公司根据本公司的要求向本公司购买 3 号高炉部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向建信公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2017 年 9 月 30 日至 2020 年 9 月 30 日，租赁成本为人民币 5.00 亿元，留购价款为人民币 0.00 元，本公司按照《租金支付表》向建信公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已按照合同规定偿还全部本金人民币 50,000.00 万元、累计支付利息人民币 3,932.69 万元。

(7) 本公司下属子公司冷轧公司于 2018 年 9 月 3 日与上海鼎易融资租赁有限公司（以下简称“鼎易公司”）签订了合同编号为“2018 年鼎易租赁回字第 001 号”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，鼎易公司根据本公司的要求向本公司购买冷轧部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向鼎易公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为自 2018 年 9 月 12 日至 2021 年 9 月 12 日止，租赁成本为人民币 7,300 万元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向鼎易公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照三至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司已按照合同约定偿还本金人民币 5,376.94 万元，累计支付利息金额为人民币 529.81 万元。已计提未支付利息金额为人民币 4.82 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	19,689,148.90

支付期间	支付租金（元）
2022 年及以后	
合 计	19,689,148.90

- (8) 公司与下属子公司冷轧公司作为共同承租人于 2019 年 1 月 31 日与太平石化金融租赁有限责任公司（以下简称：太平石化），签订了合同编号为“TPSH（2019）ZL005”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，太平石化根据本公司要求向本公司购买冷轧部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向太平石化直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2019 年 1 月 31 日至 2022 年 1 月 31 日，租赁成本为人民币 5.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向太平石化支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照三年期人民币贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司已按照合同约定偿还本本金人民币 28,358.05 万元、累计支付利息人民币 3,060.73 万元，已计提未支付利息金额为人民币 175.14 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	179,535,917.04
2022 年及以后	44,883,979.26
合 计	224,419,896.30

- (9) 公司与下属子公司永通公司作为共同承租人于 2019 年 6 月 24 日与昆仑金融租赁有限责任公司（以下简称：昆仑公司），签订了合同编号为“KLJRZL-YW(ZL)-2019-21012”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，昆仑公司根据本公司要求向本公司购买制氧机及铸管等部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向昆仑公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2019 年 6 月 26 日至 2022 年 6 月 26 日，租赁成本为人民币 5.00 亿元，留购价款为人民币 10,000.00 元，本公司按照《租金支付表》向昆仑公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期人民币贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本本金人民币 25,000.00 万元、累计支付利息人民币 2,867.59 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	175,688,368.07
2022 年及以后	84,828,703.67
合计	260,517,071.74

- (10) 公司于 2019 年 6 月 28 日与建信公司，签订了合同编号为“001-0001089-001”的《租赁协议》约定，进行回租式融资租赁交易，建信公司根据本公司的要求向本公司购买 3 号高炉部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向建信公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2019 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 26 日，租赁成本为人民币 7.00 亿元，留购价款为人民币 0.00 元，本公司按照《租金支付表》向建信公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期人民币贷款基准利率上浮 5%作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 33,684.05 万元、累计支付利息人民币 4,252.77 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	252,912,119.48
2022 年及以后	126,456,059.74
合计	379,368,179.22

- (11) 公司于 2019 年 9 月 10 日与浦银金融租赁股份有限公司（以下简称：浦银公司），签订了合同编号为“PYHZ0220190012”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，浦银公司根据本公司的要求向本公司购买 1-3 号烧结机脱硫脱硝系统部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向浦银公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2019 年 9 月 11 日至 2022 年 9 月 21 日，租赁成本为人民币 5.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向浦银公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期人民币贷款基准利率上浮 15%作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 20,833.33 万元、累计支付利息人民币 2,882.61 万。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	178,955,729.18
2022 年及以后	128,351,562.47
合计	307,307,291.65

(12) 公司于 2019 年 12 月 19 日与信达公司签订了合同编号为“XDZL-A-2019-074-SHHZ”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，信达公司根据本公司的要求向本公司购买 150 吨转炉炼钢连铸等部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向信达公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2019 年 12 月 19 日至 2023 年 12 月 19 日，租赁成本为人民币 6.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向信达公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一年期 LPR 加 0.83% 作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 15,000.00 万元、累计支付利息人民币 2,707.88 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	169,608,750.00
2022 年及以后	316,807,500.00
合计	486,416,250.00

(13) 公司下属子公司永通公司作为承租人于 2020 年 1 月 20 日与鼎易公司签订了合同编号为“2020 年鼎易租赁回字第 001 号”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，鼎易公司根据本公司要求向本公司购买铸管主厂房部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向鼎易公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2020 年 1 月 20 日至 2024 年 1 月 20 日，租赁成本为人民币 2500 万元，留购价款为人民币 0.00 元，本公司按照《租金支付表》向鼎易公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照中国人民银行三至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定尚未开始偿还本金及利息。已计提未支付利息金额为人民币 108.85 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	5,734,522.48
2022 年及以后	21,688,089.93
合计	27,422,612.41

- (14) 公司与下属子公司冷轧公司作为共同承租人于 2020 年 3 月 28 日与太平石化签订了合同编号为“TPSH (2020) ZL016”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，太平石化根据本公司要求向本公司购买冷轧连退镀锌机组部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向太平石化直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2020 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 14 日，租赁成本为人民币 3.00 亿元，留购价款为人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向太平石化支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一年期 LPR 加 70BP 作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 6,693.88 万元、累计支付利息人民币 775.43 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	128,089,396.84
2022 年及以后	117,441,040.43
合计	245,530,437.27

- (15) 公司下属子公司永通公司于 2020 年 6 月 12 日与平安国际融资租赁有限公司（以下简称：平安公司），签订了合同编号为“2020PAZL0101428-ZL-01”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，平安公司根据本公司要求向本公司购买部分生产设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向平安公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2020 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 12 日，租赁成本为人民币 6,666.00 万元，留购价款为人民币 100 元，本公司按照《租金支付表》向平安公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照中国人民银行三至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 1,293.05 万元、累计支付利息人民币 126.65 万元。已计提未支付利息金额为人民币 21.75 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	26,601,249.01
2022 年及以后	30,397,352.32
合计	56,998,601.33

- (16) 本公司下属子公司冷轧公司于2020年6月22日与鼎易公司签订了合同编号为“2020年鼎易租赁回字第003号”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，鼎易公司根据本公司的要求向本公司购买冷轧部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向鼎易公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为2020年6月22日至2025年6月22日止，租赁成本为人民币9,000万元，留购价款为人民币0.00元。本公司按照《租金支付表》向鼎易公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照中国人民银行三至五年期贷款基准利率作为租赁年利率。截至2020年12月31日，公司按照合同规定尚未开始偿还本金及利息。已计提未支付利息金额为人民币224.44万元。公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	20,644,280.94
2022 年及以后	78,977,123.75
合计	99,621,404.69

- (17) 公司与下属子公司冷轧公司作为共同承租人于2020年8月28日与平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“平安天津公司”）签订了合同编号为“2020PAZL（TJ）0100483-ZL-01”、“2020PAZL（TJ）0100484-ZL-01”“2020PAZL（TJ）0100485-ZL-01”的三份融资租赁合同，合同约定进行回租式融资租赁交易，平安天津公司根据本公司的要求向公司购买冷轧连退机组及酸轧机组部分生产设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。公司向平安天津公司直接支付合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为自2020年9月3日至2023年9月3日止，租赁成本为人民币2.5亿元，留购价款为人民币300.00元。本公司按照《租金支付表》向平安天津公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照中国人民银行三年期限贷款基准利率作为租赁年利率。截至2020

年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 2,682.98 万元、累计支付利息人民币 317.02 万元。已计提未支付利息金额为人民币 17.56 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	90,000,000.00
2022 年及以后	150,000,000.00
合计	240,000,000.00

(18) 公司于 2020 年 9 月 1 日与昆仑公司签订了合同编号为“KLJRZL-YW(ZL)-2020-21025”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，昆仑公司根据本公司的要求向本公司购买 2800 立方高炉及 100 吨电炉部分设备，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用。本公司向昆仑公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2020 年 9 月 2 日至 2023 年 9 月 2 日，租赁成本为人民币 1.6 亿元，留购价款为人民币 4,000.00 元，本公司按照《租金支付表》向昆仑公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一至五年期人民币贷款基准利率作为租赁年利率。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同规定偿还本金人民币 1,333.33 万元、累计支付利息人民币 188.07 万元。已计提未支付利息金额为人民币 8.13 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	59,302,555.54
2022 年及以后	97,728,444.46
合计	157,031,000.00

(19) 公司于 2020 年 10 月 30 日与信达公司签订了合同编号为“XDZL-A-2020-064-SHHZ”的《融资租赁合同》约定，进行回租式融资租赁交易，信达公司根据本公司的要求向本公司购买 9#、10#焦炉及辅助设备设施，并以租赁给本公司为目的，供本公司使用（根据《租赁物所有权转让证明》设备所有权仍属于本公司）。本公司向信达公司直接支付本合同约定的租金、履行相关义务。租赁期限为 2020 年 10 月 30 日至 2024 年 10 月 30 日，租赁成本为人民币 6.00 亿元，留购价款为人

人民币 1.00 元，本公司按照《租金支付表》向信达公司支付租金。双方的租赁利率为浮动利率，按照一年期 LPR 加零个基点计算租金。截至 2020 年 12 月 31 日，公司按照合同及《租金支付表》规定尚未开始偿还本金及利息。已计提未支付利息金额为人民币 350.76 万元。

公司按照《租金支付表》支付租金，经营期支付租金计划如下：

支付期间	支付租金（元）
2021 年度	170,420,823.00
2022 年及以后	478,201,233.00
合计	648,622,056.00

2、 前期承诺履行情况

- (1) 公司于 2017 年 7 月 21 日与河北金租签订《融资租赁合同》，将 3 号烧结机部分设备通过售后回租方式融资人民币 2.00 亿元，合同期限为四年，由安钢集团为本公司提供不可撤销的连带责任保证，保证范围包括支付全部租金、租赁服务费、租赁风险抵押金、逾期利息、违约金等相关款项。本公司将名下编号为安国用（45）字第 242 号（一）号土地使用权抵押给安钢集团，作为提供连带责任保证的反担保。截至 2020 年 12 月 31 日，上述土地使用权账面价值为人民币 5,534,865.67 元。
- (2) 公司与冷轧公司于 2019 年 1 月与太平石化签订了合同编号为“TPSH(2019)ZL005”的《融资租赁合同》，将冷轧连退镀锌机组及生产线部分设备（以下简称：租赁物）通过售后回租方式融资人民币 5.00 亿元，合同期限为三年。租赁物由冷轧占用和使用，为保证太平石化对租赁物的所有权不受侵害，根据《最高人民法院关于审理融资租赁合同纠纷案件适用法律问题的解释》（法释[2014]3 号）的规定，太平石化授权冷轧将该租赁物抵押给太平石化。股份和冷轧本期履约支付了本金和利息共 179,535,917.04 元；其中冷轧本期支付本金和利息共 107,721,550.24 元。截至 2020 年 12 月 31 日，上述固定资产账面价值为人民币 469,720,881.81 元。

3、 冷轧公司股权质押情况

借款单位	借款金额	借款日	质押到期日	质押冷轧股权 (万元)
河南安阳商都农村商业银行股份有限公司(*1)	93,000,000.00	2020-12-2	2022-12-2	18,600.00
河南安阳相州农村商业银行股份有限公司(*2)	66,000,000.00	2020-12-16	2022-11-20	13,200.00
河南林州农村商业银行股份有限公司(*3)	56,000,000.00	2020-12-28	2022-11-28	11,200.00
河南滑县农村商业银行股份有限公司(*4)	30,000,000.00	2020-12-10	2022-12-10	6,000.00
河南汤阴农村商业银行股份有限公司(*5)	26,000,000.00	2020-12-30	2022-12-5	5,200.00
内黄县农村信用合作联社(*6)	19,000,000.00	2020-12-22	2022-12-22	3,800.00
合计	290,000,000.00			58,000.00

*1、公司于2020年12月2日与河南安阳商都农村商业银行股份有限公司(以下简称:商都农商行)签订了合同编号为“1921942019220201202001”的《流动资金借款合同》约定,商都农商行为公司提供人民币9,300.00万元长期借款,借款期限为24个月,自2020年12月2日起至2022年12月2日止。该债权由公司以持有的冷轧公司18,600.00万元股权作质押。

*2、公司于2020年12月4日与河南安阳相州农村商业银行股份有限公司(以下简称:相州农商行)签订了合同编号为“0119610218201204001”的《流动资金借款合同》约定,相州农商行为公司提供人民币6,600.00万元长期借款,借款期限为24个月,自2020年12月16日起至2022年11月20日止。该债权由公司以所持有冷轧公司13,200.00万元股权作质押。

*3、公司于2020年12月3日与河南林州农村商业银行股份有限公司(以下简称:林州农商行)签订了合同编号为“2020120301”的《流动资金借款合同》约定,林州农商行为公司提供人民币5,600.00万元长期借款,借款期限为24个月,自2020年12月28日起至2022年11月28日止。该债权由公司以所持有的冷轧公司11,200.00万元股权作质押。

*4、公司于2020年12月4日与河南滑县农村商业银行股份有限公司(以下简称:滑县农商行)签订了合同编号为“滑农商借2020110077”的《流动资金

借款合同》约定，滑县农商行为公司提供人民币 3,000.00 万元长期借款，借款期限为 24 个月，自 2020 年 12 月 10 日起至 2022 年 12 月 10 日止。该债权由公司所持有的冷轧公司 6,000.00 万元股权作质押。

*5、公司于 2020 年 12 月 8 日与河南汤阴农村商业银行股份有限公司（以下简称：汤阴农商行）签订了合同编号为“1931119320201208001”的《流动资金借款合同》约定，汤阴农商行向公司提供人民币 2,600.00 万元的长期借款，借款期限为 24 个月，自 2020 年 12 月 30 日起至 2022 年 12 月 5 日止。该债权由公司持有的冷轧公司 5,200.00 万元股权作质押。

*6、公司于 2020 年 12 月 3 日与内黄县农村信用合作联社（以下简称：内黄农信社）签订了合同编号为“19599991120128521971”的《流动资金借款合同》约定，内黄农信社为公司提供人民币 1,900.00 万元长期借款，借款期限为 24 个月，自 2020 年 12 月 22 日起至 2022 年 12 月 22 日止。该债权由公司所持有的冷轧公司 3,800.00 万元股权作质押。

4、 将本公司股票质押为本公司担保的情况

债权单位	债权金额	债权转移日	债权到期日	质押到期日	质押本公司股权（万股）
中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（*1）	216,000,000.00	2016-12-29	2021-12-31	2021-12-31	11,553.00
中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（*2）	216,000,000.00	2016-12-29	2021-12-31	2021-12-31	11,553.00
中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（*3）	198,000,000.00	2016-12-29	2021-12-31	2021-12-31	11,555.00
合计	630,000,000.00				34,661.00

*1、公司于 2016 年 11 月 25 日与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（原名为中国长城资产管理公司郑州办事处，以下简称：长城资产）签订了合同编号为“中长资（郑）合字（2016）12-25-2 号”的《债务重组协议》约定，重组债务本金为人民币 30,000.00 万元，债务重组期限为自 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日止。公司于 2020 年 3 月 18 日与长城资产签订了合同编号为“中长资（豫）合字（2020）3-12-1 号”的《债务重组协议补充协议二》约定，剩余重组债务本金为人民币 24,000.00 万元，债务重组期限到期日

延长至 2021 年 12 月 31 日。截止 2020 年 12 月 31 日，公司已偿还重组债务本金 2,400.00 万元，剩余债务本金 21,600 万元。该债权由安钢集团持有的本公司 11,553.00 万股的无限售流通股股票作质押。

*2、公司于 2016 年 11 月 25 日与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（原名为中国长城资产管理公司郑州办事处，以下简称：长城资产）签订了合同编号为“中长资（郑）合字（2016）12-26-2 号”的《债务重组协议》约定，重组债务本金为人民币 30,000.00 万元，债务重组期限为自 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日止。公司于 2020 年 3 月 18 日与长城资产签订了合同编号为“中长资（豫）合字（2020）3-13-1 号”的《债务重组协议补充协议二》约定，剩余重组债务本金为人民币 24,000.00 万元，债务重组期限到期日延长至 2021 年 12 月 31 日。截止 2020 年 12 月 31 日，公司已偿还重组债务本金 2,400.00 万元，剩余债务本金 21,600 万元。该债权由安钢集团持有的本公司 11,553.00 万股的无限售流通股股票作质押。

*3、公司于 2016 年 11 月 25 日与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司（原名为中国长城资产管理公司郑州办事处，以下简称：长城资产）签订了合同编号为“中长资（郑）合字（2016）12-27-2 号”的《债务重组协议》约定，重组债务本金为人民币 30,000.00 万元，债务重组期限为自 2016 年 12 月 29 日至 2019 年 12 月 28 日止。公司于 2020 年 3 月 18 日与长城资产签订了合同编号为“中长资（豫）合字（2020）3-14-1 号”的《债务重组协议补充协议二》约定，剩余重组债务本金为人民币 22,000.00 万元，债务重组期限到期日延长至 2021 年 12 月 31 日。截止 2020 年 12 月 31 日，公司已偿还重组债务本金 2,200.00 万元，剩余债务本金 19,800 万元。该债权由安钢集团持有的本公司 11,555.00 万股的无限售流通股股票作质押。

（二）或有事项

本报告期无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况的说明

2021 年 4 月 28 日，公司召开第九届董事会第五次会议，会议审议通过《关于〈公司 2020 年度利润分配预案〉的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 2,872,421,386 股，以此计算拟派发现金红利 143,621,069.30 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2020 年度不进行资本公积金转增股本。

十三、其他重要事项

融资租赁租入详见本附注十一、(一)。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,454,880,343.18	1,888,348,865.22
1-2年(含2年)	5,239,291.96	41,630,152.00
2-3年(含3年)		11,386,297.99
3-5年(含5年)	11,467,180.94	129,636.37
5年以上	119,480,095.03	119,367,479.06
小计	1,591,066,911.11	2,060,862,430.64
减: 坏账准备	142,096,346.60	131,943,781.86
合计	1,448,970,564.51	1,928,918,648.78

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	1,173,334,669.95	73.75			1,748,672,094.52	84.85		
其中：								
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收	1,173,334,669.95	73.75		1,173,334,669.95	1,748,672,094.52	84.85		1,748,672,094.52
账款								
按组合计提坏账准备	417,732,241.16	26.25	142,096,346.60	34.02	312,190,336.12	15.15	131,943,781.86	42.26
其中：								
账龄分析法	417,732,241.16	26.25	142,096,346.60	34.02	312,190,336.12		131,943,781.86	
合计	1,591,066,911.11	100.00	142,096,346.60		2,060,862,430.64	100.00	131,943,781.86	1,928,918,648.78

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
安钢集团冷轧有限责任公司	988,440,208.82			坏账风险小
安钢集团永通球墨铸铁管有限公司	126,920,618.29			坏账风险小
安阳钢铁建设有限责任公司	57,973,842.84			坏账风险小
合计	1,173,334,669.95			

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法			
其中: 1年以内(含1年)	281,785,432.23	14,089,271.61	5.00
1-2年(含2年)	4,999,532.96	499,953.30	10.00
2-3年(含3年)			30.00
3-5年(含5年)	11,467,180.94	8,027,026.66	70.00
5年以上	119,480,095.03	119,480,095.03	100.00
合计	417,732,241.16	142,096,346.60	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	131,943,781.86	10,152,564.74			142,096,346.60

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	988,440,208.82	62.12	
第二名	126,920,618.29	7.98	
第三名	57,973,842.84	3.64	

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第四名	40,319,854.43	2.53	2,015,992.72
第五名	31,537,186.61	1.98	31,537,186.61
合计	1,245,191,710.99	78.25	33,553,179.33

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,257,858,213.64	1,354,921,900.06

2、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	215,898,683.00

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,094,636,912.65	687,366,996.62

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	6,862,040.00	
其他应收款项	261,237,648.54	356,860,178.69
合计	268,099,688.54	356,860,178.69

1、 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	6,862,040.00	
减: 坏账准备		
合计	6,862,040.00	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	64,414,065.02	169,707,763.14
1-2年(含2年)	168,872,672.24	18,375,952.24
2-3年(含3年)	18,105,163.62	60,132,764.41
3-5年(含5年)	10,000,000.00	108,746,244.38
5年以上	3,308,946.78	4,066,255.78
小计	264,700,847.66	361,028,979.95
减: 坏账准备	3,463,199.12	4,168,801.26
合计	261,237,648.54	356,860,178.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	264,700,847.66	100.00	3,463,199.12	1.31	261,237,648.54
合计	264,700,847.66	100.00	3,463,199.12		261,237,648.54

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
融资租赁保证金	236,106,600.00		
其他往来款项	24,594,247.66	3,463,199.12	14.08
信托借款保证金	4,000,000.00		
合计	264,700,847.66	3,463,199.12	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	102,545.48		4,066,255.78	4,168,801.26
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,706.86			51,706.86
本期转回			757,309.00	757,309.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	154,252.34		3,308,946.78	3,463,199.12

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,168,801.26	51,706.86	757,309.00		3,463,199.12

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	240,106,600.00	337,446,244.38
备用金	572,753.74	1,264,135.93
合并关联方往来	18,252,672.24	18,252,672.24
其他	5,768,821.68	4,065,927.40
合计	264,700,847.66	361,028,979.95

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	融资租赁保证金	90,600,000.00	2年以内	34.23	
第二名	融资租赁保证金	50,000,000.00	2年以内	18.89	
第三名	融资租赁保证金	35,000,000.00	2年以内	13.22	
第四名	融资租赁保证金	34,000,000.00	2年以内	12.84	
第五名	融资租赁保证金	20,500,000.00	2年以内	7.74	
合计		230,100,000.00		86.92	

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
对子公司投资	4,161,516,452.95		4,161,516,452.95	3,461,516,452.95
对联营、合营企业投资	208,599,520.57		208,599,520.57	161,675,327.02
合计	4,370,115,973.52		4,370,115,973.52	3,623,191,779.97

1、对子公司投资

被投资单位	期末余额		上年年末余额		本期计提减值准备	减值准备期末余额
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额		
其中：安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	426,515,789.02		426,515,789.02	426,515,789.02		
安阳钢铁建设有限责任公司	270,000,000.00		270,000,000.00	270,000,000.00		
安阳豫河永通球团有限责任公司	303,000,000.00		303,000,000.00	303,000,000.00		
安钢集团冷轧有限责任公司	2,056,450,663.93		2,056,450,663.93	2,056,450,663.93		
河南安钢周口钢铁有限责任公司	400,000,000.00		700,000,000.00	1,100,000,000.00		
河南安钢先导新材料科技有限责任公司	5,550,000.00			5,550,000.00		
合计	3,461,516,452.95		700,000,000.00	4,161,516,452.95		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						减值准 备期末 余额			
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润		计提减 值准备	其他	
联营企业											
安阳安铁运输有 限责任公司	117,079,473.51			32,550,381.37							149,629,854.88
安钢集团钢材加 工配送中心有限 责任公司	-										
安阳易联物流有 限公司	9,315,853.51	12,000,000.00		4,118,813.99						1,745,001.81	23,689,665.69
安阳瓦日铁路建 设投资有限公司	35,280,000.00										35,280,000.00
合计	161,675,327.02	12,000,000.00		36,669,195.36						1,745,001.81	208,599,520.57

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,080,724,438.81	25,491,224,980.77	26,371,836,247.86	23,855,683,920.25
其他业务	1,520,290,379.11	1,527,259,915.20	1,067,969,680.49	1,062,074,324.61
合计	29,601,014,817.92	27,018,484,895.97	27,439,805,928.35	24,917,758,244.86

2、 合同产生的收入情况

合同分类	收入
商品类型	
主营业务:	28,080,724,438.81
钢材	27,446,410,898.34
其他产品	634,313,540.47
其他业务:	1,520,290,379.11
材料	1,354,863,450.06
其他	165,426,929.05

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	32,517,429.92	8,261,012.09
权益法核算的长期股权投资收益	36,669,195.36	26,898,664.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	384,598.85	
处置长期股权投资产生的投资收益		-396,083.78
合计	69,571,224.13	34,763,592.46

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-497,572.17
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,646,596.53

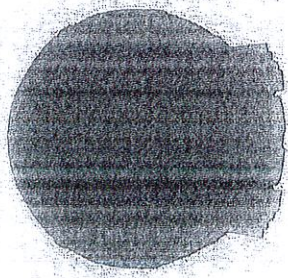
项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,211,797.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,419,160.60
小计	-36,481,934.10
所得税影响额	9,142,783.52
少数股东权益影响额（税后）	-516,094.00
合计	-27,855,244.58

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.30	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.089	0.089

安阳钢铁股份有限公司

二〇二一年四月二十八日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

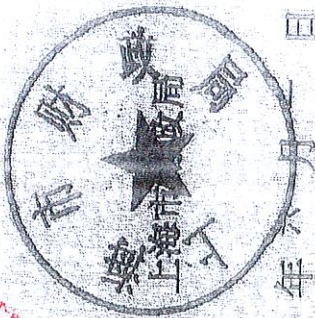
批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或注销后可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000036

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

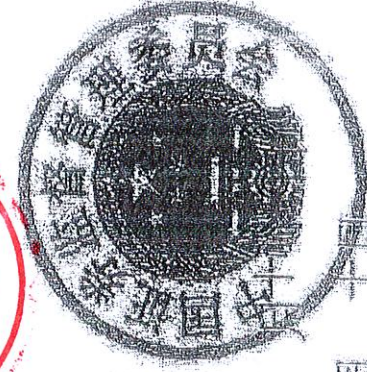
经财政部、中国证券监督管理委员会
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务

首席合伙人：朱建弟

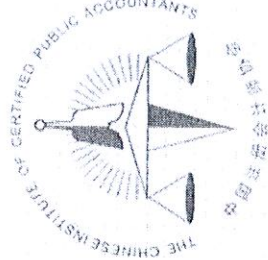
证书号：34

发证时间：二〇〇七年七月十七

证书有效期至：二〇一〇年七月十七



仅供本所执行使用 其他无效



社 Full name
姓 Sex
出生 Date of birth
工作 Working
身份证 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062317
No of Certificate

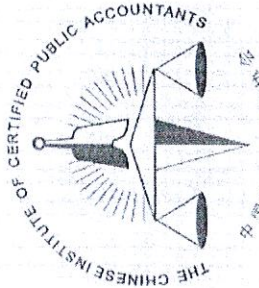
批准注册会计师协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 09 月 28 日
Date of Issuance



徐志敏(310000062317)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 y
月 m
日 d



仅供出报告使用,其他无效



姓名 Full name 徐育竹
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-03-05
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 3604301488808052719



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000061889
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 04 月 15 日
 Date of Issuance



徐育竹(310000061889)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日
 y m d