

五矿发展股份有限公司

600058

2020 年半年度报告



法定代表人

朱洁清

公司代码：600058

公司简称：五矿发展

五矿发展股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长朱海涛、总经理魏涛、主管会计工作负责人陈辉及会计机构负责人（会计主管人员）胡宗焕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司可能面临的风险因素主要有资金流动性风险、汇率波动风险、信用交易违约风险、工程配供业务风险、产品价格风险、金融衍生业务风险、公共仓库仓储风险、行业环境风险等，公司已对上述风险因素及其应对措施进行详细阐述，敬请查阅第四节“经营讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	174

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、五矿发展	指	五矿发展股份有限公司
中国五矿、集团公司、五矿集团	指	中国五矿集团有限公司
五矿股份	指	中国五矿股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
上交所	指	上海证券交易所
中冶集团	指	中国冶金科工集团有限公司
五金制品	指	中国五金制品有限公司
五矿钢铁	指	五矿钢铁有限责任公司
中国矿产	指	中国矿产有限责任公司
五矿物流	指	五矿物流集团有限公司
五矿贸易	指	五矿贸易有限责任公司
五矿招标	指	五矿国际招标有限责任公司
五矿小贷	指	深圳市五矿电商小额贷款有限公司
五矿保理	指	五矿供应链商业保理（深圳）有限责任公司
五矿湖铁	指	五矿（湖南）铁合金有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	五矿发展股份有限公司	
公司的中文简称	五矿发展	
公司的外文名称	Minmetals Development Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	MINLIST	
公司的法定代表人	朱海涛	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王宏利	曲世竹
联系地址	北京市海淀区三里河路5号B座	北京市海淀区三里河路5号B座
电话	010-68494205	010-68494916
传真	010-68494207	010-68494207
电子信箱	wanghl@minmetals.com	qusz@minmetals.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区三里河路5号
公司注册地址的邮政编码	100044
公司办公地址	北京市海淀区三里河路5号

公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	www.minlist.com.cn
电子信箱	minlist@minmetals.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	五矿发展	600058	龙腾科技

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	27,919,240,052.94	27,243,889,729.65	2.48
归属于上市公司股东的净利润	149,517,455.32	91,589,788.37	63.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	106,103,596.09	92,051,697.77	15.27
经营活动产生的现金流量净额	840,894,332.46	2,010,213,186.00	-58.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,710,207,657.38	6,632,613,176.76	1.17
总资产	25,346,715,438.58	20,676,776,763.94	22.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.0695	0.0159	337.11
稀释每股收益(元/股)	0.0695	0.0159	337.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0290	0.0163	77.91
加权平均净资产收益率(%)	1.7710	0.4124	增加 1.3586 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.7395	0.4236	增加 0.3159 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	98,546.77	见附注七之 73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,482,782.50	见附注七之 67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,155,787.00	见附注七之 50
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	-2,779,637.75	见附注七之 70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,855,105.12	见附注七之 5、8
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	424,528.30	见附注十二之 5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,106,497.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-619,806.78	见附注七之 67 和附注十二之 5
少数股东权益影响额	-487,729.08	
所得税影响额	-3,510,640.76	
合计	43,413,859.23	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务及经营模式

公司主要从事资源贸易、金属贸易、供应链服务三大类业务，其中，资源贸易涉及铁矿砂、煤炭、焦炭、铁合金等冶金工业原料，主要依托稳定的货源渠道、丰富的交易模式、完善的下游服务，实现交易利润；金属贸易包含各类钢材和制品，主要依靠强大的分销能力、库存管理能力和全产业链服务能力，为客户提供从钢材产品到物流配送、仓储加工、套期保值、贸易融资等综合服务，获取稳定收益；供应链服务包含仓储加工、保险经纪、船/货代、电子商务、小额贷款、保理、招标代理等，主要通过布局完整的仓储、加工、物流网络，结合金融手段为实体贸易提供支撑，获取服务费及贸易增长带来的双重收益。

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

（二）公司所处行业地位

公司业务范围涵盖冶金原材料贸易、钢材贸易、仓储加工配送、口岸物流服务、供应链金融、招标服务、电子商务等黑色金属产业链的各个环节，形成供应链贯通、内外贸并进的经营格局，是国内经营规模大、网络覆盖广、综合服务能力全的金属矿业流通服务商，在主要原料商品进出口和钢材工程配送业务领域保持国内领先地位。目前，公司在国内拥有分销公司、加工中心、物流园区、口岸公司等形式的营销、物流网点百余个，覆盖全国大部分地区。公司受托管理 11 家海外公司，遍布亚、欧、美、非、大洋洲等十余个国家和地区，形成了海内外一体、全球化运作的营销网络；受托管理中国五矿曹妃甸国际矿石交易中心暨矿石期货中心项目，拟在河北唐山曹妃甸地区建立集保税混矿、多品种精混及粗混、融资监管、交割堆存及矿石交易服务功能于一体的综合性交易中心，该项目上半年顺利投产，为完善公司产业链、与上游重要矿山企业长协谈判和其他业务合作创造了更为有利的条件。此外，公司积极发挥行业示范与引领作用，担任中国物流与采购联合会副会长、中国报关协会副会长、中国金属流通协会会长职务，并被中国金属流通协会评为钢铁流通企业经营管理 5A 级企业，公司及下属子公司五矿物流均被中国物流与采购联合会评为 5A 物流企业资质。

（三）行业情况

2020 年上半年，全球新冠肺炎疫情蔓延对钢铁行业产生较大冲击，行业整体经济效益有所下滑。钢铁生产维持高位运行，根据统计数据，上半年粗钢产量 4.99 亿吨，钢材库存维持高位，钢材进出口贸易压力攀升。下游需求方面，一季度受停工停产影响，终端需求不振，房地产开工施工面积同比增速大幅下降，板材贸易业务及加工仓储业务萎缩明显。二季度以来随着国内疫情的稳定，复工复产、复市复业稳步推进，钢铁行业市场运行总体回归平稳，市场供需有所增长，行业运行趋于回升，供需两端持续回暖，价格指数有所上升，进出口情况均有改善。上半年，钢铁行业商品价格波动频繁，钢材价格上涨后高位盘整，原材料价格急跌快涨、宽幅震荡，整体趋势强于钢材，使得钢铁行业利润受到大幅压缩。黑色金属流通领域，国内外物流仓储不同程度受阻，叠加需求疲软、大宗商品价格波动加大、运营成本上升、贸易摩擦等不利因素影响，钢铁贸易商盈利空间更受挤压。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在产业链、营销网络、品牌影响力、专业人才以及业务协同方面具有较强的核心竞争优势。

(一) 产业链全面布局。原材料业务沿矿山、港口、钢厂布局产业链，重点发展上游资源获取能力和面向钢厂的大宗原料集成供应服务能力，以港口码头加工基地为支点，为相关业务发展提供强力支撑；钢铁业务以分销网络、物流服务、电商平台为基础，构建贸易分销、仓储加工、物流配送、供应链金融一体化的管理模式，重点提高供应链综合服务能力和增值服务能力，为客户提供多元化综合服务。

(二) 营销网络广泛覆盖。拥有物流园、分销公司、加工中心、口岸公司等各种形式的营销、物流网点百余个，实现了全国范围内的营销服务、信息互动和资源共享。

(三) 品牌信誉度高。具有近 70 年的钢铁及原材料贸易运作经验，长期位居国内黑色金属流通领域前列，具备较强的市场影响力和品牌优势，拥有一批稳定的供应商与客户，与各类行业协会建立了良好的关系。

(四) 专业人才队伍强大。拥有长期从事钢铁流通业务、积累了丰富经验的各类专业人才，能够保证公司各项战略与经营举措的顺利推进。

(五) 业务协同前景广阔。面对日趋激烈的市场竞争格局，公司积极整合各方资源，不断提高冶金原材料资源获取能力、完善海内外营销网络。公司从降低成本和控制风险角度出发，积极利用实际控制人及兄弟单位资源储备和营销网络等业务优势合作互补，促进多方业务共赢。

未来，公司将进一步加强核心优势，提高综合竞争实力，努力打造全球领先的大宗商品贸易商和产业综合服务商。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情影响，世界经济陷入衰退，我国经济也面临严峻挑战。随着我国疫情防控取得阶段性进展和一系列政策的出台，复工复产、复商复市稳步推进，经济运行呈稳步复苏态势，但受海外疫情影响以及贸易摩擦加剧，使得出口环境持续恶化。钢铁行业下游需求年初一度陷入停滞、库存高累，而后进入漫长去库存阶段、逐步回暖，市场经历了快速下跌后反弹、而后再次探底后回升的过程。钢铁产量增加、供给居高不下，钢材价格上涨后高位盘整；原材料价格受海外矿山发货不稳定等影响，铁矿石去库存化明显，市场急跌快涨、宽幅震荡，整体趋势强于钢材，使得钢铁行业利润大幅压缩。黑色金属流通领域受经济增长放缓、贸易摩擦、市场剧烈波动、供应链信用风险增加等因素影响，面临众多挑战。

面对严峻的外部环境，公司在疫情防控不放松的大前提下，紧抓复工复产契机，在稳中求进、严控风险的大原则下，积极开展业务，经营业绩同比增长。报告期内，公司实现营业总收入 279.21 亿元，同比增加 6.73 亿元；利润总额 2.09 亿元，同比增加 5,330 万元；归属于上市公司股东的净利润 1.50 亿元，同比增加 5,793 万元。具体情况如下：

1、原材料业务聚焦重点商品，资源获取能力不断提升

原材料业务进一步聚焦大商品战略，不断强化资源获取能力，面对市场波动行情，通过长协锁定供应商与客户，经营效益持续改善。铁矿业务与海外铁矿企业签订采购长协近 300 万吨，煤炭业务签订销售长协约 80 万吨，铁合金业务签订锰矿采购长协约 30 万吨，铬铁业务签订销售长协约 20 万吨。积极研判市场、把握疫情以来黑色商品的价格趋势，利用市场波动和结构性价差等机会赚取利润。落实稳字当头、严控风险的经营策略，灵活调整业务模式、采销节奏，并通过开展期货套保等方式积极应对市场风险。创新业务模式，围绕钢厂开展原料供应与钢材采购联动的业务，持续增加铁矿业务自营进口规模、增强原材料集成供应能力。在重点商品经营方面，公司铁矿、锰矿、铁合金经营量同比均实现增长，煤炭、焦炭、铬矿等品种受疫情影响经营量同比有

所下滑。

2、钢铁业务不断巩固业务优势，上下游服务能力逐步增强

钢铁业务聚焦贸易分销和工程配送主业，全面提高上下游服务能力。在钢厂端，坚持通过北材南下、与钢厂联合销售等多种业务模式加强与钢厂的合作粘性，向重点钢厂客户采购钢材合计约 190 万吨。在客户端，大力推行大客户经理制，为重点客户提供精准服务，降低合作成本、提高服务质量。工程配送业务在狠抓市场营销策略整体筹划的同时，强化各分销公司执行力建设，上半年实现工程配送业务量约 230 万吨。充分利用遍布全国的分销网络优势，有效整合国内资源，以“集供”对“集采”，特别是在疫情防控特殊时期，积极与钢厂沟通按照项目需求优先排产并力争降低运输成本，同时充分发挥全国网络布局优势，快速响应各地配供需求，实现资源的跨区域调动。加速推动业务协同，持续加强与中冶集团及其下属企业间的业务合作力度，钢材配供数量保持稳定增长；运用期现结合工具减少业务风险，抓住疫情期间钢材价格低位运行、终端客户提出远期锁价需求的契机，为工程配送业务提供远期锁价服务等增值服务。

3、物流园、物流、招标、金融服务等供应链服务能力持续提升

板材供应链业务依托物流园、加工中心等线下网络布局，充分发挥仓储安全、成本优化和综合服务优势，开展仓储加工服务业务。上半年，积极应对疫情和市场波动带来的不利影响，加快复工复产节奏，物流园吞吐量逆势增长，实现吞吐量约 280 余万吨，较去年同期提高 7.2%；加工业务产能利用率逐月回升，目前多数企业产能利用率已恢复至正常水平区间，生产经营总体稳定。

物流业务上半年受疫情影响较大，前期交通运输受限给整体业务开展带来不利影响，但物流业务克服困难，货物服务量较去年同期增长 28%。口岸业务在服务好内部客户的同时，积极开发外部新客户；航运业务密切关注市场变动，做好在手期租船经营减亏；保险业务持续推进内部协同业务，力求将疫情影响降至最低。

招标业务立足于服务内部客户、着眼外部市场，致力于为客户提供专业、高质的招标采购服务。上半年，受疫情期间人员流通限制影响，招标业务开展难度加大，业务量较去年同期有所下降，但仍通过努力完成了约 750 个标包的招标工作；同时积极参与内部协同项目，执行委托代理项目标包数约 150 余个。

小额贷款业务持续优化产品结构，积极创新业务模式。疫情期间，在内部新开发员工贷、电商平台赊销宝保理、财务公司承兑汇票等业务以及小贷同业间融资借款业务，为公司增加新的利润增长点。此外，在风险可控的基础上，继续推进房地产抵押贷款、票据质押融资等业务，不断拓展市场空间。

电商平台持续推动钢铁供应链各环节的整合集成，谋求降低中小企业的采购成本及信用风险，营造高效率、高安全、高便利、低成本的交易环境。上半年，电商平台重点开发了钢铁工程配送管理系统（app）、原材料频道等线上产品，在提高工程配送物流线上化、提高物流运输管理效率的同时，进一步向钢铁产业链上游延伸经营产品种类，同时通过产品线上特价竞拍创收。上半年实现交易额 2.5 亿元，成交量 7.72 万吨。

上半年，钢铁行业克服疫情导致的重重困难，生产运行基本保持稳定，经济效益虽大幅低于去年，但呈逐月改善趋势。面对突如其来的疫情考验，公司全力以赴抓好疫情防控和复工复产，积极应对疫情影响及大宗商品价格剧烈波动等挑战，取得了来之不易的经营成果。下半年，公司将在做好疫情防控的前提下，紧抓经营管理不放松，努力改善经营质量，不断提升公司综合竞争力。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	27,919,240,052.94	27,243,889,729.65	2.48
营业成本	26,891,148,579.22	26,257,703,998.17	2.41
销售费用	134,199,171.01	156,806,815.21	-14.42
管理费用	440,231,075.87	435,076,187.35	1.18
财务费用	128,251,927.63	114,413,664.93	12.09
经营活动产生的现金流量净额	840,894,332.46	2,010,213,186.00	-58.17
投资活动产生的现金流量净额	-6,615,525.20	-13,728,091.43	51.81
筹资活动产生的现金流量净额	376,892,704.55	-1,368,075,031.77	127.55

营业收入变动原因说明:上半年公司克服新冠肺炎疫情的不利影响,强化风险管控,积极研判市场,抢抓阶段性市场机会,同时调结构、促转型深入推进,当期经营规模同比增加。

营业成本变动原因说明:公司营业收入同比增加,营业成本也相应增加。

销售费用变动原因说明:按照新收入准则规定,部分原销售费用调至营业成本核算。

管理费用变动原因说明:本期公司经营规模与效益同比改善,相应的人工成本有所增加;同时公司进一步强化费用管控,压缩费用开支,加之应对新冠疫情,实施弹性工作制及减少非必要出差,办公费、差旅费、业务招待费分别同比下降 50.37%、55.66%、41.57%。

财务费用变动原因说明:一是公司经营中适量利用低利率的美元贷款,本期人民币累计贬值 1.48%,而去年同期仅贬值 0.17%(其中 1-4 月累计升值 1.96%),受此影响,本期发生汇兑净损失 758 万元,汇兑损益同比由盈转亏,同比增亏 1,808 万元(去年同期为汇兑净收益 1,050 万元);二是结算方式调整,本期票据结算量扩大,银行手续费(含敞口费)同比增加 1,920 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售端下游工程建设用钢客户回款低于去年同期;已备销售的铁矿砂(石)采购增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到的被投资企业分红款多于去年同期,物流园工程建设支出少于去年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:为应对新冠疫情影响,保障业务经营陆续恢复常态后对资金的需求,本期公司增加了银行借款,相应取得借款收到的现金流入增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

万元

项目名称	本期期末数	本期期	上年同期期	上年同	本期期末	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	------	------

		末数占 总资产 的比例 (%)	末数	期期末 数占总 资产的 比例 (%)	金额较上 年同期期 末变动比 例 (%)	
应收票据	171,677.56	6.77	96,571.38	4.25	77.77	公司销售端客户通过票据结算方式进行结算的业务量增加。
其他应收款	153,894.17	6.07	51,757.06	2.28	197.34	公司本期执行新收入准则，按规定将代理业务所涉相关资产调整至其他应收款。
其他流动资产	45,830.98	1.81	23,974.88	1.06	91.16	公司小额贷款业务发放的短期贷款增加。
长期股权投资	16,441.19	0.65	23,187.58	1.02	-29.09	公司对合营企业五矿电商权益法核算确认的投资损失及计提减值准备导致长期股权投资减少。
短期借款	351,816.09	13.88	406,044.29	17.87	-13.36	公司合理统筹货币资金持有规模及带息负债管控，以经营活动净流入的现金偿还了部分短期借款。
应付票据	255,931.83	10.10	195,051.21	8.58	31.21	公司支付结算政策调整，开具银行承兑汇票方式结算量增加。
应付账款	434,773.66	17.15	339,421.38	14.94	28.09	公司赊销采购增加。
预收款项	0.00	0.00	336,514.54	14.81	-100.00	公司本期执行新收入准则，调整了预收账款的列报项目。
合同负债	369,041.45	14.56	0.00	0.00	-	公司本期执行新收入准则，将预收账款调整至合同负债，同时本期公司预收的销售端货款增加。
应付职工薪酬	19,814.69	0.78	14,770.26	0.65	34.15	公司业绩同比好转，相应的人工成本增加。
应交税费	11,941.79	0.47	17,828.05	0.78	-33.02	受益于减税降费，公司应交税费减少。
其他应付款	305,841.92	12.07	239,143.68	10.53	27.89	本期公司从关联方拆入资金增加；执行新收入准则，按照规定将代理业务所涉相关负债调整至其他应付款。
长期借款	55,300.00	2.18	7,000.00	0.31	690.00	本期公司取得复工复产项目贷款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,987,260.73	注 1
应收票据	341,080,116.83	注 2
应收账款	20,884,806.65	注 3
固定资产	140,002,081.66	注 4
无形资产	92,611,590.80	注 4
合 计	755,565,856.67	

注 1: 截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以货币资金 88,255,717.34 元作为票据保证金, 开具银行承兑汇票 374,063,957.75 元;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司因合同纠纷被法院冻结银行存款 5,859,570.45 元;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以货币资金 445,526.40 元作为保函保证金, 开具保函 445,526.40 元;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以货币资金 54,083,216.89 元作为期货保证金;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司货币资金 1,556,277.59 元, 为待结汇资金, 待外管局批复后可结算为人民币;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司货币资金 350,000.00 元, 为海关税款保证金;

截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以货币资金 10,436,952.06 元作为锁汇保证金。

注 2: 截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以 341,080,116.83 元的商业承兑汇票质押, 取得 341,080,116.83 元的银行借款。

注 3: 截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以应收账款 20,884,806.65 元作为质押, 取得 20,884,806.65 元的银行借款。

注 4: 截至 2020 年 6 月 30 日止, 公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物及无形资产-土地合计 232,613,672.46 元作为抵押, 取得 96,000,000.00 元银行借款。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内, 公司未进行对外股权投资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	初始投资成本	期末余额	报告期公允价值变动	报告期损益
其他权益工具投资	86,362,233.00	85,701,346.07		
其他非流动金融资产	60,432,739.00	96,866,195.05	-1,260,000.00	4,240,000.00
合计	146,794,972.00	182,567,541.12	-1,260,000.00	4,240,000.00

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 本公司主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
五矿钢铁有限责任公司	贸易	90,000.00	1,467,492.02	31,028.79	6,752.78
中国矿产有限责任公司	贸易	90,000.00	550,285.66	70,927.56	10,035.30
五矿贸易有限责任公司	贸易	10,000.00	90,460.68	24,003.15	-857.90
五矿物流集团有限公司	货物运输	60,000.00	81,788.16	7,684.11	2,379.19
五矿物流（上海）有限公司	仓储加工	12,000.00	54,473.75	54.85	-333.57
五矿国际招标有限责任公司	招标	3,000.00	21,366.72	4,690.39	162.55
五矿（湖南）铁合金有限责任公司	生产加工	28,638.00	68,317.18	-18,554.03	-207.16

2. 本期对公司经营业绩产生重大影响的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
中国矿产有限责任公司	1,035,001.62	13,433.80	10,035.30
五矿物流集团有限公司	122,775.98	3,109.44	2,379.19
五矿钢铁有限责任公司	1,457,438.76	9,626.96	6,752.78

本报告期，公司所属子公司中国矿产有限责任公司盈利 1 亿元，同比增利 4,073 万元，主要原因是积极研判市场，抢抓阶段性业务机会，营业毛利增加，同时冶金原材料市场行情向好，计提的存货跌价同比减少；公司所属子公司五矿物流集团有限公司盈利 2,379 万元，同比增利 1,470 万元，主要是资本金增加后财务费用减少以及本期获得疫情期间政府补助增加；公司所属子公司五矿钢铁有限责任公司盈利 6,753 万元，同比增加 859 万元，主要是前期因一审败诉确认预计负债的诉讼本期二审胜诉转回损失，剔除该因素影响，则同比减利 3,788 万元，主要是销售端下游工程建设客户回款低于预期，导致应收账款增加，部分应收账款账龄增加，相应计提的坏账损失增加。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司重大风险评估的结果显示，2020 年公司面临的资金流动性风险、汇率波动风险、信用交易违约风险、工程配供业务风险、产品价格风险、金融衍生业务风险、公共仓库仓储风险、行业环境风险等风险发生的可能性较高，对公司经营管理目标的实现可能产生较大的影响。

1、资金流动性风险

2020 年，我国保持稳健的货币政策且更加注重灵活适度，央行通过准确的公开市场操作和定向降准，为市场提供短期和中长期的流动性，为受疫情影响的实体经济提供帮助、助力其渡过难关。但由于公司业务结构中工地配送业务占比较大，且该类业务以赊销为主，存在一定账期，考

考虑到建筑行业在此次疫情中受到较大影响，如出现建筑业客户拖延付款或集中违约，可能带来一定流动性风险。

针对上述风险，公司将继续优化资源配置、统筹融资、努力拓宽融资渠道；设立专门部门归口管理指导资金使用结构、控制资金使用总量；针对流动资产进行重点管理，对于周转缓慢的存货、未按期收回的债权进行统计分析并作为后续业务管控的依据，提高资金使用效率，降低资金风险，争取做到资金使用相对合理、风险可控。

2、汇率波动风险

大宗商品进出口为公司主营业务之一，基于此背景，公司会产生一定金额的美元应付/应收账款和融资，在美元汇率波动加剧后，可能会产生汇率波动风险。

针对上述风险，公司将采取谨慎策略，如有美元融资，将结合外汇保值，控制汇率敞口风险；对于融资币种结构，在考虑各币种综合融资成本后，科学选择，保持均衡，并在进口合同中通过业务设计尽量规避汇率波动风险。

3、信用交易违约风险

受疫情影响，少数实力较弱的终端用户履约不及时，部分建筑类企业因复工延后导致延期支付，公司面临一定的客户、供应商信用交易违约风险。

针对上述风险，公司将不断研究信用风险总量管理机制和方法，深入推进风险预算对公司总体风险管控和业务模式优化的作用，重点完善信用敞口预算管控；重视信用业务保障措施，积极寻求抵押担保等增信措施，或通过信用保险转移信用风险；完善公司信用风险评价体系，完善信用评级和信用额度量化评定机制，综合企业资质和业务开展情况，科学评估信用风险状况，调整交易规模，控制风险敞口；强化事中监控和预警，提高风险管控水平。

4、工程配供业务风险

工程配供业务资金占压较大，客户应收款项逾期、货物质量纠纷及其它法律诉讼可能对公司带来风险损失。

针对上述风险，公司将继续严密关注业务效益和风险指标变化，内部完善业务操作流程，主动管控业务规模，及时对逾期应收款采取有效清收措施；加强事前业务审批管理，规范合同条款，对关键环节进行重点风险提示；对于可能采取法律措施的，由法律部门积极参与诉前谈判，减少发案率，在法律诉讼过程中，坚持以立案和保全的方式，促使双方和解，缩短诉讼程序，为后期执行增加保障措施，加快资金回笼。

5、产品价格风险

公司主要从事资源贸易、金属贸易、供应链服务三大类业务，资源贸易涉及铁矿砂、煤炭、焦炭、铁合金等冶金工业原料，金属贸易包含各类钢材和制品，公司主要商品价格仍可能呈现较大的波动性。

针对上述风险，公司全面监控主要经营商品市场风险状况，在市场价格出现大幅波动时，对内及时提示风险，做好应对调整，并注意代理业务可能违约而产生的风险；密切跟踪、分析公司市场风险规模和浮动盈亏变化情况；加强对期现结合的研究，稳妥开展套期保值业务作为风险对冲工具，提升价格风险主动管理能力。

6、金融衍生业务风险

公司开展金融衍生业务均为套期保值，但可能由于金融衍生品价格变化与现货价格变化不同步、交易对手或代理机构未履约、合约流动性缺乏等因素造成保值效果不能充分实现。

针对上述风险，公司将进一步优化和完善金融衍生业务的管理模式和管理体系；严格执行现有的内外部管理制度，按照相关业务流程开展操作，按照前中后台分类的原则展开操作与监管；科学研判市场趋势变化，针对不同业务特点，制定合理的交易方案；加强预算管理和持仓风险监控的全面性与时效性。

7、公共仓库仓储风险

公司业务大部分涉及公共仓库仓储环节，因此将持续面临公共仓库仓储的信用风险、作业环节风险、单据风险、法律风险等。

针对上述风险，公司将继续落实仓库库存额度管理，进一步规范仓储供应商的评级、授信、动态管理、风险评估等工作；推动仓储风险管理制度流程落实，加强重点地区和重点仓库的巡查，重视基层单位仓储风险管理的宣传和培训，提高相关单位风险判断和应对的能力。

8、行业环境风险

近年来，受国际经济增速放缓、国内经济下行压力较大，中美贸易摩擦、大宗商品价格波动、汇率波动频繁等影响，叠加国家供给侧改革、“房住不炒”等政策，与公司业务合作密切的制造业和房地产行业经营受到较大影响；同时，受疫情影响，下游行业复工延迟将影响用钢节奏，短期内钢材需求承压；但长期来看，伴随疫情控制和下游行业复工生产，钢材需求或集中爆发，疫情对年内整体用钢需求影响有限。

针对上述风险，公司将密切关注宏观经济变化及行业发展现状与趋势，重点关注特定时段的市场和汇率波动，及时采取应对措施。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn www.minlist.com.cn	2020 年 3 月 24 日
2019 年度股东大会	2020 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn www.minlist.com.cn	2020 年 4 月 28 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn www.minlist.com.cn	2020 年 7 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资	资产注	中国五矿集	2008 年，在公司进行	承诺时间：2008	是	是

相关的承诺	入	团公司(现更名为中国五矿集团有限公司)	配股再融资期间,公司控股股东(现为公司实际控制人)中国五矿作出承诺:“在五矿发展本次再融资经股东大会批准后,积极推进包括邯邢冶金矿山管理局在内的其他黑色金属领域相关资产和业务的改制、重组工作,在资产和业务符合注入上市公司的条件时实施以五矿发展为核心的黑色金属业务的整合。”2014年6月,中国五矿将该承诺规范为:“我公司(中国五矿)将积极推进包括邯邢矿业有限公司在内的其他黑色金属领域相关资产和业务的改制、重组等工作,在2022年6月30日前,实施以五矿发展为核心的黑色金属业务整合。”	年 承诺规范时间: 2014年6月 期限:2022年6月30日		
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	中国五矿集团公司(现更名为中国五矿集团有限公司)	对于上述(指中国五矿旗下的南美五金矿产有限公司等海外公司)涉及同业竞争的境外公司,在本次资产托管(指公司于2014年12月24日发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产的关联交易公告》(临2014-48)中的托管事项)的基础上,中国五矿将在被托管公司符合所在国法律和连续三年盈利的条件下,于2022年年底前注入上市公司。 经公司第八届董事会第二十次会议审议通过,公司续签了上述托管协议,详情请见公司于2020年3月	承诺时间:2014年12月 期限:2022年12月31日	是	是

			31日发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产暨关联交易公告》（临2020-17）。			
--	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年6月29日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于续聘中审众环会计师事务所为公司2020年度财务审计和内部控制审计服务机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年；同意将上述事项提交公司股东大会审议；同意在股东大会批准上述事项后授权公司法定代表人或公司法定代表人的授权代理人办理签署相关服务协议等事项。2020年7月15日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。具体情况详见公司于2020年6月30日、2020年7月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（临2020-35）、《五矿发展股份有限公司2020年第二次临时股东大会决议公告》（临2020-37）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
过去12个月内，公司下属子公司未披露的新发诉讼案件累计涉及金额约3,238万元；同时，公司部分前期已披露的未决诉讼、仲裁事项近期发生了进一步实质性进展。公司于2020年1月21日披露了相关案件情况。	具体情况详见公司于2020年1月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于下属子公司涉及诉讼、仲裁的公告》（临2020-04）。公告中部分案件的进展情况详见本节（二）。
过去12个月内，公司下属子公司未披露的新发诉讼案件累计涉及金额约2,685万元；同时，公司部分前期已披露的未决诉讼事项近期发生了进一步实质性进展。公司于2020年8月22日披露了相关案件情况。	具体情况详见公司于2020年8月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于下属子公司涉及诉讼的公告》（临2020-39）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:							
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
五矿钢铁哈尔滨有限公司长春分公司	中国建筑第六工程局有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	409	已调解	法院依据双方和解协议出具民事调解书	执行中
中国五矿深圳进出口有限责任公司	福建金大鑫钢铁铸造有限公司, 第三人福建马坑矿业股份有限公司、龙岩卓鹰制铁有限公司	公司决议效力确认纠纷	诉求确认被告相关股东会决议无效、公司章程无效, 诉求撤销相应工商登记, 诉求确认我方不具备股东资格	/	二审中	一审判决驳回我方起诉, 我方已提起上诉	
五矿发展股份有限公司工会	中康大健康产业发展(天津)有限公司	合同纠纷	诉求对方返还货款及利息	9	一审已判决	一审判决我方胜诉, 尚在上诉期内	
中国五矿深圳进出口有限责任公司	龙岩鸿裕贸易有限公司、东莞赐华文具制品有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	4,990	二审已判决	二审判决我方胜诉, 对方抵押物被执行后提起执行异议, 法院驳回对方执行异议及复议申请, 对方已申请执行监督	执行监督中
中国矿产有限责任公司	云南迪庆鑫源实业有限公司、浙江华光冶炼集团有限公司	合同纠纷	诉求对方返还货款及利息	974	申报债权中	一审判决我方胜诉, 我方已申请强制执行, 对方申请破产清算	对方破产清算中
钟泰文	深圳宏业基岩土科技股份有限公司、五矿物流园(东莞)	合同纠纷	对方诉求支付款项及利息	525	检察院已裁定	一审支持对方部分诉讼请求, 驳回其他	已结案

	有限公司、王治国					请求，二审维持一审判决。法院裁定驳回深圳宏业基岩土科技股份有限公司的再审申请，检察院对其监督请求不予支持。	
五矿钢铁（武汉）有限公司	中建二局第三建筑工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	340	判决书已执行完毕	一审判决我方胜诉	已结案
五矿钢铁（武汉）有限公司	中建二局第三建筑工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	447	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁（武汉）有限公司	中建二局第三建筑工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	94	判决书已执行完毕	一审判决我方胜诉	已结案
五矿钢铁有限责任公司	中铁二十二局集团第一工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	157	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁有限责任公司	中铁二十二局集团第四工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	277	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁青岛有限公司	河南开元金属制品有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	842	对方破产清算中，我方已申报债权	法院裁定终止对方破产重整程序，进入破产清算程序	
中国五矿深圳进出口有限责任公司	佛山市粤海钢制品有限公司	合同纠纷	诉求对方办理过户手续	/	一审已判决	一审判决驳回我方诉讼请求	已结案
广州弘泰贸易有限公司	五矿钢铁广州有限公司	合同纠纷	对方诉求支付货款及违约金	20	一审已判决	一审判决我方败诉	已结案
五矿钢铁沈阳有限公司	宝塔石化集团财务有限公司、宁夏灵武宝塔大古储运	票据纠纷	诉求对方支付票据金额及利息	102	一审已判决	一审判决我方胜诉，尚在上诉期内	

	有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、上海妃律实业有限公司、广州市洲理明贸易有限公司、冠县世通商贸有限公司、山东时风(集团)有限责任公司、首钢京唐钢铁联合有限责任公司						
五矿钢铁西安有限公司	北京市政建设集团有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	2,292	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁哈尔滨有限公司	中交第四公路工程局有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	266	已裁决	仲裁裁决我方胜诉	已结案
南通耀扬建筑工程有限公司	五矿无锡物流园有限公司	合同纠纷	对方诉求返还转让款与利息	5,154	已裁定	法院裁定中止诉讼	
五矿钢铁上海有限公司	中铁上海工程局集团北方工程有限公司、中铁上海工程局集团第五工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及逾期利息	163	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁沈阳有限公司	中铁五局集团第一工程有限责任公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及利息	164	调解书已履行完毕	法院依据双方和解协议出具民事调解书	已结案
五矿钢铁哈尔滨有限公司	中铁二十三局集团第二工程有限公司	合同纠纷	诉求对方支付货款及资金占用费	233	已调解	法院依据双方和解协议出具民事调解书	执行中
五矿钢铁有限责任公司	北京曼德尔国际经贸有限公司、胡迪、田川, 第三人北京富力城房地产开发有限公司	合同纠纷	诉求确认合同无效	/	二审已判决	一审判决支持我方部分诉讼请求, 双方均上诉, 二审维持一审判决	
五矿钢铁广州有限公司	广发银行股份有限公司湛江分行	金融借款纠纷	诉求被告对质押物不	1,755	二审已判决	二审判决我方胜诉	已结案

	行，佛山市锦泰来钢材实业有限公司，洪河，龚明峰，南储仓储管理集团有限公司		享有优先受偿权				
--	--------------------------------------	--	---------	--	--	--	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年3月30日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《公司日常关联交易2019年度实施情况及2020年度预计情况的专项报告》，公司2019年度日常关联交易预计金额为315亿元，实际发生金额为211亿元，未超出预计金额；公司预计2020年日常关联交易的金额约为330亿元。	具体情况详见2020年3月31日、2020年4月28日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司日常关联交易公告》（临2020-16）、《五矿发展股份有限公司2019年度股东大会决议公告》（临2020-26）。

2020年4月27日，公司2019年度股东大会审议通过该事项。截至目前，公司日常关联交易金额未超预计额度。	
2020年3月30日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司与关联方续签<金融服务框架协议>、<日常关联交易框架协议>及<综合服务协议>的议案》，因此前公司与关联方签订的《日常关联交易框架协议（2017-2019年）》、与五矿集团财务有限责任公司签订的《金融服务框架协议（2017-2019年）》、与中国五矿集团有限公司、中国五矿股份有限公司签订《综合服务协议（2017-2019）》已到期，拟续签《日常关联交易框架协议（2020-2022年）》、《金融服务框架协议（2020-2022年）》和《综合服务协议（2020-2022年）》。2020年4月27日，公司2019年度股东大会审议通过了上述事项。公司已与上述关联方签订了相关协议。	具体情况详见2020年3月31日、2020年4月28日公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司日常关联交易公告》（临2020-16）、《五矿发展股份有限公司2019年度股东大会决议公告》（临2020-26）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
德国五矿有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铁矿石、铬矿、锰矿	市场价		324,806,240.93	1.26			
韩国五矿株式会社	集团兄弟公司	购买商品	锰矿、铁矿石	市场价		101,295,687.82	0.39			
美国矿产金属有限公司	集团兄弟公司	购买商品	锰矿	市场价		128,209,522.12	0.50			
南洋五矿实业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铬矿、煤炭、锰矿、铁矿石	市场价		171,138,134.16	0.67			
日本五金矿产株式会社	集团兄弟公司	购买商品	铬矿、煤炭、锰矿	市场价		370,310,543.05	1.44			
苏州天隆五金集团有限公司	集团兄弟公司	购买商品	钢材	市场价		10,144,061.82	0.04			
五矿产业金融服务（深圳）有限公司	集团兄弟公司	购买商品	钢坯	市场价		32,245,449.23	0.13			
五矿能源科技有限公司	集团兄弟公司	购买商品	钢材	市场价		34,465,171.79	0.13			
五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铁矿石	市场价		23,403,110.33	0.09			
五矿企荣有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铁矿石、铬矿、锰矿、煤炭	市场价		5,557,116,779.85	21.60			

五矿营口中板有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	钢材	市场价		15,679,376.25	0.06			
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铬矿	市场价		50,771,965.72	0.20			
新荣国际商贸有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	钢材	市场价		99,563,461.50	0.39			
长沙矿冶研究院有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	电解锰	市场价		3,584,070.80	0.01			
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	集团兄弟公司	购买商品	铁矿石	市场价		115,273,211.35	0.45			
包头市龙鼎工贸有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		157,970,950.84	0.59			
北京中顺金达贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		119,248,029.83	0.45			
二十二冶鼎力工程管理服务 有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		126,917,750.93	0.48			
防城港中一重工有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		189,832.40	0.01			
湖南中冶长天重工科技有限 公司	集团兄弟公司	销售商品	不锈钢管件	市场价		5,784,919.47	0.02			
美国矿产金属有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		12,451,094.68	0.05			
南洋五矿实业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	冶金焦炭	市场价		25,866,238.51	0.10			
日本五金矿产株式会社	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		14,894,357.01	0.06			
上海宝九和耐火材料有限公司	集团兄弟公司	销售商品	矾土	市场价		717,557.52	0.02			
上海宝冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		379,027,700.61	1.42			
五矿二十三冶建设集团第二 工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		22,797,285.02	0.09			
五矿二十三冶建设集团第一 工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		674,100.41	0.02			
五矿二十三冶建设集团有限 公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		56,474,565.42	0.21			
五矿企荣有限公司	集团兄弟公司	销售商品	铁矿石、重烧镁、 钢材	市场价		1,876,353.59	0.01			
五矿瑞和(上海)建设有限公 司	集团兄弟公司	销售商品	铝板、钢材	市场价		5,696,334.41	0.02			
五冶集团上海设备材料供应 有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		16,035,218.17	0.06			
五冶集团上海有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢筋、棒材、线 材	市场价		38,237,651.72	0.14			
武汉一冶钢结构有限责任公 司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		63,555,063.63	0.24			
中国二十二冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		3,134,301.57	0.01			
中国二十冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		34,378,997.63	0.13			
中国二冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		119,032,722.03	0.45			
中国华冶科工集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		50,257,391.73	0.19			
中国京冶工程技术有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		30,778,411.83	0.12			
中国三冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		72,665,922.48	0.27			
中国十九冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		123,832,003.42	0.46			
中国十七冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		204,938,697.92	0.77			
中国五冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		797,177,770.00	2.99			
中国一冶集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		227,308,908.15	0.85			
中冶(上海)钢结构科技有限 公司	集团兄弟公司	销售商品	低合金钢	市场价		4,642,908.30	0.02			
中冶城市投资控股有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		56,561,380.23	0.21			
中冶集团国际经济贸易有限 公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		89,913,479.54	0.34			
中冶集团武汉勘察研究院有 限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		57,478,834.91	0.22			
中冶建工集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		1,911,687.44	0.01			
中冶交通建设集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		37,045,975.15	0.14			
中冶京诚工程技术有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		7,512,088.31	0.03			
中冶辽宁德龙钢管有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		16,583,610.48	0.06			

中冶南方城市建设工程技术有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		1,213,572.59	0.04			
中冶赛迪工程技术股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		17,033,505.72	0.06			
中冶赛迪装备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		2,161,813.36	0.01			
五冶宜宾建筑工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		124,471,541.90	0.47			
五矿产业金融服务(深圳)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	钢材	市场价		29,425,371.34	0.11			
五矿营口中板有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	高碳锰铁、65#硅锰	市场价		101,669,164.79	0.38			
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	集团兄弟公司	销售商品	铁矿石	市场价		87,687,357.65	0.33			
长沙矿冶研究院有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	锰块矿、锰籽矿	市场价		12,513,313.08	0.05			
五矿国际货运上海有限责任公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	市场价		79,240.10	0.01			
中冶建筑研究总院有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	市场价		188,679.25	0.02			
金新船务运输有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	市场价		12,237,978.97	1.05			
Album Trading Company Limited	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		298,203.87	0.02			
贵州金瑞新材料有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		1,581,269.61	0.12			
湖南金瑞新治材料有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		1,977,541.29	0.15			
华北铝业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		560,495.69	0.04			
金新船务运输有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		67,299.00	0.01			
南洋五矿实业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		2,605,856.91	0.20			
日本五金矿产株式会社	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		5,172,406.43	0.40			
五矿二十三冶建设集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		971.70				
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		9,410.32	0.01			
五矿勘查开发有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		1,527.74				
五矿铝业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		28,716.05	0.02			
五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		21,082,120.16	1.64			
五矿铜业(湖南)有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		49,617,728.10	3.86			
五矿物业管理有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		805.66				
五矿稀土集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		64,743.77	0.01			
五矿营口中板有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		77,066.22	0.01			
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		35,076,166.03	2.73			
五矿资本控股有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		12,033.01	0.01			
新荣国际商贸有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		3,301,473.49	0.26			
长沙矿冶研究院有限责任公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		1,102,358.24	0.09			
中国外贸金融租赁有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		619.81				
中国五矿股份有限公司	母公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		48,707.93	0.04			
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		5,134,374.14	0.40			
中冶京诚工程技术有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		534,454.30	0.04			
涿神有色金属加工专用设备有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	提供代理服务	市场价		1,603.77				
合计				/	/	10,538,616,374.00	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				上述关联交易是公司经营活动所必需,关联交易的定价遵循公平合理的原则,以市场公允价格为基础,且未偏离独立第三方的价格或收费标准,任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。其中,购销合同价格均按照国内外市场						

价格为基础制定,其它业务以市场公允价格基础确定。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
五矿电子商务有限公司	合营公司	766.67	1,257.33	2,024.00			
五矿(南京)国际贸易有限公司	集团兄弟公司				15,249.24	249.76	15,499.00
五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司	集团兄弟公司				49,752.55	15,607.48	65,360.03
五矿电子商务有限公司	合营公司				0.94		0.94
新荣国际商贸有限责任公司	集团兄弟公司				48,373.08	6,773.04	55,146.12
中国五金制品(香港)股份有限公司	集团兄弟公司				5,427.09	-3,377.28	2,049.81
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	集团兄弟公司					30,744.03	30,744.03

中国五矿稀土稀贵集团有限 公司	集团兄弟公司					3,690.00	3,690.00
合计		766.67	1,257.33	2,024.00	118,802.90	53,687.03	172,489.93
关联债权债务形成原因		公司向合营公司五矿电子商务有限公司提供借款 2,024.00 万元，支持其业务发展。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联公司向公司提供资金支持可以增强公司流动性，对公司业务发展有积极影响。					

(五) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

1、2020 年 3 月 6 日，公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司下属子公司拟设立五矿证券-五矿保理应收账款资产支持专项计划的议案》，同意五矿供应链商业保理（深圳）有限责任公司与五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”）开展应收账款资产支持证券业务，即五矿保理将其享有的应收账款债权及其附属担保权益转让给五矿证券设立并担任专项计划管理人的五矿证券-五矿保理应收账款资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），并通过专项计划发行资产支持证券进行融资，专项计划发行规模不超过 3 亿元，存续期不超过 1 年，按季度进行循环购买。五矿保理担任本次专项计划的资产服务机构；五矿证券担任本次专项计划的管理人和销售机构；五矿发展作为专项计划流动性差额支付承诺人，为优先级资产支持证券提供流动性差额支付。专项计划成立后，资产支持证券将在证券交易所上市交易。此外，当日董事会还审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理五矿证券-五矿保理应收账款资产支持专项计划有关事宜的议案》，同意提请股东大会授权董事会办理本次专项计划全部相关事宜。2020 年 3 月 23 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了上述两项议案。具体情况详见公司于 2020 年 3 月 7 日、3 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司下属子公司与关联方合作开展资产证券化业务的公告》（临 2020-09）、《五矿发展股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2020-12）。

2、2020 年 3 月 30 日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于受托管理韩国五矿等海外公司股权的议案》，同意公司与中国五矿续签《关于托管南美五金矿产有限公司、明纳哥国际有限公司两家海外公司股权之合同书》，与五矿海外贸易有限公司续签《关于托管韩国五矿株式会社等 9 家海外公司股权之合同书》，同意受托管理韩国五矿等海外公司；在托管期限内，每年向中国五矿收取 10 万元托管费用，向五矿海外贸易有限公司收取 80 万元托管费用。具体情况详见公司于 2020 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产暨关联交易公告》（临 2020-17）。公司已与中国五矿、五矿海外贸易有限公司续签了相关托管协议。

3、2019 年 12 月 13 日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过《关于对全资子公司向财务公司申请融资综合授信额度并提供担保的议案》，同意 2020 年度公司为全资子公司从关联方五矿集团财务有限责任公司（以下简称“五矿财务公司”）获得授信提供总额不超过 8 亿元人民币担保，同意授权公司法定代表人或法定代表人指定的授权代理人办理上述综合授信及相关担保事项手续并签署相关法律文件。2019 年 12 月 30 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了上述事项。公司已与公司五矿财务公司签订《最高额保证协议》，授权全资子公司五矿钢铁、中国矿产、五矿贸易及五矿物流使用五矿财务公司提供的授信额度并为上述子公司提供总额度不超过 8 亿元人民币担保（上述各全资子公司使用授信额度及公司为其提供的担保额度可相互调剂）。具体内容详见公司于 2019 年 12 月 14 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 3 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的公告》（临 2019-62）、《五矿发展股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议

公告》(2019-69)、《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的进展公告》(临 2020-11)。

4、2020年8月28日,公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整永续债权投资合同部分条款的议案》,同意公司与交银国际信托有限公司对双方原签订的《永续债权投资合同》部分条款进行修订并签订补充协议;同意提请股东大会授权公司经理层根据实际情况及公司需要实施与永续债权合同有关的全部后续事宜;同意将上述议案提交公司股东大会审议。具体情况详见公司于2020年8月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于签订重大合同暨关联交易的进展公告》(临 2020-43)。该事项尚需提交股东大会审议。

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国五矿集团有限公司	五矿发展股份有限公司	托管资产为中国五矿持有的南美五金矿业有限公司、明纳哥国际有限公司股权。	17,485.62	2020年1月1日	2022年12月31日	每年10万元	协商确定	无重大影响	是	间接控股股东
五矿海外贸易有限公司	五矿发展股份有限公司	托管资产为五矿海外贸易有限公司持有的五矿企荣有限公司、日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社、南洋五矿实业有限公司、德国五矿有限公司、美国矿产金属有限公司、澳洲五金矿产有限公司、南非五金矿产有限公司、中国五矿新西兰有限公司股权。	172,696.25	2020年1月1日	2022年12月31日	每年80万元	协商确定	无重大影响	是	集团兄弟公司

五矿发展股份有限公司、五矿钢铁有限责任公司	中国五金制品有限公司	托管资产为五矿上海浦东贸易有限责任公司100%股权。	-20,485.14	2017年3月20日	长期有效	每年50万元	协商确定	无重大影响	是	集团兄弟公司
中国五矿股份有限公司	五矿发展股份有限公司	托管资产为五矿股份持有的中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司74.36%股权。	73,034.86	2019年11月	2022年11月	每年50万元	协商确定	无重大影响	是	控股股东

托管情况说明

2020年3月30日，公司第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于受托管理韩国五矿等海外公司股权的议案》，同意公司与中国五矿续签《关于托管南美五金矿产有限公司、明纳哥国际有限公司两家海外公司股权之合同书》，与五矿海外贸易有限公司续签《关于托管韩国五矿株式会社等9家海外公司股权之合同书》，同意受托管理韩国五矿等海外公司；在托管期限内，每年向中国五矿收取10万元托管费用，向五矿海外贸易有限公司收取80万元托管费用。具体情况详见公司于2020年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产暨关联交易公告》（临2020-17）。公司已与中国五矿、五矿海外贸易有限公司续签了相关托管协议，由于五矿钢铁英国有限公司与本公司已不存在同业竞争问题，相关托管协议不再续签。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	105.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）	93.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	93.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	136.70%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	59.30
上述三项担保金额合计（C+D+E）	59.30
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1、2019年12月13日，公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的议案》、《关于对全资子公司向财务公司申请融资综合授信额度并提供担保的议案》，同意2020年五矿发展对全资子公司融资综合授信提供担保的总额不超过102亿元人民币（任一时点担保余额），同意2020年度公司为全资子公司从关联方五矿集团财务有限责任公司（以下简称“五矿财务公司”）获得授信提供总额不超过8亿元人民币担保。2019年12月30日，公司2019年第三次临时股东大会审议通过了上述两项议案。此后，五矿发展先后向光大银行北京分行签署了《战略客户授信额度使用授权委托书》，分别授权公司全资子公司五矿钢铁、五矿贸易、中国矿产以其自身名义使用11亿元、2亿元、10亿元授信额度，并对五矿钢铁、五矿贸易、中国矿产使用上述授权范围内的融资综合授信所负的全部债务承担连带偿还义务。杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）同意向五矿钢铁、中国矿产分别提供金额为5亿元人民币授信，公司对五矿钢铁、中国矿产以其自身名义使用杭州银行授信额度分别提供1亿元担保。交通银行股份有限公司北京市分行同意向中国矿产、五矿钢铁提供授信额度，公司为中国矿产、五矿钢铁使用上述授信额度提供总额度不超过50亿元人民币担保。此外，五矿发展与关联方五矿财务公司签订《最高额保证协议》，授权全资子公司五矿钢铁、中国矿产、五矿贸易及五矿物流使用五矿财务公司提供的授信额度并为上述子公司提供总额度不超过8亿元人民币担保（上述各全资子公司使用授信额度及公司为其提供的担保额度可相互调剂）。截至2020年6月30日，公司对全资子公司融资综合授信累计提供担保余额为83亿元（含公司为全资子公司使用关联方五矿财务公司授信提供总额度不超过8亿元人民币担保）。具体内容详见公司于2019年12月14日、2019年12月31日、2020年1月15日、2020年2月14日、2020年3月21日、2020年4月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的公告》（临2019-62）、《五矿发展</p>

	<p>股份有限公司2019年第三次临时股东大会决议公告》(临2019-69)、《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的进展公告》(临2020-02)、(临2020-07)、(临2020-11)、(临2020-21)。</p> <p>2、经公司第八届董事会第八次会议、公司2018年度股东大会审议通过,公司对全资子公司五矿无锡物流园有限公司(以下简称“五矿无锡物流园”)开展上海期货交易所铝、铅期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供约12亿元担保,担保期限自担保函签署之日起至2020年6月30日止。具体情况详见公司于2019年3月30日、2019年4月27日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》(临2019-17)、《五矿发展股份有限公司2018年度股东大会决议公告》(临2019-21)。因上述担保事项已到期,根据业务发展需要,经公司第八届董事会第二十四次会议审议,公司拟继续为五矿无锡物流园开展上海期货交易所铝、铅期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供约12亿元担保,担保期限根据《上海期货交易所指定交割仓库协议》(以下简称“《协议》”)起讫日期计算,覆盖《协议》的存续期以及存续期届满之日起两年(以上存续期包含《协议》规定的自动续期的期间)。具体情况详见公司于2020年8月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》(临2020-44)。该事项尚需提交股东大会审议。</p> <p>3、经公司第八届董事会第十四次会议、公司2019年第二次临时股东大会审议通过,公司对全资子公司五矿无锡物流园有限公司开展上海期货交易所不锈钢期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供约10.5亿元担保,担保期根据《上海期货交易所指定交割仓库协议》起讫日期计算,覆盖《协议》的存续期以及存续期届满之日起两年(以上存续期包含《协议》规定的自动续期的期间)。具体情况详见公司于2019年11月22日、2019年12月10日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》(临2019-52)、《五矿发展股份有限公司2019年第二次临时股东大会决议公告》(临2019-54)。</p>
--	--

3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2020年3月6日,公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司下属子公司拟签订重大合同的议案》,同意公司下属子公司中国矿产与国外铁矿石企业签订2020至2021年度长期采购合同,合同约定中国矿产将从上述企业采购铁矿石,总金额约17.5亿元人民币。2020年3月23日,

公司2020年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。具体情况详见公司于2020年3月7日、2020年3月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第八届董事会第十九次会议决议公告》（临2020-08）、《五矿发展股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（临2020-12）。

2、2020年6月29日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司下属子公司中国矿产及安阳易联开展焦煤业务的议案》，同意公司下属子公司中国矿产与山西某焦煤公司签订采购合同3份，金额6.34675亿元（含税），与山西某煤电公司签订采购合同1份，金额0.399亿元（含税），总金额为6.74575亿元；同意子公司安阳易联物流有限公司与安阳某钢铁公司签订焦煤销售合同4份，总金额为6.7908亿元。具体情况详见公司于2020年6月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第八届董事会第二十三次会议决议公告》（临2020-34）。

3、2020年8月28日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整永续债权投资合同部分条款的议案》，同意公司与交银国际信托有限公司对双方原签订的《永续债权投资合同》部分条款进行修订并签订补充协议，同意提请股东大会授权公司经理层根据实际情况及公司需要实施与永续债权合同有关的全部后续事宜，同意将上述议案提交公司股东大会审议。具体情况详见公司于2020年8月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于签订重大合同暨关联交易的进展公告》（临2020-43）。该事项尚需提交股东大会审议。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

1、公司积极响应国家号召，与贵州省铜仁市德江县建立了对口帮扶关系。2020年，公司下属子公司五矿招标向贵州省德江县、沿河县和云南省威信县共捐献扶贫援助资金733.56万元，助力三县打赢脱贫攻坚战。公司在德江县援建了桶井乡金丝皇菊基地和潮砥镇新华社区脐橙产业园配套设施，包括金丝皇菊贮藏冷库、修建道路等；在沿河县援建了新景镇柑橘产业基地、长依村梨种植园、黑水镇桃梨产业基地；在威信县援建了罗布镇和旧城镇的生猪养殖，双河乡的柿子种植和顺河村的桃子种植项目。

2、公司积极响应国务院扶贫办、国资委和中国五矿有关消费扶贫的指示和号召，继续开展消费扶贫工作，从公司定点扶贫县贵州省铜仁市德江县共计采购农副产品99.01万元，及时解决其疫情期间由于销售运输中断造成农副产品严重滞销积压的困难。

3、公司大力支援定点扶贫县所在地区抗击新冠病毒疫情工作，在新冠肺炎疫情开始阶段防疫物资十分紧张的情况下，公司应德江县所在地贵州省铜仁市的紧急求助，第一时间向铜仁市捐赠了防疫物资。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	733.56

二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	733.56

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

贵州省德江县桶井乡种植专业合作社于 2017 年建设的金丝皇菊基地项目,由于苦无销售渠道致使质优价廉的金丝皇菊连续两年遭遇滞销积压,受存贮条件的限制菊花无法长期保存,脱贫种植项目濒临失败。2019 年,公司开展消费扶贫,与德江县签订的农副产品采购合同中包含上述金丝皇菊,直接挽救该脱贫项目,获得了当地政府、种植户的高度评价。2020 年,公司继续援助该项目,在开展消费扶贫的基础上,还支援建设了金丝皇菊贮藏冷库,延长金丝皇菊保存期限,同时为桶井乡金丝皇菊注册商标、申报菊花茶生产许可证,为其打造产品品牌并提供资金支持。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司倡导低碳环保工作方式,推行绿色办公,通过电子公文系统,实现公文流转无纸化。公司注重节能宣传,利用公司媒体、网络平台、电子屏幕、条幅、板报、内部刊物等平台 and 载体开展形式多样的节能宣传教育。在 2020 年全国节能宣传周和全国低碳日活动期间,围绕“绿水青山、节能增效”活动主题、结合“七一”建党节之际,启动“喜迎百年庆、环保公益行”为主题的公司员工公益健步活动,大力倡导节能低碳、绿色环保的生活方式,营造节能环保的良好氛围,推动公司环保工作提档升级。

2020 年,公司高度重视生态环境保护工作,逐级落实环保责任,与下属单位签订年度环保目标责任状,制定了年度节能减排目标,深入贯彻习近平生态文明思想,自觉履行国有企业使命担当。公司编制了《五矿发展股份有限公司钢铁加工及物流仓储类生产企业安全环保工作手册》等安全环保学习材料,并结合新冠肺炎疫情的要求,通过网络开展安全环保“云课堂”系列线上培训,把环境保护工作与公司生产经营、可持续发展结合起来,营造安全环保工作“人人重视、人人参与、人人受益”的良好氛围,形成“人人都是安全员,个个都是环保者”的良好局面。

此外,公司结合下属企业所在地新冠肺炎疫情防控的要求,分类型、分批次、有节奏地开展环保

检查工作,以下属企业自查、公司督查的形式对环保管理及生产现场环境隐患进行全覆盖式排查,全面提升公司及下属企业环保管理水平。2020 年上半年,公司环保形势保持平稳,未发生一般及以上等级环境事件。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》,根据相关规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则,公司按照首次执行上述准则的要求调整了 2020 年期初有关科目的金额,将上年度末公司在转让承诺的商品之前已收取的款项 2,005,000,526.32 元调整至本年初的合同负债,导致公司期初预收款项减少 2,005,000,526.32 元、合同负债增加 2,005,000,526.32 元

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、2020年1月14日,公司八届董事会第十八次会议审议通过了《关于下属子公司拟接受以物抵债的议案》。公司下属子公司五矿新疆贸易有限责任公司(以下简称“五矿新疆”)与新疆和旭钢铁有限公司(以下简称“和旭钢铁”)、新疆嘉和润物资有限公司(以下简称“嘉和润”)开展钢材贸易业务。2015年,钢铁行业整体不景气,和旭钢铁与嘉和润出现亏损,业务执行期间形成对五矿新疆的业务欠款。经协商,奎屯智新投资管理有限公司(以下简称“智新投资”)拟同意以其自有的部分房产代为抵偿和旭钢铁、嘉和润所欠五矿新疆债务7,012.44万元,并基于此安排将房产过户给五矿新疆。根据经国资监管机构备案的评估结果,代为抵偿五矿新疆债权的资产评估值为5,264.91万元。综合考虑和旭钢铁、嘉和润两家公司的规模及实际经营情况,五矿新疆拟接受该项以物抵债方案。为了尽快收回应收账款、降低公司整体应收账款规模,公司董事会同意公司下属子公司五矿新疆接受该项以物抵债方案,同意授权公司经营层签署相关文件并办理相关事宜。具体情况详见公司于2020年1月15日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于下属子公司拟接受以物抵债的公告》(临2020-01)。截至目前,该以物抵债方案系五矿新疆与相关方达成的初步意向,相关协议尚未签署,具体实施细节仍需进一步商谈落实,方案能否实现具有不确定性。公司将根据事项的进展情况及时履行信息披露义务。

2、2019年12月20日,公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务的议案》,同意2020年公司及下属子公司开展无追索权的应收账款保理及应收票据贴现业务金额总计不超过人民币100亿元(全年累计总额);同意在上述额度范围内授权公司及公司下属子公司经营层行使具体操作的决策权并签署相关合同文件,包括但不限于选择合格的应收账款保理及应收票据贴现业务合作机构、确定公司及下属子公司可以开展的应收账款保理及应收票据贴现业务具体额度等。2020年3月23日,公司2020年第一次临

时股东大会审议通过了上述事项。具体情况详见公司于2019年12月21日、2020年3月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及下属子公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务的公告》（临2019-66）、《五矿发展股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（临2020-12）。截至目前，公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务金额未超过审批额度。

3、2020年4月27日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司申请银行综合授信的议案》，同意五矿发展自2020年8月1日起至2021年8月1日止向浙商银行股份有限公司北京分行申请授信业务最高余额不超过折合人民币10亿元（大写：拾亿元整），并授权公司法定代表人或法定代表人指定的授权代理人办理上述综合授信并签署相关法律文件。上述综合授信的使用主体为公司或全资子公司，全资子公司的范围包括五矿钢铁、中国矿产、五矿贸易、五矿物流、五矿招标、五矿小贷、五矿保理。具体情况详见公司于2020年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第八届董事会第二十二次会议决议公告》（临2020-27）。

4、2019年7月24日，公司发布《五矿发展股份有限公司关于控股子公司破产清算的进展公告》（临2019-31），贵州省清镇市人民法院出具《民事裁定书》，裁定宣告五矿（贵州）铁合金有限责任公司（以下简称“五矿贵铁”）破产。2018年10月11日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于控股子公司拟进行破产清算的议案》；2018年12月8日，公司披露了上述事项的进展情况，贵州省清镇市人民法院裁定受理申请人中国矿产对被申请人五矿贵铁的破产清算申请，并指定贵州贵达律师事务所担任五矿贵铁破产清算案的管理人。具体情况详见公司于2018年10月12日、2018年12月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于控股子公司拟进行破产清算的公告》（临2018-53）、《五矿发展股份有限公司关于控股子公司破产清算的进展公告》（临2018-66）。根据经债权人会议通过的五矿贵铁财产分配方案及法院裁定，截至目前，公司及子公司中国矿产共计收到清算款项3423.55万元，由于清算回款低于预期，公司本期进一步补提了坏账损失，对公司当期损益的影响为-204.88万元。

5、2019年6月28日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于公司下属子公司拟挂牌转让所持部分五矿兰州物流有限责任公司股权的议案》，同意公司下属子公司五矿钢铁以公开挂牌方式转让其持有的五矿兰州物流80%股权，挂牌价格不低于25,236.8万元。2019年9月28日、2019年12月24日、2020年1月21日、2020年8月22日，公司先后披露了五矿兰州物流80%股权转让项目的进展情况。具体情况详见公司于2019年6月29日、2019年9月28日、2019年12月24日、2020年1月21日、2020年8月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于下属子公司拟挂牌转让所持部分股权的公告》（临2019-29）、《五矿发展股份有限公司关于下属子公司挂牌转让所持部分股权的进展公告》（临2019-42）、（临2019-67）、（临2020-05）、（临2020-38）。截至2020年8月20日，该项目挂牌公告期满12个月，且仍未征集到合格意向受让方，该项交易终止。如后续仍有安排，公司将根据具体情况及时履行相关审批程序和信息披露义务。

6、2020年8月28日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司下属子公司股权结构调整的议案》，同意通过非公开协议转让方式对下属16家子公司股权结构进行调整，拟将中国矿产、五矿钢铁、五矿贸易、五矿物流和五矿国际5家子公司调整为由五矿发展直接持股的全资子公司；将五矿钢铁上海有限公司、五矿新疆贸易有限责任公司调整为由五矿钢铁直接持股的全资子公司；将五矿船务代理有限责任公司、五矿物流（营口）有限公司、五矿物流山东有限公司、五矿物流日照有限公司、五矿物流连云港有限公司、五矿物流浙江有限公司、五矿物流福建有限公司、五矿物流广东有限公司、五矿物流江苏有限公司9家公司调整为由五矿物流直接持股的全资子公司；上述股权内部调整涉及的股权转让交易价格合计约13,203.10万元。具体情况详见公司于2020年8月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第八届

董事会第二十四次会议决议公告》(临2020-40)。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,922
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
中国五矿股份有限公司	0	670,604,922	62.56	0	无	0	国有法 人
华夏基金-中央汇金资 产管理有限责任公司- 华夏基金-汇金资管单 一资产管理计划	-4,613,000	19,211,300	1.79	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限 公司	0	10,908,374	1.02	0	无	0	未知
许军军	0	10,841,103	1.01	0	无	0	境内自 然人

广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	0	5,453,100	0.51	0	无	0	未知
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	0	4,745,450	0.44	0	无	0	未知
中信银行股份有限公司－建信中证 500 指数增强型证券投资基金	3,063,389	4,133,814	0.39	0	无	0	未知
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	0	3,415,700	0.32	0	无	0	未知
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	0	3,262,594	0.30	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-1,684,700	2,800,201	0.26	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国五矿股份有限公司	670,604,922	人民币普通股	670,604,922
华夏基金－中央汇金资产管理有限责任公司－华夏基金－汇金资管单一资产管理计划	19,211,300	人民币普通股	19,211,300
中国证券金融股份有限公司	10,908,374	人民币普通股	10,908,374
许建军	10,841,103	人民币普通股	10,841,103
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	5,453,100	人民币普通股	5,453,100
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	4,745,450	人民币普通股	4,745,450
中信银行股份有限公司－建信中证 500 指数增强型证券投资基金	4,133,814	人民币普通股	4,133,814
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	3,415,700	人民币普通股	3,415,700
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	3,262,594	人民币普通股	3,262,594
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,800,201	人民币普通股	2,800,201

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
朱海涛	董事	选举
朱海涛	董事长	选举
陈全生	独立董事	选举
唐小金	董事	选举
刘青春	原董事、董事长	离任
汤敏	原独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020年4月2日，公司董事会收到董事长刘青春先生的辞职报告。刘青春先生由于工作调整原因向公司董事会申请辞去公司董事、董事长、董事会战略委员会主任委员、提名委员会委员职务。具体情况详见公司于2020年4月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布《五矿发展股份有限公司关于公司董事长辞职的公告》（临2020-22）。

2、2020年3月30日，公司董事会收到独立董事汤敏先生的辞职报告。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关规定，汤敏先生连续担任公司独立董事已届满六年。汤敏先生的辞职申请在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。在公司股东大会选举产生新任独立董事前，汤敏先生仍按照相关法律法规和《公司章程》等规定，继续履行其作为公司独立董事及董事会各专门委员会召集人、委员的相关职责。具体情况详见公司于2020年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布《五矿发展股份有限公司关于选举公司董事及独立董事的公告》（临2020-19）。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：五矿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七之 1	3,344,088,597.01	2,165,983,645.96
结算备付金			
拆出资金		10,000,000.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七之 4	1,716,775,599.52	1,937,518,742.54
应收账款	七之 5	6,663,264,512.49	5,503,348,796.24
应收款项融资			
预付款项	七之 7	3,254,369,976.69	2,919,790,918.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七之 8	1,538,941,673.83	655,882,061.18
其中：应收利息		1,648,197.20	3,197,873.05
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七之 9	5,026,795,174.90	3,869,666,519.03
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	七之 13	458,309,800.08	277,745,345.48
流动资产合计		22,012,545,334.52	17,329,936,029.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款		53,133,911.95	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七之 16	108,203,292.15	105,639,419.00
长期股权投资	七之 17	164,411,863.43	170,318,994.33
其他权益工具投资	七之 18	85,701,346.07	85,701,346.07
其他非流动金融资产	七之 19	96,866,195.05	98,126,195.05
投资性房地产	七之 20	1,727,474.92	2,050,907.92

固定资产	七之 21	1,191,128,114.94	1,207,500,315.47
在建工程	七之 22	110,387,594.16	127,939,824.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七之 26	562,299,892.40	564,865,484.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七之 29	27,346,477.73	28,383,282.83
递延所得税资产	七之 30	922,396,457.79	941,111,346.56
其他非流动资产	七之 31	10,567,483.47	15,203,618.43
非流动资产合计		3,334,170,104.06	3,346,840,734.61
资产总计		25,346,715,438.58	20,676,776,763.94
流动负债：			
短期借款	七之 32	3,518,160,885.53	3,349,608,871.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七之 34		144,380.00
应付票据	七之 35	2,559,318,314.99	1,835,014,835.60
应付账款	七之 36	4,347,736,634.67	4,242,734,189.49
预收款项			2,005,000,526.32
合同负债	七之 38	3,690,414,509.85	
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	七之 39	198,146,885.52	193,047,282.71
应交税费	七之 40	119,417,944.92	153,477,150.86
其他应付款	七之 41	3,058,419,232.38	1,628,394,722.25
其中：应付利息		3,610,833.73	6,793,217.56
应付股利		2,098,104.47	
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	七之 43	17,809,820.00	16,809,820.00
其他流动负债	七之 44	76,805,084.91	72,867,751.61
流动负债合计		17,586,229,312.77	13,497,099,529.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七之 45	553,000,000.00	62,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七之 48	62,577,682.18	22,587,682.18
长期应付职工薪酬			
预计负债	七之 50	305,158,809.95	339,474,968.91

递延收益			
递延所得税负债	七之 30	95,579.40	129,196.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		920,832,071.53	424,191,847.43
负债合计		18,507,061,384.30	13,921,291,377.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七之 53	1,071,910,711.00	1,071,910,711.00
其他权益工具	七之 54	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	七之 55	4,178,546,801.96	4,178,546,801.96
减：库存股			
其他综合收益	七之 57	134,113.07	-285,886.93
专项储备	七之 58	3,259,317.30	623,125.33
盈余公积	七之 59	969,212,486.45	969,212,486.45
一般风险准备			
未分配利润	七之 60	-2,012,855,772.40	-2,087,394,061.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,710,207,657.38	6,632,613,176.76
少数股东权益		129,446,396.90	122,872,209.77
所有者权益（或股东权益）合计		6,839,654,054.28	6,755,485,386.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,346,715,438.58	20,676,776,763.94

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：五矿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,595,732,093.64	1,242,961,631.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		160,110,254.00	
应收账款	十七之 1	5,429,852.03	438,000.00
应收款项融资			
预付款项		255,337,635.18	
其他应收款	十七之 2	8,420,885,756.29	6,657,459,344.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		839,536,312.96	
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		50,835,508.01	
流动资产合计		12,327,867,412.11	7,900,858,975.98
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	十七之 3	2,960,625,389.65	2,965,511,449.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		96,866,195.05	98,126,195.05
投资性房地产		412,000.00	619,563.16
固定资产		1,621,152.61	1,534,428.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,033,184.64	1,236,329.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,567,483.47	4,192,955.16
非流动资产合计		3,066,125,405.42	3,071,220,921.16
资产总计		15,393,992,817.53	10,972,079,897.14
流动负债：			
短期借款		2,711,200,000.00	1,900,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,003,475,314.69	
预收款项			
合同负债		810,269,660.13	
应付职工薪酬		44,386,727.74	66,260,310.80
应交税费		690,663.30	3,333,639.73
其他应付款		434,810,103.26	81,634,523.42
其中：应付利息		1,116,277.77	2,519,256.67
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		17,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债			345,487.28
流动负债合计		6,021,832,469.12	2,067,573,961.23
非流动负债：			
长期借款		553,000,000.00	62,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		46,800,000.00	6,810,000.00
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		599,800,000.00	68,810,000.00
负债合计		6,621,632,469.12	2,136,383,961.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,071,910,711.00	1,071,910,711.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		4,467,514,265.15	4,467,514,265.15
减：库存股			
其他综合收益		420,000.00	
专项储备			
盈余公积		798,667,725.77	798,667,725.77
未分配利润		-66,152,353.51	-2,396,766.01
所有者权益（或股东权益）合计		8,772,360,348.41	8,835,695,935.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,393,992,817.53	10,972,079,897.14

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		27,920,991,499.68	27,247,909,884.89
其中：营业收入	七之 61	27,919,240,052.94	27,243,889,729.65
利息收入		1,751,446.74	3,838,377.20
已赚保费			
手续费及佣金收入			181,778.04
二、营业总成本		27,625,463,709.73	26,995,593,234.44
其中：营业成本	七之 61	26,891,148,579.22	26,257,703,998.17
利息支出			
手续费及佣金支出		17,077.82	14,740.44
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	七之 62	31,615,878.18	31,577,828.34
销售费用	七之 63	134,199,171.01	156,806,815.21
管理费用	七之 64	440,231,075.87	435,076,187.35
研发费用			
财务费用	七之 66	128,251,927.63	114,413,664.93

其中：利息费用		112,730,458.90	137,263,672.59
利息收入		15,930,256.37	17,026,285.85
加：其他收益	七之 67	19,521,089.96	8,764,938.42
投资收益（损失以“－”号填列）	七之 68	-74,416,939.92	-82,989,724.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,905,964.38	-26,664,393.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-76,010,975.54	-56,325,330.82
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）	七之 70	-2,779,637.75	-6,768,345.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七之 71	-49,539,801.41	17,861,370.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七之 72	-7,418,023.66	-16,282,349.36
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七之 73	98,546.77	206,386.64
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		180,993,023.94	173,108,927.33
加：营业外收入	七之 74	48,310,449.48	2,794,509.78
减：营业外支出	七之 75	20,359,738.57	20,254,958.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,943,734.85	155,648,478.15
减：所得税费用	七之 76	61,008,986.12	68,208,815.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		147,934,748.73	87,439,662.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		147,934,748.73	87,439,662.62
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）		149,517,455.32	91,589,788.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,582,706.59	-4,150,125.75
六、其他综合收益的税后净额	七之 77	420,000.00	-1,389,620.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		420,000.00	-1,389,620.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		420,000.00	-1,389,620.00
(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		420,000.00	-1,389,620.00
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		148,354,748.73	86,050,042.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		149,937,455.32	90,200,168.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,582,706.59	-4,150,125.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0695	0.0159
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0695	0.0159

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七之 4	2,062,198,792.21	708,541.08
减：营业成本	十七之 4	2,071,386,912.44	249,075.80
税金及附加		1,078,457.44	568,150.22
销售费用		160,800.00	
管理费用		95,556,181.11	92,776,893.71
研发费用			
财务费用		-87,357,740.51	-83,235,831.81
其中：利息费用		48,567,855.87	2,956,406.00
利息收入		126,641,101.82	86,196,543.19
加：其他收益			359,286.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十七之 5	31,770,799.28	-26,658,124.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,886,060.32	-26,658,124.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,260,000.00	200,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-661,401.84	427,717.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-3,794.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,223,579.17	-35,324,662.70
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,223,579.17	-35,324,662.70
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,223,579.17	-35,324,662.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,223,579.17	-35,324,662.70
（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		420,000.00	
（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		420,000.00	
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		420,000.00	
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		11,643,579.17	-35,324,662.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,248,142,036.16	29,400,646,072.74
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		27,776,602.25	28,218,220.93
收到其他与经营活动有关的现金	七之 78	3,907,345,239.09	1,719,138,364.07
经营活动现金流入小计		35,183,263,877.50	31,148,002,657.74
购买商品、接受劳务支付的现金		28,603,547,450.94	26,476,122,689.39
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		10,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		383,685,826.45	416,701,458.78
支付的各项税费		264,392,439.53	319,379,940.61
支付其他与经营活动有关的现金	七之 78	5,080,743,828.12	1,925,585,382.96
经营活动现金流出小计		34,342,369,545.04	29,137,789,471.74
经营活动产生的现金流量净额		840,894,332.46	2,010,213,186.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,501,166.52	79,955.01
处置固定资产、无形资产和其		149,237.98	10,445,367.26

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,650,404.50	10,525,322.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,265,929.70	24,253,413.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,265,929.70	24,253,413.70
投资活动产生的现金流量净额		-6,615,525.20	-13,728,091.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00	
取得借款收到的现金		5,166,914,039.21	1,884,684,085.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,178,914,039.21	1,884,684,085.77
偿还债务支付的现金		4,631,079,270.10	3,080,014,711.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,942,064.56	172,744,405.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,843,106.28	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,802,021,334.66	3,252,759,117.54
筹资活动产生的现金流量净额		376,892,704.55	-1,368,075,031.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,079,924.68	-325,479.02
五、现金及现金等价物净增加额		1,212,251,436.49	628,084,583.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,970,849,899.79	2,710,978,881.13
六、期末现金及现金等价物余额		3,183,101,336.28	3,339,063,464.91

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,989,071,472.63	3,458,704.30
收到的税费返还			304,113.41
收到其他与经营活动有关的现金		1,285,503,545.51	7,206,995,580.78
经营活动现金流入小计		4,274,575,018.14	7,210,758,398.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,460,813,915.61	
支付给职工及为职工支付的现金		94,139,632.94	133,163,472.92
支付的各项税费		3,886,403.91	5,021,197.57
支付其他与经营活动有关的现金		2,580,659,472.10	4,814,675,149.95
经营活动现金流出小计		4,139,499,424.56	4,952,859,820.44
经营活动产生的现金流量净额		135,075,593.58	2,257,898,578.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		36,656,859.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,656,859.60	1,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,765,195.00	571,340.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,765,195.00	571,340.00
投资活动产生的现金流量净额		34,891,664.60	-570,020.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,358,200,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,358,200,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,055,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,540,795.84	75,075,004.44
支付其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流出小计		3,177,540,795.84	83,075,004.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,180,659,204.16	216,924,995.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,350,626,462.34	2,474,253,553.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,242,961,631.30	187,321,434.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,593,588,093.64	2,661,574,987.98

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,178,546,801.96		-285,886.93	623,125.33	969,212,486.45		-2,087,394,061.05		6,632,613,176.76	122,872,209.77	6,755,485,386.53
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,178,546,801.96		-285,886.93	623,125.33	969,212,486.45		-2,087,394,061.05		6,632,613,176.76	122,872,209.77	6,755,485,386.53
三、本期增减变动金额(减少以							420,000.00	2,636,191.97			74,538,288.65		77,594,480.62	6,574,187.13	84,168,667.75

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						420,000.00				149,517,455.32		149,937,455.32	-1,582,706.59	148,354,748.73
(二) 所有者投入和减少资本													12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													12,000,000.00	12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-74,979,166.67		-74,979,166.67	-3,843,106.28	-78,822,272.95
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有													-3,843,106.28	-3,843,106.28

(或股东)的分配																
4.其他													-74,979,166.67	-74,979,166.67	-74,979,166.67	
(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														2,636,191.97	2,636,191.97	2,636,191.97

1. 本期提取							4,031,098.74					4,031,098.74		4,031,098.74	
2. 本期使用							1,394,906.77					1,394,906.77		1,394,906.77	
(六) 其他															
四、本期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,178,546,801.96		134,113.07	3,259,317.30	969,212,486.45		-2,012,855,772.40		6,710,207,657.38	129,446,396.90	6,839,654,054.28

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,178,546,801.96		4,781,881.00	309,373.70	969,212,486.45		-2,142,653,369.69		6,582,107,884.42	130,940,556.19	6,713,048,440.61
加：会计政策变更							-7,557,009.41				30,853,740.41		23,296,731.00		23,296,731.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,178,546,801.96		-2,775,128.41	309,373.70	969,212,486.45		-2,111,799,629.28		6,605,404,615.42	130,940,556.19	6,736,345,171.61

年期初余额																
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,389,620.00	133,045.13			17,020,343.93	15,763,769.06	-4,150,125.75	11,613,643.31		
（一）综合收益总额							-1,389,620.00				91,589,788.37	90,200,168.37	-4,150,125.75	86,050,042.62		
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配											-74,569,444.44	-74,569,444.44		-74,569,444.44		
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						133,045.13				133,045.13				133,045.13	
1. 本期 提取						3,301,832.45				3,301,832.45	731,639.71			4,033,472.16	
2. 本期 使用						3,168,787.32				3,168,787.32	731,639.71			3,900,427.03	
(六) 其他															
四、本 期期末 余额	1,071,910,711.00	2,500,000,000.00	4,178,546,801.96		-4,164,748.41	442,418.83	969,212,486.45		-2,094,779,285.35	6,621,168,384.48	126,790,430.44			6,747,958,814.92	

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15				798,667,725.77	-2,396,766.01	8,835,695,935.91
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15				798,667,725.77	-2,396,766.01	8,835,695,935.91
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填列)								420,000.00		-63,755,587.50	-63,335,587.50

(一) 综合收益总额						420,000.00			11,223,579.17	11,643,579.17	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-74,979,166.67	-74,979,166.67	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-74,979,166.67	-74,979,166.67	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15		420,000.00		798,667,725.77	-66,152,353.51	8,772,360,348.41

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15		5,577,261.00		798,667,725.77	146,706,084.50	8,990,376,047.42
加: 会计政策变更							-5,577,261.00			30,184,990.41	24,607,729.41
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15				798,667,725.77	176,891,074.91	9,014,983,776.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-109,894,107.14	-109,894,107.14
（一）综合收益总额										-35,324,662.70	-35,324,662.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-74,569,444.44	-74,569,444.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-74,569,444.44	-74,569,444.44
（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	1,071,910,711.00		2,500,000,000.00		4,467,514,265.15				798,667,725.77	66,996,967.77	8,905,089,669.69

法定代表人：朱海涛 主管会计工作负责人：陈辉 会计机构负责人：胡宗焕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

五矿发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）独家发起，经对外经济贸易合作部[1997]外经贸政审函字 567 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]40 号文批准，采用社会募集方式设立，于 1997 年 5 月 21 日登记注册的股份有限公司，于 1997 年 5 月 28 日在上海证券交易所上市，公司的统一社会信用代码：91110000100026638J。

2010 年 12 月 16 日经国务院国资委批准，中国五矿将其持有的本公司 670,604,922 股（占总股本 62.56%）作为出资投入中国五矿股份有限公司（以下简称“五矿股份”），2011 年 12 月 29 日完成了过户登记手续，五矿股份成为本公司的控股股东。本公司的最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 107,191.07 万股，公司注册资本 107,191.07 万元，公司注册地址与总部办公地：北京市海淀区三里河路 5 号。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司纳入合并财务报表范围的主体共 74 户，其中二级子公司 11 户，三级子公司 46 户，四级子公司 16 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际经营业务特点，依据相关企业会计准则规定制定了具体会计政策和会计估计。详见本附注五“10.金融工具”、“15.存货”、“23.固定资产”、“29 无形资产”、“31.长期待摊费用”、“38.收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五“6.合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、“21.长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子

公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、“21.长期股权投资”或本附注五、“10.金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、“21.长期股权投资”（2）、4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十四）“长期股权投资”2（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1) 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；2) 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权

时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金

融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(8) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于由《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，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。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。本公司以账龄作为信用风险特征对应收账款进行分组并以组合为基础计量预期信用损失。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，借记“坏账准备”，贷记“信用减值损失”。本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法
 - 1) 易耗品采用一次转销法；
 - 2) 装物采用一次转销法；
 - 3) 周转材料采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、“10.金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资等能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易, 投出或出售的资产不构成业务的, 未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 属于所转让资产减值损失的, 不予以抵销。

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

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

3) 收购少数股权

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

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中, 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益; 母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的, 按本附注五、“6.合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理, 因采用权益法核算而

确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	18-20	3	4.85-5.39

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“30.长期资产减值”。

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

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

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	18-38	3.00、5.00	2.50-5.39
机器设备	平均年限法	10-18	3.00、5.00	5.28-9.70
运输设备	平均年限法	5-8	3.00、5.00	11.88-19.40
办公设备及其他	平均年限法	5	3.00、5.00	19.00-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“30.长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	35-50	土地使用权证剩余年限
软件	5-10	

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

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

3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“30.长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对

子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括土地使用权租赁费、房屋装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。各类长期待摊费用的摊销年限如下：

类别	摊销年限（年）	备注
车位使用费	10	直线法
土地使用权租赁费	32	直线法
房屋装修费	3-5	直线法
房屋租赁费	2-20	直线法

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，公司员工可以自愿参加公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、“25. 借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并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推销,计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;2)该成本

增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；3) 该成本预期能够收回。上述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，计入当期损益。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法√适用 不适用

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法 适用 不适用**43. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用 不适用**(1) 终止经营**

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期工具公允价值或现金流量变动与被套期项目公允价值或现金流量变动能够抵销。套期工具公允价值或现金流量变动大于或小于被套期项目公允价值或现金流量变动的部分为套期无效部分。

2) 公允价值套期会计处理

①基本要求

A 套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

B 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

②被套期项目利得或损失的处理

A 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

B 被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

C 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

D 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额（已确认为资产或负债），调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始

确认金额。

③终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

A 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

B 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

C 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

D 本公司撤销了对套期关系的指定。

3) 现金流量套期会计处理

①基本要求

A 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

B 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

C 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

②套期工具利得或损失的后续处理

A 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

B 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

C 不属于以上 A 或 B 所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

③终止运用现金流量套期会计方法的条件

A 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

B 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

C 当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

D 当本公司撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有

者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(3) 安全生产费

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》，根据相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	公司第八届董事会第二十次会议审议通过。	重要影响的报表项目名称和金额详见附注五、44（3）

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,165,983,645.96	2,165,983,645.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,937,518,742.54	1,937,518,742.54	
应收账款	5,503,348,796.24	5,503,348,796.24	
应收款项融资			
预付款项	2,919,790,918.90	2,919,790,918.90	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	655,882,061.18	655,882,061.18	
其中：应收利息	3,197,873.05	3,197,873.05	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,869,666,519.03	3,869,666,519.03	
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	277,745,345.48	277,745,345.48	
流动资产合计	17,329,936,029.33	17,329,936,029.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	105,639,419.00	105,639,419.00	
长期股权投资	170,318,994.33	170,318,994.33	
其他权益工具投资	85,701,346.07	85,701,346.07	
其他非流动金融资产	98,126,195.05	98,126,195.05	
投资性房地产	2,050,907.92	2,050,907.92	
固定资产	1,207,500,315.47	1,207,500,315.47	
在建工程	127,939,824.47	127,939,824.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	564,865,484.48	564,865,484.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,383,282.83	28,383,282.83	
递延所得税资产	941,111,346.56	941,111,346.56	
其他非流动资产	15,203,618.43	15,203,618.43	
非流动资产合计	3,346,840,734.61	3,346,840,734.61	
资产总计	20,676,776,763.94	20,676,776,763.94	
流动负债：			
短期借款	3,349,608,871.14	3,349,608,871.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	144,380.00	144,380.00	
应付票据	1,835,014,835.60	1,835,014,835.60	
应付账款	4,242,734,189.49	4,242,734,189.49	
预收款项	2,005,000,526.32		-2,005,000,526.32
合同负债		2,005,000,526.32	2,005,000,526.32
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	193,047,282.71	193,047,282.71	
应交税费	153,477,150.86	153,477,150.86	
其他应付款	1,628,394,722.25	1,628,394,722.25	
其中：应付利息	6,793,217.56	6,793,217.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,809,820.00	16,809,820.00	
其他流动负债	72,867,751.61	72,867,751.61	
流动负债合计	13,497,099,529.98	13,497,099,529.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	62,000,000.00	62,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	22,587,682.18	22,587,682.18	
长期应付职工薪酬			
预计负债	339,474,968.91	339,474,968.91	
递延收益			
递延所得税负债	129,196.34	129,196.34	
其他非流动负债			
非流动负债合计	424,191,847.43	424,191,847.43	
负债合计	13,921,291,377.41	13,921,291,377.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,071,910,711.00	1,071,910,711.00	
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	4,178,546,801.96	4,178,546,801.96	
减：库存股			
其他综合收益	-285,886.93	-285,886.93	
专项储备	623,125.33	623,125.33	
盈余公积	969,212,486.45	969,212,486.45	
一般风险准备			
未分配利润	-2,087,394,061.05	-2,087,394,061.05	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,632,613,176.76	6,632,613,176.76	
少数股东权益	122,872,209.77	122,872,209.77	
所有者权益（或股东权益）合计	6,755,485,386.53	6,755,485,386.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,676,776,763.94	20,676,776,763.94	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》，根据相关规定，公司自 2020

年 1 月 1 日起施行该准则，按照要求将上年度末公司在转让承诺的商品之前已收取的款项 2,005,000,526.32 元调整至本年初的合同负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,242,961,631.30	1,242,961,631.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	438,000.00	438,000.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	6,657,459,344.68	6,657,459,344.68	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	7,900,858,975.98	7,900,858,975.98	
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	2,965,511,449.97	2,965,511,449.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	98,126,195.05	98,126,195.05	
投资性房地产	619,563.16	619,563.16	
固定资产	1,534,428.74	1,534,428.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,236,329.08	1,236,329.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	4,192,955.16	4,192,955.16	
非流动资产合计	3,071,220,921.16	3,071,220,921.16	
资产总计	10,972,079,897.14	10,972,079,897.14	
流动负债:			
短期借款	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	66,260,310.80	66,260,310.80	
应交税费	3,333,639.73	3,333,639.73	
其他应付款	81,634,523.42	81,634,523.42	
其中：应付利息	2,519,256.67	2,519,256.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
其他流动负债	345,487.28	345,487.28	
流动负债合计	2,067,573,961.23	2,067,573,961.23	
非流动负债：			
长期借款	62,000,000.00	62,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,810,000.00	6,810,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,810,000.00	68,810,000.00	
负债合计	2,136,383,961.23	2,136,383,961.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,071,910,711.00	1,071,910,711.00	
其他权益工具	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	
资本公积	4,467,514,265.15	4,467,514,265.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	798,667,725.77	798,667,725.77	
未分配利润	-2,396,766.01	-2,396,766.01	
所有者权益（或股东权益）合计	8,835,695,935.91	8,835,695,935.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,972,079,897.14	10,972,079,897.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	0、3%、5%、6%、9% 10%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
五矿物流集团有限责任公司部分子公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司子公司五矿物流集团有限公司（以下简称“五矿物流”）所属五矿物流烟台有限公司、五矿船务代理（烟台）有限责任公司、五矿船务代理连云港有限责任公司、五矿船务代理丹东有限责任公司、五矿船务代理（天津）有限责任公司、五矿船务代理广州有限责任公司、五矿船务代理日照有限责任公司、五矿船务代理（唐山）有限责任公司、五矿船务代理（大连）有限责任公司、五矿船务代理（营口）有限责任公司、五矿船务代理青岛有限责任公司、五矿船务代理（厦门）有限责任公司、五矿船务代理上海有限责任公司、五矿船务代理南京有限责任公司、五矿物流广东有限公司、五矿物流山东有限公司，根据财政部、税务总局发布的财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司子公司五矿物流所属五矿物流集团天津集装箱有限公司（以下简称“天津集装箱”）根据《天津市地方税务局关于房产税纳税困难减免有关问题的通知》（津地税地[2005]1号），纳税人自用房屋按原值缴纳房产税确有困难的，可申请减免其闲置未利用房屋房产税；根据《天津市地方税务局关于土地使用税纳税困难减免有关问题的通知》（津地税地[2005]2号），对缴纳土地使用税确有困难者办理定期减免税。

公司子公司五矿钢铁有限责任公司（以下简称“五矿钢铁”）所属五矿兰州物流有限责任公司根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条第六款“经批准开山填海整治的土地和改造

的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税5年-10年”的规定，2016年1月1日至2023年12月31日免缴土地使用税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,972.49	248,045.23
银行存款	3,123,022,013.61	1,946,871,934.06
其他货币资金	220,914,610.91	218,863,666.67
合计	3,344,088,597.01	2,165,983,645.96
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司质押、冻结等受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	88,255,717.34	160,207,397.99
法院冻结资金	5,859,570.45	2,356,957.51
锁汇保证金	10,436,952.06	1,401,528.60
期货保证金	54,083,216.89	21,580,229.21
保函保证金	445,526.40	871,865.18
海关税款保证金	350,000.00	72,779.22
待结汇资金	1,556,277.59	8,642,988.46
合计	160,987,260.73	195,133,746.17

受限制的货币资金原因说明详见附注七之 81，除上述使用受限制的货币资金外，公司不存在存放境外或其他有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,160,137,220.00	972,261,380.32

商业承兑票据	556,638,379.52	965,257,362.22
合计	1,716,775,599.52	1,937,518,742.54

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	341,080,116.83
合计	341,080,116.83

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,608,076,661.57	
商业承兑票据	722,110,285.35	392,249,235.76
合计	4,330,186,946.92	392,249,235.76

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	400,000.00
合计	400,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	5,690,614,059.34
7-12 个月	680,128,773.77
1 年以内小计	6,370,742,833.11
1 至 2 年	123,392,435.19
2 至 3 年	40,070,032.02
3 年以上	1,494,905,580.74
合计	8,029,110,881.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	597,937,648.03	7.45	318,805,118.07	53.32	279,132,529.96	738,576,580.08	10.83	321,451,758.23	43.52	417,124,821.85
其中：										
单项评价信用风险单项计提坏账准备的应收账款	597,937,648.03	7.45	318,805,118.07	53.32	279,132,529.96	738,576,580.08	10.83	321,451,758.23	43.52	417,124,821.85
按组合计提坏账准备	7,431,173,233.03	92.55	1,047,041,250.50	14.09	6,384,131,982.53	6,078,247,951.20	89.17	992,023,976.81	16.32	5,086,223,974.39
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,431,173,233.03	92.55	1,047,041,250.50	14.09	6,384,131,982.53	6,078,247,951.20	89.17	992,023,976.81	16.32	5,086,223,974.39
合计	8,029,110,881.06	/	1,365,846,368.57	/	6,663,264,512.49	6,816,824,531.28	/	1,313,475,735.04	/	5,503,348,796.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云链电子供应链管理(深圳)有限公司	222,788,426.80	11,139,421.34	5.00	取得资产抵押、预计坏账损失较小
福建鑫海冶金有限公司	116,442,532.52	116,442,532.52	100.00	债务人财务困难、预计难以收回
新疆和旭钢铁有限公司	57,903,097.21	28,951,548.61	50.00	债务人财务困难、预计难以全部收回
宜春重工有限公司	54,540,848.71	43,632,678.97	80.00	抵押资产尚未变现、预计难以收回
smc-trading limited	31,715,016.15	31,715,016.15	100.00	债务人财务困难、预计难以收回
无锡巨成钢铁有限公司	24,142,295.88	24,142,295.88	100.00	债务人财务困难、预计难以收回
Inline Supply Chain (Malaysia) SDN	23,670,552.43	1,183,527.62	5.00	取得资产抵押、预计坏账损失较小
云南迪庆鑫源实业有限公司	9,742,095.43	9,742,095.43	100.00	债务人财务困难、预计难以收回
浙江光明纸业集团有限公司	9,523,847.66	9,523,847.66	100.00	债务人清算, 预计难以收回
新疆嘉和润物资有限公司	9,039,350.52	4,519,675.26	50.00	债务人财务困难、预计难以全部收回
南安广宇贸易有限公司	6,488,060.60	6,488,060.60	100.00	债务人财务困难、预计难以收回
浙江永泰纸业集团股份有限公司	6,355,206.73	6,355,206.73	100.00	债务人清算, 预计难以收回
宁波恒洋国际货运代理有限公司	4,170,707.26	3,553,601.17	85.20	取得财产保全, 预计难以全部收回
浙江宏盛纸业集团有限公司	1,285,245.76	1,285,245.76	100.00	债务人清算, 预计难以收回
浙江正大纸业集团有限公司	782,809.45	782,809.45	100.00	债务人清算, 预计难以收回
浙江翔龙纸业集团有限公司	106,562.14	106,562.14	100.00	债务人清算, 预计难以收回
其他单项计提坏账准备的应收账款	19,240,992.78	19,240,992.78	100.00	债务人财务困难、预计难以全部收回
合计	597,937,648.03	318,805,118.07	53.32	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	5,690,604,764.68	56,906,047.65	1.00
7—12 个月	677,927,498.39	33,895,906.20	5.00
1—2 年	123,392,435.19	37,017,730.56	30.00
2—3 年	40,053,937.36	20,026,968.68	50.00
3 年以上	899,194,597.41	899,194,597.41	100.00
合计	7,431,173,233.03	1,047,041,250.50	14.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	321,451,758.23	508,464.96	3,155,105.12			318,805,118.07
按组合计提坏账准备	992,023,976.81	55,017,273.69				1,047,041,250.50
合计	1,313,475,735.04	55,525,738.65	3,155,105.12			1,365,846,368.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国冶金科工股份有限公司	1,403,409.25	收回货币资金
浙江永泰纸业集团股份有限公司	433,535.20	收回货币资金
浙江光明纸业有限公司	649,691.39	收回货币资金
合计	2,486,635.84	/

其他说明：

注 1)：公司子公司五矿钢铁成都有限责任公司，对中国冶金科工股份有限公司的应收账款根据债务人履约能力及回款风险以前年度计提坏账准备 1,403,409.25 元，本期收回，转回坏账准备 1,403,409.25 元。

注 2)：公司子公司五矿物流与浙江永泰纸业集团股份有限公司销售款涉及纠纷，以前年度根据可回收金额个别认定计提坏账准备，本期收回 433,535.20 元，转回坏账准备 433,535.20 元。

注 3)：公司子公司五矿物流与浙江光明纸业有限公司销售款涉及纠纷，以前年度根据可回收金额个别认定计提坏账准备，本期收回 649,691.39 元，转回坏账准备 649,691.39 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国建筑第八工程局有限公司	1,149,437,784.24	14.32	15,182,689.56
中建三局集团有限公司	389,611,809.41	4.85	6,377,368.24
中国建筑第二工程局有限公司华南分公司	235,632,996.99	2.93	3,633,979.84
中建八局第三建设有限公司	231,130,076.34	2.88	4,192,611.22
云链电子供应链管理（深圳）有限公司	222,788,426.80	2.77	11,139,421.34
合计	2,228,601,093.78	27.75	40,526,070.20

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的损失
无追索权应收账款保理	3,181,031,598.35	67,533,787.78

2020 年上半年，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 3,181,031,598.35 元，相关的损失为 67,533,787.78 元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,018,062,171.86	92.74	2,627,276,338.30	89.98
1 至 2 年	78,250,022.21	2.40	191,798,510.50	6.57
2 至 3 年	77,847,014.13	2.39	91,030,902.19	3.12
3 年以上	80,210,768.49	2.47	9,685,167.91	0.33
合计	3,254,369,976.69	100.00	2,919,790,918.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
山西新泰钢铁有限公司	142,463,454.91	1-4 年	合同未执行完毕
鞍钢股份有限公司	68,054,505.04	1-2 年	合同未执行完毕
合计	210,517,959.95	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
安阳钢铁股份有限公司	391,983,587.35	12.04	合同未执行完毕
山西新泰钢铁有限公司	142,463,454.91	4.38	合同未执行完毕
承德承钢商贸有限公司	130,319,467.94	4.00	合同未执行完毕
鞍钢股份有限公司	102,367,141.14	3.15	合同未执行完毕
建龙西林钢铁有限公司	88,980,352.04	2.73	合同未执行完毕
合计	856,114,003.38	26.30	—

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,648,197.20	3,197,873.05
应收股利		
其他应收款	1,537,293,476.63	652,684,188.13
合计	1,538,941,673.83	655,882,061.18

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
贷款业务利息	1,648,197.20	3,197,873.05
合计	1,648,197.20	3,197,873.05

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内	873,657,761.46
7-12 个月	202,296,795.43
1 年以内小计	1,075,954,556.89
1 至 2 年	78,112,683.74
2 至 3 年	71,105,221.61
3 年以上	2,219,214,046.17
合计	3,444,386,508.41

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付账款转入	1,865,976,660.42	1,971,005,723.31
资金拆借	404,753,127.54	426,216,772.19
增值税出口退税	1,423,424.81	520,283.28
保证金	54,317,264.90	37,761,727.01
备用金	2,859,301.72	1,733,770.69
代收代付款	1,086,038,836.83	51,165,202.12
其他往来款	29,017,892.19	74,204,573.43
合计	3,444,386,508.41	2,562,608,052.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,582,174.24		1,908,341,689.66	1,909,923,863.90
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--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	503,489.60		1,365,678.28	1,869,167.88

本期转回			4,700,000.00	4,700,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,085,663.84		1,905,007,367.94	1,907,093,031.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,909,923,863.90	1,869,167.88	4,700,000.00			1,907,093,031.78
坏账准备						
合计	1,909,923,863.90	1,869,167.88	4,700,000.00			1,907,093,031.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
唐山宝利源炼焦有限公司	4,700,000.00	收回货币资金
合计	4,700,000.00	/

公司子公司中国矿产有限责任公司（以下简称“中国矿产”）与唐山宝利源炼焦有限公司销售款涉及纠纷，以前年度个别认定全额计提坏账准备，本期收回应收款项 4,700,000.00 元，本期转回坏账准备 4,700,000.00 元。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鞍钢附企-初轧轧钢厂一分厂	预付账款转入	319,885,897.00	5 年以上	9.29	111,961,385.02
五矿上海浦东贸易有限责任公司	资金拆借	204,851,355.37	3 年以上	5.95	204,851,355.37
五矿（贵州）铁合金有限责任公司	资金拆借	179,513,127.54	5 年以上	5.21	179,513,127.54

广东省佛山市锦泰来钢材实业有限公司	预付账款转入	123,347,948.57	5 年以上	3.58	123,347,948.57
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	预付账款转入	119,510,804.67	4 年以上	3.47	14,960,292.80
合计	/	947,109,133.15	/	27.50	634,634,109.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	293,195,677.89	5,950,146.69	287,245,531.20	171,643,544.97	10,490,391.12	161,153,153.85
在产品	13,771,374.55		13,771,374.55	16,879,224.73		16,879,224.73
库存商品	4,491,677,129.79	62,646,411.28	4,429,030,718.51	3,356,231,621.72	89,739,424.44	3,266,492,197.28
周转材料	1,694,575.08		1,694,575.08	1,923,733.05		1,923,733.05
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	287,206,478.35	6,041,768.13	281,164,710.22	361,677,694.07		361,677,694.07
发出商品	13,888,265.34		13,888,265.34	61,540,516.05		61,540,516.05
合计	5,101,433,501.00	74,638,326.10	5,026,795,174.90	3,969,896,334.59	100,229,815.56	3,869,666,519.03

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,490,391.12	183,907.20		4,724,151.63		5,950,146.69
在产品						
库存商品	89,739,424.44	6,267,980.10		33,360,993.26		62,646,411.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资		6,041,768.13				6,041,768.13
合计	100,229,815.56	12,493,655.43		38,085,144.89		74,638,326.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**10、合同资产**

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	56,966,606.78	13,664,421.28
待认证的进项税额以及留抵增值税	124,109,279.92	55,768,728.79
应收保理款		42,424,916.96
发放贷款及垫款	277,233,913.38	165,887,278.45
合计	458,309,800.08	277,745,345.48

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用**15、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收购买土地款	108,203,292.15		108,203,292.15	105,639,419.00		105,639,419.00	4.75%-4.9%
合计	108,203,292.15		108,203,292.15	105,639,419.00		105,639,419.00	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
五矿电子商务有限公司	134,049,861.60			-4,886,060.32						129,163,801.28	51,061,261.60
小计	134,049,861.60			-4,886,060.32						129,163,801.28	51,061,261.60
二、联营企业											
五矿中建(北京)仓储有限责任公司											
广东五矿萤石有限公司	36,309,717.74			-399,302.47						35,910,415.27	
五矿天威钢铁有限公司	29,336,764.87			271,112.77						29,607,877.64	
宁波金海菱液化储运有限公司	6,906,126.70			23,807.35			-23,671.07			6,906,262.98	
五矿(山东)钢铁物流园有限公司	5,115,735.62			127.57						5,115,863.19	
唐山曹妃甸中钢实业有限公司	9,662,049.40			1,084,350.72			-1,977,495.45			8,768,904.67	
小计	87,330,394.33			980,095.94			-2,001,166.52			86,309,323.75	
合计	221,380,255.93			-3,905,964.38			-2,001,166.52			215,473,125.03	51,061,261.60

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
明拓集团有限公司	65,323,204.84	65,323,204.84
天津日华钢材制品有限公司	8,875,098.75	8,875,098.75
兰州河桥五矿资源有限公司	6,803,597.88	6,803,597.88
北京铁矿石交易中心股份有限公司	4,699,444.60	4,699,444.60
通化钢铁股份有限公司		
北京哈中信息咨询中心有限公司		
海南机场股份有限公司		
五矿（贵州）铁合金有限责任公司		
五矿上海浦东贸易有限责任公司		
合计	85,701,346.07	85,701,346.07

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
明拓集团有限公司			116,795.16		长期持有	
天津日华钢材制品有限公司		9,052,148.18			长期持有	
兰州河桥五矿资源有限公司		7,389,699.08			长期持有	
北京铁矿石交易中心股份有限公司		74,444.60			长期持有	
通化钢铁股份有限公司			1,500,000.00		长期持有	
北京哈中信息咨询中心有限公司			200,000.00		长期持有	
海南机场股份有限公司			668,750.00		长期持有	
五矿（贵州）铁合金有限责任公司					破产清算中	
五矿上海浦东贸易有限责任公司					被托管	
合计		16,516,291.86	2,485,545.16			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	96,866,195.05	98,126,195.05
合计	96,866,195.05	98,126,195.05

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,501,692.84			27,501,692.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,501,692.84			27,501,692.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,450,784.92			25,450,784.92
2.本期增加金额	323,433.00			323,433.00
(1) 计提或摊销	323,433.00			323,433.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,774,217.92			25,774,217.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,727,474.92			1,727,474.92
2.期初账面价值	2,050,907.92			2,050,907.92

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	412,000.00	尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,191,128,114.94	1,207,500,315.47
固定资产清理		
合计	1,191,128,114.94	1,207,500,315.47

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其它	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,319,898,584.03	416,267,970.44	100,039,774.41	65,122,518.77	1,901,328,847.65
2.本期增加金额	20,315,494.57	2,429,422.72	1,784,081.36	3,421,882.34	27,950,880.99
(1) 购置	774,665.10	2,429,422.72	1,784,081.36	3,421,882.34	8,410,051.52
(2) 在建工程转入	19,540,829.47				19,540,829.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		87,026.73	1,567,765.75	346,440.61	2,001,233.09
(1) 处置或报废		87,026.73	1,567,765.75	346,440.61	2,001,233.09
4.期末余额	1,340,214,078.60	418,610,366.43	100,256,090.02	68,197,960.50	1,927,278,495.55
二、累计折旧					
1.期初余额	318,597,911.06	208,293,201.84	77,800,837.48	51,965,447.67	656,657,398.05
2.本期增加金额	24,590,100.71	14,388,003.40	2,809,066.45	2,451,700.91	44,238,871.47
(1) 计提	24,590,100.71	14,388,003.40	2,809,066.45	2,451,700.91	44,238,871.47
3.本期减少金额		63,981.69	1,514,919.02	336,562.45	1,915,463.16
(1) 处置或报废		63,981.69	1,514,919.02	336,562.45	1,915,463.16
4.期末余额	343,188,011.77	222,617,223.55	79,094,984.91	54,080,586.13	698,980,806.36
三、减值准备					
1.期初余额	27,798,987.27	9,354,638.68		17,508.18	37,171,134.13
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,559.88			1,559.88
(1) 处置或报废		1,559.88			1,559.88
4.期末余额	27,798,987.27	9,353,078.80		17,508.18	37,169,574.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	969,227,079.56	186,640,064.08	21,161,105.11	14,099,866.19	1,191,128,114.94
2.期初账面价值	973,501,685.70	198,620,129.92	22,238,936.93	13,139,562.92	1,207,500,315.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	52,527,671.27	18,548,808.99		33,978,862.28	
机器设备	42,156,871.25	25,886,548.66		16,270,322.59	
办公设备及其它	3,784,363.22	2,320,025.43		1,464,337.79	
合计	98,468,905.74	46,755,383.08		51,713,522.66	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	425,885.51	413,108.94		12,776.57

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	110,387,594.16	127,939,824.47
工程物资		
合计	110,387,594.16	127,939,824.47

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无锡物流园项目	12,734,220.04		12,734,220.04	30,075,651.30		30,075,651.30
兰州物流园项目	96,160,731.80		96,160,731.80	96,160,731.80		96,160,731.80
零星工程				210,799.05		210,799.05
堆场技改维修工程	1,492,642.32		1,492,642.32	1,492,642.32		1,492,642.32
合计	110,387,594.16		110,387,594.16	127,939,824.47		127,939,824.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
无锡物流园项目	886,540,000.00	30,075,651.30	1,980,467.24	19,321,898.50		12,734,220.04	68.75	73.81%				自筹和借款
兰州物流园项目	1,409,511,000.00	96,160,731.80				96,160,731.80	6.82	6.82%				自筹
零星工程		210,799.05	8,131.92	218,930.97								自筹
堆场技改维修工程	2,190,230.84	1,492,642.32				1,492,642.32	68.15	85.00%				自筹
合计	2,298,241,230.84	127,939,824.47	1,988,599.16	19,540,829.47		110,387,594.16	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	645,045,996.12			16,907,315.06	55,822.34	662,009,133.52
2.本期增加金额				6,199,468.25		6,199,468.25
(1)购置				6,199,468.25		6,199,468.25
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				157,673.67		157,673.67
(1)处置				157,673.67		157,673.67
4.期末余额	645,045,996.12			22,949,109.64	55,822.34	668,050,928.10
二、累计摊销						
1.期初余额	88,219,942.03			8,902,310.25	21,396.76	97,143,649.04
2.本期增加金额	6,751,088.17			2,013,223.78	748.38	8,765,060.33
(1)计提	6,751,088.17			2,013,223.78	748.38	8,765,060.33
3.本期减少金额				157,673.67		157,673.67
(1)处置				157,673.67		157,673.67
4.期末余额	94,971,030.20			10,757,860.36	22,145.14	105,751,035.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						

3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	550,074,965.92			12,191,249.28	33,677.20	562,299,892.40
2.期初账面价值	556,826,054.09			8,005,004.81	34,425.58	564,865,484.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	10,814,778.20		1,190,672.03		9,624,106.17
土地使用权租赁费	2,075,509.74		53,015.24		2,022,494.50
车位使用费	570,433.34		23,768.06		546,665.28
房屋装修费用	14,579,743.85	1,645,732.35	1,072,264.42		15,153,211.78
SAP 系统第二期上线费用	182,138.36		182,138.36		
设备租赁费	160,679.34		160,679.34		
合计	28,383,282.83	1,645,732.35	2,682,537.45		27,346,477.73

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,619,499,798.80	654,874,949.70	2,620,815,939.91	655,203,984.96
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,053,711,631.80	263,427,907.95	1,121,550,392.04	280,387,598.01
应付职工薪酬	7,327,724.07	1,831,931.02	13,032,377.88	3,258,094.47
抵债资产估值	7,535,903.11	1,883,975.78	7,535,903.11	1,883,975.78
其他权益工具投资公允价值变动	1,500,000.00	375,000.00	1,500,000.00	375,000.00
长期待摊的装修费用	10,773.33	2,693.34	10,773.33	2,693.34
合计	3,689,585,831.11	922,396,457.79	3,764,445,386.27	941,111,346.56

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	382,317.59	95,579.40	516,785.36	129,196.34
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	382,317.59	95,579.40	516,785.36	129,196.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,597,013,981.76	4,607,678,322.74
资产减值准备	816,312,940.94	791,045,870.32
预计负债	305,158,809.95	339,474,968.91
应付职工薪酬	1,214,900.50	1,253,750.50
合计	5,719,700,633.15	5,739,452,912.47

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	363,843,266.90	378,514,664.20	
2021 年	3,664,274,684.17	3,685,849,827.95	
2022 年	246,268,079.22	263,276,379.13	
2023 年	115,938,893.96	118,854,815.02	
2024 年	159,906,291.75	161,182,636.44	
2025 年	46,782,765.76		
合计	4,597,013,981.76	4,607,678,322.74	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	5,567,483.47		5,567,483.47	10,203,618.43		10,203,618.43
预付工程款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	10,567,483.47		10,567,483.47	15,203,618.43		15,203,618.43

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	361,964,923.48	235,632,628.84
抵押借款	96,000,000.00	67,000,000.00
保证借款	303,864,464.95	1,123,899,863.23
信用借款	2,756,331,497.10	1,923,076,379.07
合计	3,518,160,885.53	3,349,608,871.14

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末抵押借款及质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注七之 81，保证借款、信用借款见附注十二之 5。

33、交易性金融负债适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期保值期货合约浮亏		144,380.00
合计		144,380.00

35、应付票据适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,350,000.00	11,179,190.00
银行承兑汇票	2,556,968,314.99	1,823,835,645.60
合计	2,559,318,314.99	1,835,014,835.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,220,651,653.40	4,102,503,025.40
应付工程款	6,053,752.46	7,617,670.25
应付设备款	4,755,775.48	5,395,051.68
其他	116,275,453.33	127,218,442.16
合计	4,347,736,634.67	4,242,734,189.49

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
美达王（北京）商业有限公司	24,932,529.52	合同未执行完毕
深圳市华美盛业投资发展有限公司	18,577,239.32	合同未执行完毕
合计	43,509,768.84	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	3,690,414,509.85	2,005,000,526.32
合计	3,690,414,509.85	2,005,000,526.32

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	177,105,312.25	371,293,729.96	366,093,836.04	182,305,206.17
二、离职后福利-设定提存计划	15,941,970.46	14,739,097.84	14,839,388.95	15,841,679.35
三、辞退福利		694,153.00	694,153.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,047,282.71	386,726,980.80	381,627,377.99	198,146,885.52

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	119,376,279.22	308,673,242.36	308,832,286.18	119,217,235.40
二、职工福利费		12,946,392.49	12,946,392.49	
三、社会保险费	613,214.74	17,046,063.09	16,862,745.49	796,532.34
其中：医疗保险费	586,032.20	16,259,130.06	16,082,157.07	763,005.19
工伤保险费	13,004.66	232,470.58	233,785.44	11,689.80
生育保险费	14,177.88	554,462.45	546,802.98	21,837.35
四、住房公积金	173,139.91	21,406,423.20	21,245,187.38	334,375.73
五、工会经费和职工教育经费	56,942,678.38	11,221,608.82	6,207,224.50	61,957,062.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	177,105,312.25	371,293,729.96	366,093,836.04	182,305,206.17

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	246,532.24	14,041,512.50	14,137,215.42	150,829.32
2、失业保险费	18,741.85	673,000.65	677,588.84	14,153.66
3、企业年金缴费	15,676,696.37	24,584.69	24,584.69	15,676,696.37
合计	15,941,970.46	14,739,097.84	14,839,388.95	15,841,679.35

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	84,315,461.37	110,934,680.90
消费税		
营业税		
企业所得税	27,454,260.74	31,225,573.62

个人所得税	1,035,845.30	2,758,270.33
城市维护建设税	739,765.09	1,485,156.45
房产税	1,240,073.55	1,418,118.85
土地使用税	196,391.51	226,381.11
教育费附加	448,481.51	1,061,692.92
其他	3,987,665.85	4,367,276.68
合计	119,417,944.92	153,477,150.86

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,610,833.73	6,793,217.56
应付股利	2,098,104.47	
其他应付款	3,052,710,294.18	1,621,601,504.69
合计	3,058,419,232.38	1,628,394,722.25

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	465,444.44	2,519,256.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,145,389.29	4,273,960.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,610,833.73	6,793,217.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,098,104.47	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,098,104.47	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押金及保证金	182,567,944.50	131,327,030.04
关联方资金拆借	1,782,487,930.95	1,259,238,533.53
代收代付款	903,973,125.64	98,451,179.32

应付违约赔偿款	171,292.64	626,903.30
其他	183,510,000.45	131,957,858.50
合计	3,052,710,294.18	1,621,601,504.69

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
五矿（南京）国际贸易有限公司	152,492,418.79	其他往来款
南通耀扬建筑工程有限公司	51,787,195.25	其他往来款
中国五金制品(香港)股份有限公司	19,158,408.11	未到结算期
合计	223,438,022.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	17,000,000.00	16,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	809,820.00	809,820.00
1年内到期的租赁负债		
合计	17,809,820.00	16,809,820.00

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	43,706,362.26	52,874,816.11
未终止确认的已背书商业承兑汇票	33,098,722.65	19,992,935.50
合计	76,805,084.91	72,867,751.61

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	553,000,000.00	62,000,000.00
合计	553,000,000.00	62,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末信用借款余额 570,000,000.00 元（一年内到期的金额 17,000,000.00 元），其中：70,000,000.00 元为国家发展基金有限公司通过国家开发银行股份有限公司北京市分行向公司提供的委托贷款、借款利率为固定利率 1.08%，500,000,000.00 元为国家开发银行提供的公司复工复产达产所需的经营资金、借款利率为浮动利率（本期利率 3.20%，基准利率首次调整日为 2020 年 5 月 20 日，之后每满 1 年调整一次）。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,777,682.18	15,777,682.18
专项应付款	46,800,000.00	6,810,000.00
合计	62,577,682.18	22,587,682.18

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付土地使用权款	16,587,502.18	16,587,502.18
减：一年内到期部分	-809,820.00	-809,820.00
合计	15,777,682.18	15,777,682.18

其他说明：

应付土地使用权款为子公司五矿钢铁所属五矿物流园(东莞)有限公司按期支付土地使用费，根据未来土地使用年限及缴付标准确认长期应付款。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“僵尸企业”中央财政补助资金	6,810,000.00	39,990,000.00		46,800,000.00	财政拨款
合计	6,810,000.00	39,990,000.00		46,800,000.00	/

其他说明：

中国五矿拨付的“僵尸企业”人员安置中央财政补助资金，本期期初尚未支付金额为 6,810,000.00 元，本期收到集团拨付人员安置费金额为 39,990,000.00 元。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	339,474,968.91	305,158,809.95	注
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	339,474,968.91	305,158,809.95	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：如附注十四之 2 所述，公司子公司五矿钢铁所属中国五矿深圳进出口有限责任公司（以下简称“五矿深圳”）因涉及诉讼累计确认预计负债 30,515.88 万元。

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,071,910,711.00						1,071,910,711.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

公司 2017 年与交银国际信托有限公司(以下简称“交银国信”)签订《永续债权投资合同》,由交银国信设立“交银国信·五矿交银结构调整基金信托计划”,并通过信托计划项下的信托资金向公司进行永续债权投资,金额为不超过 25.00 亿元,投资期限为无固定期限,中国五矿认购该信托计划基金份额 2.50 亿元。公司于 2017 年 12 月 29 日收到该笔永续债投资资金 25.00 亿元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		2,500,000,000.00						2,500,000,000.00
合计		2,500,000,000.00						2,500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

公司发行的永续债权投资的期限为无固定期限,除非发生约定的强制付息事件,公司可将当期投资收益以及已经递延的所有投资收益推迟至下一个投资收益支付日支付,且不受任何递延支付次数的限制,即《永续债权投资合同》不包括使公司交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

对于《永续债权投资合同》中约定的强制付息事件,即发生以下任何一个强制支付事件时,投资收益不得递延支付:(1)五矿发展减少注册资本;(2)五矿发展宣布清算;(3)五矿发展偿付其在本合同所约定的永续债权之外的永续债权(下称“其他永续债权”)项下的收益或本金(指偿付其他永续债权,和/或就一笔其他永续债权,五矿发展或其关联方以任何方式购回或以其他方式

购买); 本合同项下永续债权与其他永续债权按等比例偿付的除外。对于以上强制付息事件, 由于相关事项发生几乎不具有可能性, 即相关情形极端罕见、显著异常或几乎不可能发生, 或者公司可以控制相关事项的发生来无条件的避免交付现金或其他金融资产给其他方, 或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》和财政部《关于印发<永续债相关会计处理的规定>的通知》(财会【2019】2 号) 的相关规定, 公司将该笔发行的永续债权投资作为权益工具计入公司所有者权益。

55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,968,314,175.77			3,968,314,175.77
其他资本公积	210,232,626.19			210,232,626.19
合计	4,178,546,801.96			4,178,546,801.96

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-285,886.93							-285,886.93
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-285,886.93							-285,886.93
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		420,000.00				420,000.00		420,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备		420,000.00				420,000.00		420,000.00
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-285,886.93	420,000.00				420,000.00		134,113.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	623,125.33	4,031,098.74	1,394,906.77	3,259,317.30
合计	623,125.33	4,031,098.74	1,394,906.77	3,259,317.30

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	962,936,099.83			962,936,099.83
任意盈余公积	6,276,386.62			6,276,386.62
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	969,212,486.45			969,212,486.45

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-2,087,394,061.05	-2,142,653,369.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		30,853,740.41
调整后期初未分配利润	-2,087,394,061.05	-2,111,799,629.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,517,455.32	173,954,179.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他利润分配	74,979,166.67	149,548,611.11
期末未分配利润	-2,012,855,772.40	-2,087,394,061.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,904,839,572.06	26,879,599,470.05	27,227,334,674.63	26,250,937,929.31

其他业务	14,400,480.88	11,549,109.17	16,555,055.02	6,766,068.86
合计	27,919,240,052.94	26,891,148,579.22	27,243,889,729.65	26,257,703,998.17

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	贸易	物流服务	其他	合计
商品类型	26,763,667,284.43	1,091,720,705.39	63,852,063.12	27,919,240,052.94
钢材	13,155,172,369.67			13,155,172,369.67
冶金原材料	13,608,494,914.76		8,461,476.66	13,616,956,391.42
服务		1,091,720,705.39	55,390,586.46	1,147,111,291.85
按经营地区分类	26,763,667,284.43	1,091,720,705.39	63,852,063.12	27,919,240,052.94
境内	26,420,541,873.34	935,856,949.57	63,717,329.96	27,420,116,152.87
境外	343,125,411.09	155,863,755.82	134,733.16	499,123,900.07
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	26,763,667,284.43	1,091,720,705.39	63,852,063.12	27,919,240,052.94

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,961,025.85	5,772,596.83
教育费附加	3,124,862.01	4,182,829.72
资源税		
房产税	3,735,514.94	6,527,754.42
土地使用税	756,459.36	1,041,159.57
车船使用税	70,477.94	84,445.02
印花税	16,397,888.40	12,778,973.71
关税	25,738.56	
其他	2,543,911.12	1,190,069.07
合计	31,615,878.18	31,577,828.34

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费、港口费及杂费	77,783,543.97	113,319,686.74
商品检验、报关、贸易证书费	61,950.94	4,423,001.89
仓储保管费	2,220,714.45	2,077,387.99
保险费	32,710,715.06	1,916,885.28
装卸费	9,567,533.96	20,858,442.39
职工薪酬	8,109,027.18	8,033,434.48
包装费		2,432,314.77
广告费	122,188.10	53,508.48
销售服务费	313,005.58	392,278.82
其他	3,310,491.77	3,299,874.37
合计	134,199,171.01	156,806,815.21

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	335,145,828.32	298,273,378.04
办公费	8,717,316.41	17,563,317.89
租赁费	27,705,495.71	28,410,907.07
折旧费	14,384,161.73	15,026,733.41
差旅费	4,787,688.10	10,797,371.29
业务招待费	8,177,033.46	13,993,718.27
诉讼费	6,875,090.29	13,093,408.39
无形资产摊销	3,355,743.83	6,643,781.38
咨询费	4,717,586.45	6,136,381.96
长期待摊费用	1,379,462.16	2,023,399.75
聘请中介机构费	3,321,965.70	1,690,533.70
修理费	1,589,641.26	2,537,493.11
保险费	2,332,481.72	2,665,667.09
存货盘亏(盈)	-16,669.71	-2,162,152.62
低值易耗品摊销	247,093.07	124,929.75
会议费	13,264.91	467,653.53
其他	17,497,892.46	17,789,665.34
合计	440,231,075.87	435,076,187.35

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,730,458.90	137,263,672.59
减：利息收入	-15,930,256.37	-17,026,285.85
汇兑损益	7,576,614.73	-10,501,068.70
银行手续费	23,875,110.37	4,677,346.89
合计	128,251,927.63	114,413,664.93

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,482,782.50	7,401,465.25
个税手续费返还	176,292.28	20,829.01
增值税加计扣除	4,862,015.18	1,342,644.16
合计	19,521,089.96	8,764,938.42

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,905,964.38	-26,664,393.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,500,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-76,010,975.54	-56,325,330.82
合计	-74,416,939.92	-82,989,724.30

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,260,000.00	200,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
套期保值业务套期无效部分	-1,519,637.75	-6,968,345.42
合计	-2,779,637.75	-6,768,345.42

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,830,832.12	18,610,983.63
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-52,370,633.53	-749,612.73
合计	-49,539,801.41	17,861,370.90

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,418,023.66	-16,282,349.36
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,418,023.66	-16,282,349.36

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	98,546.77	206,386.64
合计	98,546.77	206,386.64

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	292,868.37	35,417.79	292,868.37
罚款收入	1,309,892.67	1,553,075.59	1,309,892.67

无法支付的款项	3,009.45		3,009.45
其他	46,704,678.99	1,206,016.40	46,704,678.99
合计	48,310,449.48	2,794,509.78	48,310,449.48

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		39,271.18	
其中：固定资产处置损失		39,271.18	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,339,919.99	6,468,900.00	7,339,919.99
预计未决诉讼损失	12,155,787.00	12,155,787.00	12,155,787.00
罚款支出	328,407.75	138,212.22	328,407.75
赔偿金、违约金及滞纳金等支出	273,263.66	943,275.63	273,263.66
其他	262,360.17	509,512.93	262,360.17
合计	20,359,738.57	20,254,958.96	20,359,738.57

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,327,714.29	57,550,490.49
递延所得税费用	18,681,271.83	10,658,325.04
合计	61,008,986.12	68,208,815.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	208,943,734.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,235,933.71
子公司适用不同税率的影响	-1,281,371.15
调整以前期间所得税的影响	4,844,685.14
非应税收入的影响	-5,500,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,121,023.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,965,120.39
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	8,553,835.12

所得税费用	61,008,986.12
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七之 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集团内关联往来	959,930,446.69	1,350,672,566.97
收到其他往来款	2,876,186,405.49	340,407,841.06
营业外收入	1,803,806.59	2,128,297.18
利息收入	15,930,256.37	17,026,285.85
政府补助收入	14,482,782.50	5,303,373.01
票据保证金与法院冻结款项收回	39,011,541.45	3,600,000.00
合计	3,907,345,239.09	1,719,138,364.07

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	79,485,580.61	116,875,455.75
营业费用支出	127,471,357.28	156,806,815.21
营业外支出	8,162,891.04	7,958,127.22
集团内关联往来	414,573,300.00	1,173,094,790.16
支付其他往来款	4,426,584,992.22	454,296,759.41
支付的备用金	2,825,184.54	3,876,088.32
银行手续费	17,774,456.42	12,677,346.89
票据保证金与法院冻结款项支出	3,866,066.01	
合计	5,080,743,828.12	1,925,585,382.96

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	147,934,748.73	87,439,662.62
加：资产减值准备	7,418,023.66	16,282,349.36
信用减值损失	49,539,801.41	-17,861,370.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,238,871.47	47,275,864.79
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,765,060.33	8,943,635.99
长期待摊费用摊销	2,682,537.45	3,748,548.88
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）	-98,546.77	-195,156.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		37,599.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,779,637.75	6,768,345.42
财务费用（收益以“-”号填列）	112,730,458.90	128,144,439.00
投资损失（收益以“-”号填列）	74,416,939.92	26,664,393.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,714,888.77	10,691,068.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,616.94	-32,743.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,131,537,166.41	-1,379,166,526.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,350,405,594.43	360,642,540.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,853,748,288.62	2,698,754,704.03
其他		12,075,831.99
经营活动产生的现金流量净额	840,894,332.46	2,010,213,186.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	3,183,101,336.28	3,339,063,464.91
减：现金的期初余额	1,970,849,899.79	2,710,978,881.13
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	1,212,251,436.49	628,084,583.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,183,101,336.28	1,970,849,899.79

其中：库存现金	151,972.49	248,045.23
可随时用于支付的银行存款	3,123,022,013.61	1,944,442,197.33
可随时用于支付的其他货币资金	59,927,350.18	26,159,657.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,183,101,336.28	1,970,849,899.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,987,260.73	注 1
应收票据	341,080,116.83	注 2
存货		
固定资产	140,002,081.66	注 3
无形资产	92,611,590.80	注 3
应收账款	20,884,806.65	注 4
合计	755,565,856.67	/

其他说明：

注 1：截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以货币资金 88,255,717.34 元作为票据保证金，开具银行承兑汇票 374,063,957.75 元；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司因合同纠纷被法院冻结银行存款 5,859,570.45 元；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以货币资金 445,526.40 元作为保函保证金，开具保函 445,526.40 元；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以货币资金 54,083,216.89 元作为期货保证金；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司货币资金 1,556,277.59 元，为待结汇资金，待外管局批复后可结算为人民币；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司货币资金 350,000.00 元，为海关税款保证金；

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以货币资金 10,436,952.06 元作为锁汇保证金；

注 2：截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以 341,080,116.83 元的商业承兑汇票质押，取得 341,080,116.83 元的银行借款；

注 3：截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物及无形资产-土地合计 232,613,672.46 元作为抵押，取得 96,000,000.00 元银行借款。

注 4：截至 2020 年 6 月 30 日止，公司所属子公司以应收账款 20,884,806.65 元作为质押，取得 20,884,806.65 元的银行借款；

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	93,466,332.40
其中：美元	13,198,150.23	7.0795	93,436,304.55
欧元	0.84	7.9610	6.69
英镑	3,445.00	8.7144	30,021.11
澳元	0.01	4.8657	0.05
应收账款	-	-	158,331,784.04
其中：美元	21,406,752.16	7.0795	151,549,101.92
欧元	851,988.71	7.9610	6,782,682.12
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			13,111,148.83
其中：美元	1,851,987.97	7.0795	13,111,148.83
应付账款			3,014,535,647.06
其中：美元	425,811,806.98	7.0795	3,014,534,687.52
欧元	120.53	7.9610	959.54
其他应付款			23,180,419.03
其中：美元	3,274,301.72	7.0795	23,180,419.03

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

□适用 √不适用

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本期公司所属子公司五矿钢铁、中国矿产、五矿发展、五矿贸易开展套期保值业务，被套期项目为螺纹钢、热轧卷板、铁矿石、焦炭、硅铁和硅锰，套期工具为购买的期货合约；2020 年 1-6 月上述各期货品种在国内的开仓金额为：110,392.47 万元，平仓损益抵减现货公允价值变动和现金流量变动后的损益为-151.96 万元。

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	2,165,235.71	其他收益	2,165,235.71
贸易出口补助	3,675,936.00	其他收益	3,675,936.00
税费返还	2,193,314.64	其他收益	2,193,314.64
产业扶持补助	6,448,296.15	其他收益	6,448,296.15
合计	14,482,782.50	—	14,482,782.50

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五矿钢铁有限责任公司	北京	北京	贸易	97.78	2.22	投资设立
五矿钢铁青岛有限公司	青岛	青岛	贸易		100	投资设立
五矿钢铁厦门有限公司	厦门	厦门	贸易		100	投资设立
五矿钢铁上海有限公司	上海	上海	贸易	10	90	投资设立
五矿钢铁广州有限公司	广州	广州	贸易		100	投资设立
五矿钢铁沈阳有限公司	沈阳	沈阳	贸易		100	投资设立
五矿钢铁成都有限公司	成都	成都	贸易		100	投资设立
五矿钢铁天津有限公司	天津	天津	贸易		100	投资设立
五矿钢铁工贸天津有限公司	天津	天津	贸易		100	投资设立
五矿钢铁杭州有限公司	杭州	杭州	贸易		100	投资设立
五矿钢铁西安有限公司	西安	西安	贸易		100	投资设立
五矿钢铁北京有限公司	北京	北京	贸易		100	投资设立
五矿钢铁兰州有限公司	兰州	兰州	贸易		100	投资设立
中国五矿深圳进出口有限责任公司	深圳	深圳	贸易	10	90	投资设立
五矿供应链商业保理(深圳)有限责任公司	北京	深圳	金融服务		100	投资设立
深圳市五矿电商小额贷款有限公司	北京	深圳	金融服务		100	投资设立
五矿钢铁(武汉)有限公司	武汉	武汉	贸易		100	投资设立
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司	苏州	苏州	生产加工		56	投资设立
五矿西电(常州)钢材加工有限公司	常州	常州	生产加工		80	投资设立
五矿钢铁哈尔滨有限公司	哈尔滨	哈尔滨	贸易		100	投资设立
五矿钢铁重庆有限公司	重庆	重庆	贸易		100	投资设立
五矿钢铁宁波工贸有限公司	宁波	宁波	贸易		60	投资设立
五矿兰州物流有限公司	兰州	兰州	仓储服务		100	投资设立
五矿物流园(东莞)有限公司	东莞	东莞	生产加工		70	投资设立
五矿无锡物流园有限公司	无锡	无锡	仓储服务		100	投资设立
五矿新港长春钢材加工有限公司	长春	长春	生产加工		51	非同一控制企业合并
五矿萝北国际贸易有限公司	鹤岗	鹤岗	贸易		100	投资设立
五矿特钢(东莞)有限责任公司	东莞	东莞	贸易		80	投资设立
中国矿产有限责任公司	北京	北京	贸易	99.44	0.56	投资设立
五矿烟台矿产有限责任公司	烟台	烟台	贸易		100	投资设立
安阳易联物流有限公司	安阳	安阳	贸易		70	投资设立
五矿物流集团有限公司	北京	北京	运输代理	98.27	1.73	投资设立
五矿物流辽宁有限公司	沈阳	沈阳	运输代理		100	投资设立
五矿物流(营口)有限公司	营口	营口	运输代理	10	90	投资设立
五矿物流集团天津货运有限公司	天津	天津	运输代理		100	投资设立
五矿物流集团天津集装箱有限公司	天津	天津	运输代理		100	投资设立
五矿物流河北有限公司	秦皇岛	秦皇岛	运输代理		100	投资设立
五矿物流山东有限公司	青岛	青岛	运输代理		100	投资设立
五矿物流日照有限公司	日照	日照	运输代理	3.33	96.67	投资设立
五矿物流连云港有限公司	连云港	连云港	运输代理		100	投资设立
五矿物流江苏有限公司	南京	南京	运输代理		100	投资设立
五矿物流浙江有限公司	宁波	宁波	运输代理		100	投资设立
五矿物流(福建)有限责任公司	厦门	厦门	运输代理	10	90	投资设立

五矿物流广东有限公司	广州	广州	运输代理	10	90	投资设立
五矿物流新疆有限公司	阿拉山口	阿拉山口	运输代理		100	投资设立
金玛国际运输代理有限公司	北京	北京	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理有限责任公司	北京	北京	运输代理	10	90	投资设立
五矿船务代理日照有限责任公司	日照	日照	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(唐山)有限责任公司	唐山	唐山	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(大连)有限责任公司	大连	大连	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(营口)有限责任公司	营口	营口	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(天津)有限责任公司	天津	天津	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(烟台)有限责任公司	烟台	烟台	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理青岛有限责任公司	青岛	青岛	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理连云港有限责任公司	连云港	连云港	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理上海有限责任公司	上海	上海	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理宁波有限责任公司	宁波	宁波	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理(厦门)有限责任公司	厦门	厦门	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理南京有限责任公司	南京	南京	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理丹东有限责任公司	丹东	丹东	运输代理		100	投资设立
五矿船务代理广州有限责任公司	广州	广州	运输代理		100	投资设立
五矿保险经纪(北京)有限责任公司	北京	北京	保险业		80	投资设立
五矿物流烟台有限公司	烟台	烟台	运输代理		100	投资设立
五矿东方贸易进出口有限责任公司	北京	北京	贸易	80	20	投资设立
五矿贸易有限责任公司	北京	北京	贸易	80	20	投资设立
五矿新疆贸易有限责任公司	阿拉山口	阿拉山口	贸易		100	投资设立
五矿国际招标有限责任公司	北京	北京	招标	93.33	6.67	投资设立
五矿物流(上海)有限公司	上海	上海	仓储服务	100		投资设立
五矿浙江国际贸易有限公司	杭州	杭州	贸易	100		同一控制下企业合并
五矿宁波进出口有限公司	宁波	宁波	贸易	100		同一控制下企业合并
五矿(湖南)铁合金有限责任公司	湘乡	湘乡	生产加工	79.3	0.7	投资设立
五矿湖铁(内蒙古)铁合金有限责任公司	化德	化德	生产加工		80	投资设立
五矿龙腾创新科技(北京)有限责任公司	北京	北京	服务	100		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
五矿电子商务有限公司	北京市	北京	电子商务	46.00		权益法
宁波金海菱液化储运有限公司	宁波市	浙江	储运业	26.20		权益法
广东五矿萤石有限公司	乐昌市	广东	采矿加工	36.00		权益法
五矿天威钢铁有限公司	秦皇岛市	河北	仓储加工	25.00		权益法
五矿中建(北京)仓储有限责任公司	北京市	北京	仓储业	40.00		权益法
五矿(山东)钢铁物流园有限公司	莱芜市	山东	仓储加工	30.00		权益法
唐山曹妃甸中钢实业有限公司	唐山市	河北	仓储业	30.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	五矿电子商务有限公司	五矿电子商务有限公司
流动资产	22,686,349.39	11,464,964.81
其中: 现金和现金等价物	20,218,597.81	8,674,395.33
非流动资产	126,617,721.95	127,178,308.72
资产合计	149,304,071.34	138,643,273.53
流动负债	50,536,780.01	30,011,229.92
非流动负债	5,812,671.67	6,117,543.42
负债合计	56,349,451.68	36,128,773.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	92,954,619.66	102,514,500.19
按持股比例计算的净资产份额	47,509,106.10	52,395,161.04
调整事项	81,654,695.18	81,654,700.56
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	81,654,695.18	81,654,700.56
对合营企业权益投资的账面价值	129,163,801.28	134,049,861.60
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,745,646.60	5,069,324.19
财务费用	-40,115.24	-286,760.14
所得税费用	-1,428,489.47	
净利润	-9,559,891.06	-52,158,333.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-9,559,891.06	-52,158,333.88
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	五矿天威钢铁	广东五矿萤	五矿天威钢铁	广东五矿萤石

	有限公司	石有限公司	有限公司	有限公司
流动资产	109,620,709.88	13,213,233.12	116,828,359.07	13,630,416.37
非流动资产	21,513,184.07	90,318,419.05	23,480,115.42	91,176,195.08
资产合计	131,133,893.95	103,531,652.17	140,308,474.49	104,806,611.45
流动负债	12,702,383.39	3,780,498.64	22,961,415.01	3,946,284.40
非流动负债				
负债合计	12,702,383.39	3,780,498.64	22,961,415.01	3,946,284.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	118,431,510.56	99,751,153.53	117,347,059.48	100,860,327.05
按持股比例计算的净资产份额	29,607,877.64	35,910,415.27	29,336,764.87	36,309,717.74
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	29,607,877.64	35,910,415.27	29,336,764.87	36,309,717.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	83,106,927.60		62,512,067.26	
净利润	903,709.22	-1,109,173.52	642,297.84	-82,171.73
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	903,709.22	-1,109,173.52	642,297.84	-82,171.73
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	20,791,030.84	21,816,846.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,108,285.64	-217,216.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,108,285.64	-217,216.68

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资和其他非流动金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	3,344,088,597.01	3,344,088,597.01	3,344,088,597.01			
△拆出资金	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00			
应收票据	1,716,775,599.52	1,716,775,599.52	1,716,775,599.52			
应收账款	6,663,264,512.49	8,029,110,881.06	8,029,110,881.06			
其他应收款	1,538,941,673.83	3,446,034,705.61	3,446,034,705.61			
长期应收款	108,203,292.15	108,203,292.15			33,319,002.19	74,884,289.96
合 计	13,381,273,675.00	16,654,213,075.35	16,546,009,783.20		33,319,002.19	74,884,289.96
短期借款	3,518,160,885.53	3,518,160,885.53	3,518,160,885.53			
应付票据	2,559,318,314.99	2,559,318,314.99	2,559,318,314.99			
应付账款	4,347,736,634.67	4,347,736,634.67	4,347,736,634.67			
其他应付款	3,058,419,232.38	3,058,419,232.38	3,058,419,232.38			
长期借款	553,000,000.00	553,000,000.00		18,000,000.00	535,000,000.00	
长期应付款	62,577,682.18	62,577,682.18		574,160.99	1,662,401.61	60,341,119.58
一年内到期的非流动负债	17,809,820.00	17,809,820.00	17,809,820.00			
合 计	14,117,022,569.75	14,117,022,569.75	13,501,444,887.57	18,574,160.99	536,662,401.61	60,341,119.58

续

项 目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	2,165,983,645.96	2,165,983,645.96	2,165,983,645.96			
应收票据	1,937,518,742.54	1,937,518,742.54	1,937,518,742.54			
应收账款	5,503,348,796.24	6,816,824,531.28	6,816,824,531.28			

其他应收款	652,684,188.13	2,562,608,052.03	2,562,608,052.03			
合 计	10,259,535,372.87	13,482,934,971.81	13,482,934,971.81			
短期借款	3,349,608,871.14	3,349,608,871.14	3,349,608,871.14			
衍生金融负债	144,380.00	144,380.00	144,380.00			
应付票据	1,835,014,835.60	1,835,014,835.60	1,835,014,835.60			
应付账款	4,242,734,189.49	4,242,734,189.49	4,242,734,189.49			
其他应付款	1,628,394,722.25	1,628,394,722.25	1,628,394,722.25			
长期借款	62,000,000.00	62,000,000.00		16,000,000.00	46,000,000.00	
长期应付款	22,587,682.18	22,587,682.18		574,160.99	1,662,401.61	20,351,119.58
一年内到期的非流动负债	16,809,820.00	16,809,820.00	16,809,820.00			
合 计	11,157,294,500.66	11,157,294,500.66	11,072,706,818.48	16,574,160.99	47,662,401.61	20,351,119.58

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司也存在较多的进出口业务，已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、澳元、欧元和英镑）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1) 本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本期子公司与银行签署远期外汇合约，截止 2020 年 6 月 30 日止，金额 9,691.61 万美元。

2) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	2020 年 6 月 30 日				
	美元项目	澳元项目	欧元项目	英镑项目	合 计
外币金融资产：					
货币资金	93,436,304.55	0.05	6.69	30,021.11	93,466,332.40
应收账款	151,549,101.92		6,782,682.12		158,331,784.04
其他应收款	13,111,148.83				13,111,148.83
合 计	258,096,555.30	0.05	6,782,688.81	30,021.11	264,909,265.27
外币金融负债：					
应付账款	3,014,534,687.52		959.54		3,014,535,647.06
其他应付款	23,180,419.03				23,180,419.03
合 计	3,037,715,106.55		959.54		3,037,716,066.09

续

项 目	2019 年 12 月 31 日				
	美元项目	澳元项目	欧元项目	英镑项目	合 计
外币金融资产：					
货币资金	129,706,209.71		5.86	31,522.09	129,737,737.66
应收账款	123,141,544.75		18,033,152.15		141,174,696.90
其他应收款	11,931,305.15				11,931,305.15
合 计	264,779,059.61		18,033,158.01	31,522.09	282,843,739.71
外币金融负债：					
应付账款	3,192,005,088.27			11,818,994.85	3,203,824,083.12
其他应付款	56,851,340.32				56,851,340.32
合 计	3,248,856,428.59			11,818,994.85	3,260,675,423.44

3) 外汇风险敏感性分析

截至 2020 年 6 月 30 日止，对于本公司各类美元、欧元、英镑、澳元金融资产和美元、日元、欧元、英镑金融负债，如果人民币对这些外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 277,280,680.08 元（2019 年度约 297,783,168.37 元）。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚

未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

1) 本年度公司利率互换安排如下：

本年度公司无利率互换安排。

2) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同金额为 70,000,000.00 元和浮动利率合同金额 500,000,000.00 元，详见附注七之 45。

3) 利率风险敏感性分析：

截止 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 3,428,851.37 元（2019 年度约 6,266,597.22 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,630,000.00		93,236,195.05	96,866,195.05
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,630,000.00		93,236,195.05	96,866,195.05
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,630,000.00		93,236,195.05	96,866,195.05
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			85,701,346.07	85,701,346.07
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,630,000.00		178,937,541.12	182,567,541.12
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量项目权益投资市价按证券交易所 2020 年 6 月最后一个交易日相应股票的收盘价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司持续第三层次公允价值计量项目为无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，通过借助专业估值机构的估值技术与方法对公允价值进行恰当估计。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国五矿股份有限公司	北京	投资管理	2,906,924.29	62.56	62.56

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1 在子公司中的权益。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 3 在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
五矿天威钢铁有限公司	联营企业
广东五矿萤石有限公司	联营企业
五矿电子商务有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Album Trading Company Limited	集团兄弟公司
Fortune Hero Shipping S.A.	集团兄弟公司
安徽开发矿业有限公司	集团兄弟公司
澳洲五金矿产有限公司	集团兄弟公司
包头市龙鼎工贸有限公司	集团兄弟公司
北京第五广场置业有限公司	集团兄弟公司
北京东星冶金新技术开发有限公司	集团兄弟公司
北京金火炬科贸有限责任公司	集团兄弟公司
北京中顺金达贸易有限公司	集团兄弟公司
德国五矿有限公司	集团兄弟公司
二十二冶鼎力工程管理服务服务有限公司	集团兄弟公司
二十二冶集团装备制造有限公司	集团兄弟公司
防城港中一重工有限公司	集团兄弟公司
贵州金瑞新材料有限责任公司	集团兄弟公司
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	集团兄弟公司
韩国五矿株式会社	集团兄弟公司
湖南金瑞新冶材料有限公司	集团兄弟公司
湖南有色国贸有限公司	集团兄弟公司
湖南长远锂科有限公司	集团兄弟公司
湖南中冶长天重工科技有限公司	集团兄弟公司
华北铝业有限公司	集团兄弟公司
金新船务运输有限公司	集团兄弟公司
美国矿产金属有限公司	集团兄弟公司
明纳哥国际有限公司	集团兄弟公司
南洋五矿实业有限公司	集团兄弟公司
日本五金矿产株式会社	集团兄弟公司

上海宝九和耐火材料有限公司	集团兄弟公司
上海宝冶集团有限公司	集团兄弟公司
上海二十冶建设有限公司	集团兄弟公司
苏州航天紧固件有限公司	集团兄弟公司
苏州天隆五金集团有限公司	集团兄弟公司
五矿（南京）国际贸易有限公司	集团兄弟公司
五矿（营口）产业园发展有限公司	集团兄弟公司
五矿产业金融服务（深圳）有限公司	集团兄弟公司
五矿创新股权投资基金管理（宁波）有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团有限公司	集团兄弟公司
五矿房地产有限公司	集团兄弟公司
五矿国际货运上海有限责任公司	集团兄弟公司
五矿海外贸易有限公司	集团兄弟公司
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
五矿建设投资管理（北京）有限公司	集团兄弟公司
五矿经易期货有限公司	集团兄弟公司
五矿勘查开发有限公司	集团兄弟公司
五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司	集团兄弟公司
五矿矿业控股有限公司	集团兄弟公司
五矿铝业有限公司	集团兄弟公司
五矿能源科技有限公司	集团兄弟公司
五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	集团兄弟公司
五矿企荣有限公司	集团兄弟公司
五矿瑞和（上海）建设有限公司	集团兄弟公司
五矿上海浦东贸易有限责任公司	其他
五矿铜业（湖南）有限公司	集团兄弟公司
五矿物业管理有限公司	集团兄弟公司
五矿稀土集团有限公司	集团兄弟公司
五矿盐湖有限公司	集团兄弟公司
五矿营口中板有限责任公司	集团兄弟公司
五矿有色金属（上海）有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属控股有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属连云港有限公司	集团兄弟公司
五矿证券有限公司	集团兄弟公司
五矿置业有限公司	集团兄弟公司
五矿资本控股有限公司	集团兄弟公司
五冶集团上海设备材料供应有限公司	集团兄弟公司
五冶集团上海有限公司	集团兄弟公司
五冶宜宾建筑工程有限公司	集团兄弟公司
武汉一冶钢结构有限责任公司	集团兄弟公司
新荣国际商贸有限责任公司	集团兄弟公司
英国五金矿产有限公司	集团兄弟公司
长沙矿冶研究院有限责任公司	集团兄弟公司
中国二十二冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国二十冶集团有限公司	集团兄弟公司

中国二冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国华冶科工集团有限公司	集团兄弟公司
中国京冶工程技术有限公司	集团兄弟公司
中国三冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国十九冶集团（防城港）设备结构有限公司	集团兄弟公司
中国十九冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国十七冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国外贸金融租赁有限公司	集团兄弟公司
中国五金制品（香港）股份有限公司	集团兄弟公司
中国五金制品有限公司	集团兄弟公司
中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司	集团兄弟公司
中国五矿集团有限公司	间接控股股东
中国五矿稀土稀贵集团有限公司	集团兄弟公司
中国五冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国冶金科工股份有限公司	集团兄弟公司
中国一冶集团有限公司	集团兄弟公司
中钨高新材料股份有限公司	集团兄弟公司
中冶（上海）钢结构科技有限公司	集团兄弟公司
中冶宝钢技术服务有限公司	集团兄弟公司
中冶城市投资控股有限公司	集团兄弟公司
中冶集团国际经济贸易有限公司	集团兄弟公司
中冶集团武汉勘察研究院有限公司	集团兄弟公司
中冶建工集团有限公司	集团兄弟公司
中冶建设高新工程技术有限责任公司	集团兄弟公司
中冶建筑研究总院有限公司	集团兄弟公司
中冶交通建设集团有限公司	集团兄弟公司
中冶京诚工程技术有限公司	集团兄弟公司
中冶辽宁德龙钢管有限公司	集团兄弟公司
中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	集团兄弟公司
中冶南方（武汉）自动化有限公司	集团兄弟公司
中冶南方城市建设工程技术有限公司	集团兄弟公司
中冶南方工程技术有限公司	集团兄弟公司
中冶赛迪工程技术股份有限公司	集团兄弟公司
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	集团兄弟公司
中冶赛迪装备有限公司	集团兄弟公司
中冶沈勘工程技术有限公司	集团兄弟公司
中冶天工集团天津有限公司	集团兄弟公司
中冶天工集团有限公司	集团兄弟公司
重庆中冶红城置业有限公司	集团兄弟公司
株洲硬质合金集团有限公司	集团兄弟公司
涿神有色金属加工专用设备有限公司	集团兄弟公司
自贡长城装备技术有限责任公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

德国五矿有限公司	铁矿石、铬矿、锰矿	324,806,240.93	45,914,035.91
韩国五矿株式会社	锰矿、铁矿石	101,295,687.82	107,266,115.97
美国矿产金属有限公司	锰矿	128,209,522.12	160,072,333.38
南洋五矿实业有限公司	铬矿、煤炭、锰矿、铁矿石	171,138,134.16	1,540,057,392.92
日本五金矿产株式会社	铬矿、煤炭、锰矿	370,310,543.05	447,964,914.06
苏州天隆五金集团有限公司	钢材	10,144,061.82	1,690,455.30
五矿产业金融服务(深圳)有限公司	钢坯	32,245,449.23	19,016,400.33
五矿能源科技有限公司	钢材	34,465,171.79	
五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司	铁矿石	23,403,110.33	1,799,475,426.30
五矿企荣有限公司	铁矿石、铬矿、锰矿、煤炭	5,557,116,779.85	1,006,315,624.30
五矿营口中板有限责任公司	钢材	15,679,376.25	
五矿有色金属股份有限公司	铬矿	50,771,965.72	263,903,231.06
新荣国际商贸有限责任公司	钢材	99,563,461.50	141,805,468.69
长沙矿冶研究院有限责任公司	电解锰	3,584,070.80	
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	铁矿石	115,273,211.35	
合计		7,038,006,786.72	5,533,481,398.22
五矿国际货运上海有限责任公司	接受劳务	79,240.10	
中冶建筑研究总院有限公司	接受劳务	188,679.25	
金新船务运输有限公司	接受劳务	12,237,978.97	
合计		12,505,898.32	
总计		7,050,512,685.04	5,533,481,398.22

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
包头市龙鼎工贸有限公司	钢材	157,970,950.84	
北京中顺金达贸易有限公司	钢材	119,248,029.83	103,058,497.03
二十二冶鼎力工程管理服务服务有限公司	钢材	126,917,750.93	208,145,891.47
防城港中一重工有限公司	钢材	189,832.40	
湖南中冶长天重工科技有限公司	不锈钢管件	5,784,919.47	
美国矿产金属有限公司	钢材	12,451,094.68	40,630,584.77
南洋五矿实业有限公司	冶金焦炭	25,866,238.51	196,438,468.58
日本五金矿产株式会社	钢材	14,894,357.01	32,392,051.64
上海宝九和耐火材料有限公司	矾土	717,557.52	
上海宝冶集团有限公司	钢材	379,027,700.61	371,276,619.43
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	钢材	22,797,285.02	42,176,700.49
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	钢材	674,100.41	1,273,904.57
五矿二十三冶建设集团有限公司	钢材	56,474,565.42	37,023,406.19
五矿企荣有限公司	铁矿石、重烧镁、钢材	1,876,353.59	847,992.08
五矿瑞和(上海)建设有限公司	铝板、钢材	5,696,334.41	
五冶集团上海设备材料供应有限公司	钢材	16,035,218.17	9,377,103.52
五冶集团上海有限公司	钢筋、棒材、线材	38,237,651.72	1,469,450.04
武汉一冶钢结构有限责任公司	钢材	63,555,063.63	
中国二十二冶集团有限公司	钢材	3,134,301.57	15,610,001.38
中国二十冶集团有限公司	钢材	34,378,997.63	40,399,575.82
中国二冶集团有限公司	钢材	119,032,722.03	68,538,585.59
中国华冶科工集团有限公司	钢材	50,257,391.73	28,470,966.39
中国京冶工程技术有限公司	钢材	30,778,411.83	28,809,084.47

中国三冶集团有限公司	钢材	72,665,922.48	31,900,068.81
中国十九冶集团有限公司	钢材	123,832,003.42	68,526,648.59
中国十七冶集团有限公司	钢材	204,938,697.92	115,758,352.57
中国五冶集团有限公司	钢材	797,177,770.00	915,222,268.98
中国一冶集团有限公司	钢材	227,308,908.15	37,045,900.64
中冶(上海)钢结构科技有限公司	低合金钢	4,642,908.30	22,961,911.39
中冶城市投资控股有限公司	钢材	56,561,380.23	
中冶集团国际经济贸易有限公司	钢材	89,913,479.54	55,636,028.62
中冶集团武汉勘察研究院有限公司	钢材	57,478,834.91	64,917,707.92
中冶建工集团有限公司	钢材	1,911,687.44	14,070,984.67
中冶交通建设集团有限公司	钢材	37,045,975.15	76,903,386.38
中冶京诚工程技术有限公司	钢材	7,512,088.31	
中冶辽宁德龙钢管有限公司	钢材	16,583,610.48	11,621,436.12
中冶南方城市建设工程技术有限公司	钢材	1,213,572.59	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	钢材	17,033,505.72	12,173,285.99
中冶赛迪装备有限公司	钢材	2,161,813.36	
五冶宜宾建筑工程有限公司	钢材	124,471,541.90	
五矿产业金融服务(深圳)有限公司	钢材	29,425,371.34	31,944,433.40
德国五矿有限公司	冶金焦炭		67,985,931.01
中国冶金科工股份有限公司	钢材		63,435,795.81
中冶建设高新工程技术有限公司	钢材		48,927,112.31
中冶天工集团有限公司	钢材		22,154,043.74
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	锰籽矿		16,755,106.49
中国十九冶集团(防城港)设备结构有限公司	钢材		7,783,786.97
重庆中冶红城置业有限公司	钢材		5,760,802.50
苏州航天紧固件有限公司	钢材		552,692.17
五矿天威钢铁有限公司	钢材		246,801.66
中冶南方工程技术有限公司	钢材		145,309.41
二十二冶集团装备制造有限公司	钢材		52,336.55
中冶宝钢技术服务有限公司	钢材		9,687.76
五矿营口中板有限责任公司	高碳锰铁、65#硅锰	101,669,164.79	
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	铁矿石	87,687,357.65	
长沙矿冶研究院有限责任公司	锰块矿、锰籽矿	12,513,313.08	
韩国五矿株式会社	钢材、重烧镁		2,590.00
合计		3,359,745,735.72	2,918,433,293.92
Album Trading Company Limited	提供代理服务	298,203.87	
贵州金瑞新材料有限责任公司	提供代理服务	1,581,269.61	
湖南金瑞新冶材料有限公司	提供代理服务	1,977,541.29	
华北铝业有限公司	提供代理服务	560,495.69	295,305.32
金新船务运输有限公司	提供代理服务	67,299.00	
南洋五矿实业有限公司	提供代理服务	2,605,856.91	
日本五金矿产株式会社	提供代理服务	5,172,406.43	
五矿二十三冶建设集团有限公司	提供代理服务	971.70	
五矿集团财务有限责任公司	提供代理服务	9,410.32	1,895.90
五矿勘查开发有限公司	提供代理服务	1,527.74	247.00
五矿铝业有限公司	提供代理服务	28,716.05	7,505.63
五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司	提供代理服务	21,082,120.16	32,959.25
五矿铜业(湖南)有限公司	提供代理服务	49,617,728.10	47,543,327.79
五矿物业管理有限公司	提供代理服务	805.66	959,181.77

五矿稀土集团有限公司	提供代理服务	64,743.77	12,733.00
五矿营口中板有限责任公司	提供代理服务	77,066.22	37,287.89
五矿有色金属股份有限公司	提供代理服务	35,076,166.03	9,776,819.08
五矿资本控股有限公司	提供代理服务	12,033.01	1,648.00
新荣国际商贸有限责任公司	提供代理服务	3,301,473.49	756,627.00
长沙矿冶研究院有限责任公司	提供代理服务	1,102,358.24	500.00
中国外贸金融租赁有限公司	提供代理服务	619.81	
中国五矿股份有限公司	提供代理服务	48,707.93	20,569.00
中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	提供代理服务	5,134,374.14	
中冶京诚工程技术有限公司	提供代理服务	534,454.30	
涿神有色金属加工专用设备有限公司	提供代理服务	1,603.77	6,381.60
五矿国际货运上海有限责任公司	提供代理服务		596,153.82
五矿有色金属控股有限公司	提供代理服务		6,470,025.31
美国矿产金属有限公司	提供代理服务		2,781.00
株洲硬质合金集团有限公司	提供代理服务		9,855.00
五矿盐湖有限公司	提供代理服务		539.00
五矿矿业控股有限公司	提供代理服务		436.00
五矿(营口)产业园发展有限公司	提供代理服务		72.00
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	提供代理服务		90,929.56
五矿有色金属(上海)有限公司	提供代理服务		43,692.33
湖南长远锂科有限公司	提供代理服务		3,600.00
五矿创新股权投资基金管理(宁波)有限公司	提供代理服务		332.00
五矿产业金融服务(深圳)有限公司	提供代理服务		275.68
合计		128,357,953.24	66,671,679.93
总计		3,488,103,688.96	2,985,104,973.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国五矿集团有限公司	五矿发展股份有限公司	股权托管	2020-1-1	2022-12-31	协议价	47,169.81
五矿海外贸易有限公司	五矿发展股份有限公司	股权托管	2020-1-1	2022-12-31	协议价	377,358.49

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

从 2020 年 1 月 1 日起, 公司与中国五矿续签《关于托管南美五金矿产有限公司和明纳哥国际有限公司两家公司股权之合同书》、与五矿海外贸易有限公司(以下简称“五矿海外贸易”)续签《关于托管韩国五矿等 9 家海外公司股权之合同书》, 以上续签托管协议约定的托管期限自 2020 年 1 月 1 日起三年, 一方有权提前一个月书面通知另一方解除本协议。托管费方面, 在托管期限内, 中国五矿按每年 10 万元、五矿海外贸易按每年 80 万元支付托管费用。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
五矿钢铁有限责任公司、五矿发展股份有限公司	中国五金制品有限公司	股权托管	2017-3-20	自托管合同生效之日起长期有效	协议价	235,849.06

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

2017年3月20日,公司及子公司五矿钢铁与五金制品签署《五矿发展股份有限公司、五矿钢铁有限责任公司与中国五金制品有限公司关于托管五矿上海浦东贸易有限责任公司100%股权之合同书》,将持有的五矿浦东合计100%股权委托五金制品管理,托管费每年50万元,托管事项自托管合同生效之日起长期有效。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国五矿集团有限公司	办公楼	17,270,414.90	18,061,410.76
五矿物业管理有限公司	办公室及物业费	702,625.00	1,512,719.16
北京第五广场置业有限公司	办公室	1,680,167.59	18,556.20
五矿房地产有限公司	档案室		115,594.80
北京东星冶金新技术开发有限公司	档案室	99,085.09	
合计		19,752,292.58	19,708,280.92

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕	说明
中国矿产有限责任公司	134,714.56	中国五矿每年根据预算,给予公司银行信用担保额度,公司及子公司根据预算在信用额度范围内安排借款、开具银行承兑汇票、开具保函及开具信用证,2020年给予信用担保额度53亿元。	是	①
	4,956.18		否	
公司子公司开立信用证	51,839.86		是	②&③
	864.62		否	
五矿钢铁有限责任公司	98.42		是	④
	169.05	否		
公司子公司开立承兑汇票	97,275.40	是	⑤	
	15,359.44	否		

五矿发展股份有限公司	225,000.00		否	⑥
合计	530,277.53			

关联担保情况说明：

①公司子公司中国矿产利用中国五矿的银行信用额度取得短期押汇借款，2020年1-6月存续金额合计139,670.75万元人民币，截至2020年6月30日，短期押汇借款余额4,956.18万元人民币。

②公司子公司五矿钢铁利用中国五矿的银行信用额度开具信用证，2020年1-6月存续金额合计10,427.98万元人民币，截至2020年6月30日，未到期信用证余额864.62万元人民币（全部为欧元，金额108.61万元）。

③公司子公司中国矿产利用中国五矿的银行信用额度开具信用证，2020年1-6月存续金额合计42,276.50万元人民币，截至2020年6月30日，无未到期信用证余额。

④公司子公司五矿钢铁利用中国五矿的银行信用额度开立保函，2020年1-6月存续金额合计267.47万元人民币，截至2020年6月30日，未到期保函金额169.05万元人民币。

⑤公司子公司五矿钢铁、中国矿产利用中国五矿的银行信用额度开立银行承兑汇票，2020年1-6月存续金额合计112,634.84万元人民币，截至2020年6月30日，未到期银行承兑汇票余额15,359.44万元人民币。

⑥截至2020年6月30日，中国五矿为公司发行永续债提供担保，担保金额225,000.00万元。

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
五矿集团财务有限责任公司	30,000.00	2019.9.16	2020.9.15	①
中国五矿集团有限公司	150,000.00	2020.6.30	2021.6.30	②
五矿集团财务有限责任公司	5,000.00	2020.4.2	2020.4.2	③
五矿集团财务有限责任公司	30,000.00	2020.5.6	2020.5.6	③
五矿集团财务有限责任公司	10,000.00	2020.5.11	2020.5.11	③
五矿集团财务有限责任公司	10,000.00	2020.5.26	2020.5.26	③
五矿集团财务有限责任公司	2,450.00	2019.6.4	2020.6.4	④
五矿集团财务有限责任公司	2,450.00	2020.6.4	2021.6.4	④
五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	65,358.33			⑤
新荣国际商贸有限责任公司	55,133.74			⑥
五矿（南京）国际贸易有限公司	15,499.00			⑦
中国五矿稀土稀贵集团有限公司	3,690.00			⑧
中国五金制品（香港）股份有限公司	2,049.81			⑨
中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司	30,744.03			⑩
合计	407,474.91			
拆出				
五矿上海浦东贸易有限责任公司	20,485.14			①
五矿电子商务有限公司	2,024.00			②
合计	22,509.14			

关联方拆入资金说明：

①以前年度公司向五矿集团财务有限责任公司取得内部借款，2019年12月31日短期借款余

额 160,000.00 万元，2020 年度归还 130,000.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，短期借款余额 30,000.00 万元，本期计提利息 2,615.79 万元。

②本年度公司向中国五矿集团有限公司取得短期借款 150,000.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，短期借款余额 150,000.00 万元，本期计提利息 11.25 万元。

③以前年度公司与五矿集团财务有限公司签订《法人账户透支协议》(2019 年法透字第 02 号)，双方约定于 2019 年 9 月 18 日起至 2020 年 9 月 18 日止期间内，公司在五矿集团财务有限公司的指定账户内拥有透支额度 30,000.00 万元。在此协议下，公司本期新增透支借款 55,000.00 万元，本期归还 55,000.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，透支借款余额 0.00 万元。

④以前年度子公司五矿（湖南）铁合金有限责任公司同中国五矿集团财务有限公司签订委托贷款借款合同，借款 2,450.00 万元，于本期归还。本期重新签订合同取得借款 2,450.00 万元。

⑤以前年度所属子公司五矿钢铁向五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司取得拆借资金 49,700.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 49,700.00 万元。本期增加借款 288,458.33 万元，归还借款 272,800.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，拆借资金余额 65,358.33 万元，本期计提利息 1,490.00 万元。临时周转拆解，无固定起止日。

⑥以前年度所属子公司五矿钢铁向新荣国际商贸有限责任公司取得拆借资金 48,350.32 万元，截至 2019 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 48,350.32 万元，本期增加借款 83,633.43 万元，归还借款 76,850.00 万元。截至 2020 年 6 月 30 日止，资金拆借余额 55,133.74 万元，本期计提利息 310.20 万元。临时周转拆解，无固定起止日。

⑦以前年度所属子公司五矿钢铁向五矿（南京）国际贸易有限公司取得拆借资金 15,229.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 15,229.00 万元，本期新增借款 270.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，拆借资金余额 15,499.00 万元，本期计提利息 319.8 万元。临时周转拆解，无固定起止日。

⑧本年度所属子公司五矿钢铁向中国五矿稀土稀贵集团有限公司取得拆借资金 3,690.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，拆借资金余额 3,690.00 万元，本期计提利息 27.27 万元。临时周转拆解，无固定起止日。

⑨以前年度所属子公司中国矿产向中国五金制品（香港）股份有限公司取得拆借资金，中国矿产 2019 年 12 月 31 日借款余额 777.94 万美元（折合人民币 5,427.09 万元人民币）：其中包含应付本金 498.53 万美元（折合人民币 3,477.85 万元人民币），包含应付利息 279.41 万美元（折合人民币 1,949.23 万元人民币）。2020 年归还往来借款部分本金 208.99 万美元，归还全部应付利息 279.41 万美元。截至 2020 年 06 月 30 日，拆借资金余额均为往来借款本金，金额为 289.54 万美元（折合人民币 2,049.81 万元人民币）。临时周转拆解，无固定起止日。

⑩本年度公司向中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司取得拆借资金 70,944.03 万元，归还 40,200.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日止，拆借资金余额 30,744.03 万元，本期计提利息 221.61 万元。临时周转拆解，无固定起止日。

关联方拆出资金说明：

①五矿发展股份有限公司及子公司五矿钢铁有限责任公司（以下合并简称“公司”）与中国五金制品有限公司（以下简称“五金制品”）于 2017 年 3 月 20 日签署《五矿发展股份有限公司、五矿钢铁有限责任公司与中国五金制品有限公司关于托管五矿上海浦东贸易有限责任公司 100%股权

之合同书》，将持有的五矿上海浦东贸易有限责任公司（以下简称“五矿浦东”）合计 100%股权委托五金制品管理，公司对五矿浦东不再控制，托管期间五矿浦东不再纳入公司合并报表范围。截至 2016 年 12 月 31 日，五矿浦东股东权益为-2.05 亿元。五矿浦东共从公司借款 18.29 亿元，扣除公司已确认或承担的五矿浦东超额亏损 2.05 亿元后，债权净权益为 16.24 亿元。为解决资金占用问题，托管协议约定，五金制品应当采取措施保障公司对该项权益 16.24 亿元的回收。2017 年 4 月 18 日，五金制品代五矿浦东向公司偿还了 16.24 亿元借款。对于剩余的 2.05 亿元借款，虽然形式上表现为公司对关联方五矿浦东的其他应收款，但实质上系五矿浦东被托管前在公司合并报表范围期间的超额亏损，即该 2.05 亿元借款已被五矿浦东在公司合并范围期间经营亏损殆尽。实质上，该 2.05 亿元款项并不是关联方五矿浦东对公司的非经营性资金占用。公司已对剩余未收回 2.05 亿元全额计提坏账准备。

②截至 2020 年 6 月 30 日，五矿发展股份有限公司向五矿电子商务有限公司拆出资金 2,024.00 万元，未计提利息。临时周转拆解，无固定起止日。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司及下属子公司 2020 年 6 月 30 日在五矿集团财务有限责任公司的存款余额为 2,865,279,069.32 元，2020 年 1-6 确认存款利息收入 10,574,657.02 元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Fortune Hero Shipping S.A.	325,914.60	3,259.15	68,751.44	687.51
应收账款	安徽开发矿业有限公司	37,104.37	1,855.22	37,104.37	371.04
应收账款	澳洲五金矿产有限公司	10,995,926.27	10,995,926.27	11,139,135.59	10,997,358.36
应收账款	包头市龙鼎工贸有限公司	136,392,106.92	1,363,921.07	31,329,691.33	313,296.91
应收账款	北京中顺金达贸易有限公司	121,207,618.61	1,220,539.62	81,263,629.33	812,636.29
应收账款	二十二冶鼎力工程管理服务服务有限公司	50,283,842.60	502,838.43	83,964,978.24	839,649.78
应收账款	二十二冶集团装备制造有限公司	2,035,074.05	408,807.85	1,339,507.28	278,271.72
应收账款	防城港中一重工有限公司	3,524,613.97	50,842.27	10,810,103.36	108,101.03
应收账款	湖南中冶长天重工科技有限公司	971,163.19	9,711.63	692,748.00	6,927.48
应收账款	华北铝业有限公司	53,727.71	537.28	67,224.25	672.24
应收账款	美国矿产金属有限公司	3,162,618.37	44,910.38	66.00	0.66
应收账款	明纳哥国际有限公司	8,426.89	8,426.89	8,426.89	8,426.89
应收账款	南洋五矿实业有限公司	923,337.66	9,233.38	1,308,142.31	128,053.70
应收账款	日本五金矿产株式会社	412,265.34	4,122.65	1,991,642.89	19,916.43
应收账款	上海宝九和耐火材料有限公司	462,840.00	4,628.40	3,263,949.04	32,639.49
应收账款	上海宝冶集团有限公司	33,291.54	16,645.77	57,106,704.42	580,981.99

应收账款	五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	38,631,238.88	507,708.31	22,037,532.69	736,453.50
应收账款	五矿二十三冶建设集团有限公司	68,680,031.15	1,730,104.30	69,079,298.04	1,605,013.53
应收账款	五矿海外贸易有限公司	400,000.00	4,000.00		
应收账款	五矿勘查开发有限公司	447.00	4.47		
应收账款	五矿矿业控股有限公司	405.00	4.05		
应收账款	五矿铝业有限公司	14,292.52	142.93	0.01	
应收账款	五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司	50,426.80	504.27	10,411.00	104.11
应收账款	五矿企荣有限公司	15,064,807.26	339,950.31	1,235,977.59	12,359.78
应收账款	五矿瑞和(上海)建设有限公司	7,225,908.58	72,259.09	4,604,762.40	46,047.62
应收账款	五矿上海浦东贸易有限责任公司	33,633.61	33,633.61	33,633.61	33,633.61
应收账款	五矿铜业(湖南)有限公司	11,611,808.97	116,118.09	525,571.84	5,255.72
应收账款	五矿物业管理有限公司	55.51	0.56		
应收账款	五矿稀土集团有限公司	52,461.00	524.61		
应收账款	五矿盐湖有限公司	2,915.00	29.15		
应收账款	五矿营口中板有限责任公司	18,339,264.03	183,392.64	18,068,720.79	232,870.27
应收账款	五矿有色金属股份有限公司	226,400.00	2,264.00		
应收账款	五矿资本控股有限公司	1,193.00	11.93		
应收账款	五冶集团上海设备材料供应有限公司	5,467,958.88	54,679.59	1,631,600.59	16,316.01
应收账款	五冶集团上海有限公司	7,027,480.37	70,274.80	22,634,490.26	226,344.90
应收账款	五冶宜宾建筑工程有限公司	3,989,898.59	39,898.99	7,685,272.35	76,852.72
应收账款	武汉一冶钢结构有限责任公司	56,682,438.04	567,676.48	1,612,533.64	19,618.64
应收账款	新荣国际商贸有限责任公司	47,638.00	476.38	220.00	2.20
应收账款	英国五金矿产有限公司	500,000.00	285,000.00	500,000.00	281,000.00
应收账款	中国二十二冶集团有限公司	19,043,852.10	1,696,725.92	22,796,509.03	919,716.20
应收账款	中国二十冶集团有限公司	34,280,664.98	2,522,812.87	28,533,687.34	1,048,709.71
应收账款	中国二冶集团有限公司	142,617,562.74	3,244,416.76	80,322,888.72	871,321.39
应收账款	中国华冶科工集团有限公司	12,507,361.48	1,973,885.76	16,616,139.74	474,978.51
应收账款	中国京冶工程技术有限公司	24,304,194.08	446,233.25	13,170,318.02	344,094.01
应收账款	中国三冶集团有限公司	46,578,272.25	465,782.72	3,550,468.73	35,504.69
应收账款	中国十九冶集团(防城港)设备结构有限公司	358,226.00	66,181.07	358,226.00	11,305.42
应收账款	中国十九冶集团有限公司	50,953,450.77	768,942.97	6,139,776.17	210,815.73
应收账款	中国十七冶集团有限公司	90,558,585.94	1,177,814.23	64,267,394.87	687,981.97
应收账款	中国外贸金融租赁有限公司	144.00	1.44		
应收账款	中国五金制品有限公司	190,636.30	190,636.30	190,636.30	190,636.30
应收账款	中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	862,582.19	8,625.82		
应收账款	中国五矿集团有限公司	550,000.00	285,500.00	500,876.00	281,008.76
应收账款	中国五冶集团有限公司	50,434,727.43	504,347.27	78,809,103.33	788,091.03
应收账款	中国冶金科工股份有限公司	20,282,854.65	1,014,142.73	189,668,779.65	653,820.22
应收账款	中国一冶集团有限公司	194,595,501.71	2,297,309.87	85,740,486.97	863,245.06
应收账款	中钨高新材料股份有限公司	9,616.00	96.16		
应收账款	中冶(上海)钢结构科技有限公司	672,119.87	6,721.20	926,822.04	9,268.22
应收账款	中冶城市投资控股有限公司	25,815,999.31	258,159.99		
应收账款	中冶集团国际经济贸易有限公司	10,950,074.74	109,500.75	6,165,279.68	61,652.80
应收账款	中冶集团武汉勘察研究院有限公司	40,018,632.55	557,560.42	27,948,053.91	279,480.53
应收账款	中冶建工集团有限公司	1,946,862.34	73,107.07	1,340,961.32	13,409.61
应收账款	中冶建设高新工程技术有限公司	66,187,103.50	13,865,429.91	66,187,103.50	2,350,842.99
应收账款	中冶交通建设集团有限公司	70,553,600.12	2,647,179.03	52,515,471.26	675,624.36
应收账款	中冶京诚工程技术有限公司	6,636,791.79	66,367.92	28,894,894.26	76,558.10
应收账款	中冶赛迪工程技术股份有限公司	813,066.20	8,130.66		

应收账款	中冶赛迪装备有限公司	1,045,588.99	10,455.89		
应收账款	中冶天工集团天津有限公司	2,271,244.24	681,373.27	2,271,244.24	118,062.21
应收账款	中冶天工集团有限公司	7,883,319.83	489,962.58	8,983,594.63	225,974.77
应收账款	五矿创新股权投资基金管理（宁波）有限公司	896.00	8.96		
应收账款	韩国五矿株式会社			594,495.10	29,724.76
应收账款	湖南有色国贸有限公司			262.66	262.66
应收账款	金新船务运输有限公司			247,968.82	2,479.69
应收账款	上海二十冶建设有限公司			4,736,159.76	47,361.60
应收账款	苏州航天紧固件有限公司			332,697.80	3,326.98
应收账款	五矿建设投资管理（北京）有限公司			471.00	4.71
	合计	1,487,804,106.38	54,092,277.61	1,225,862,600.40	28,695,127.12
应收票据	中国十九冶集团有限公司	766,798.18			
应收票据	中冶交通建设集团有限公司	37,174,252.07		10,000,000.00	
应收票据	中国冶金科工股份有限公司	140,340,925.00			
应收票据	中国二十冶集团有限公司	2,257,853.89			
应收票据	包头市龙鼎工贸有限公司			3,429,778.41	
应收票据	二十二冶鼎力工程管理服务有限公司			105,000,000.00	
应收票据	武汉一冶钢结构有限责任公司			2,800,000.00	
应收票据	中国二冶集团有限公司			23,268,964.19	
应收票据	中国京冶工程技术有限公司			9,902,488.69	
应收票据	中冶（上海）钢结构科技有限公司			7,653,616.63	
	合计	180,539,829.14		162,054,847.92	
预付款项	德国五矿有限公司	1,043,282.97			
预付款项	南洋五矿实业有限公司	275.79		3,747,207.02	
预付款项	苏州天隆五金集团有限公司	13,537,210.16			
预付款项	五矿电子商务有限公司	5,000.00		11,857.07	
预付款项	五矿国际货运上海有限责任公司	6,874,171.70		6,207,851.47	
预付款项	五矿上海浦东贸易有限责任公司	235,507.45		235,507.45	
预付款项	五矿营口中板有限责任公司	3,681,072.10		0.24	
预付款项	新荣国际商贸有限责任公司	16,564,133.41		4,216,244.73	
预付款项	中冶交通建设集团有限公司	40,000.00		242,000.00	
预付款项	中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	250,000.00			
预付款项	澳洲五金矿产有限公司			11,713.34	
预付款项	明纳哥国际有限公司			128,130.72	
预付款项	日本五金矿产株式会社			598,067.81	
预付款项	五矿产业金融服务（深圳）有限公司			9,526,843.52	
预付款项	五矿有色金属股份有限公司			6,769,975.18	
预付款项	中国二冶集团有限公司			1,000.00	
预付款项	中冶赛迪重庆信息技术有限公司			274,150.00	
	合计	42,230,653.58		31,970,548.55	
其他应收款	五矿电子商务有限公司	20,240,000.00	509,068.00	7,666,700.00	76,667.00
其他应收款	五矿上海浦东贸易有限责任公司	204,851,355.37	204,851,355.37	204,851,355.37	204,851,355.37
	合计	225,091,355.37	205,360,423.37	212,518,055.37	204,928,022.37
	总计	1,935,665,944.47	259,452,700.98	1,632,406,052.24	233,623,149.49

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	澳洲五金矿产有限公司	44,717.97	44,717.97
应付账款	德国五矿有限公司	316,538,490.66	25,398,367.64
应付账款	广东五矿萤石有限公司	2,199,885.99	
应付账款	韩国五矿株式会社	23,784,215.48	23,261,075.61
应付账款	美国矿产金属有限公司	15,300,644.37	124,204.24
应付账款	明纳哥国际有限公司	270,812.15	6,067,855.40
应付账款	南洋五矿实业有限公司	5,646,154.77	614,311,835.31
应付账款	日本五金矿产株式会社	206,780,954.72	75,102,436.76
应付账款	五矿产业金融服务（深圳）有限公司	10,000.00	10,000.00
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司	3,506,525.59	4,982,146.33
应付账款	五矿经易期货有限公司	10,000.00	
应付账款	五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	97,343.70	918,425.18
应付账款	五矿企荣有限公司	2,635,713,518.54	1,875,778,335.01
应付账款	五矿天威钢铁有限公司	33,491.10	33,491.10
应付账款	五矿营口中板有限责任公司	1,012,398.21	
应付账款	五矿有色金属股份有限公司	17,904,815.18	12,504,182.30
应付账款	新荣国际商贸有限责任公司	16,998,257.40	
应付账款	长沙矿冶研究院有限责任公司	3,240,000.00	
应付账款	中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司	12,436,300.79	
应付账款	中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	55,309.73	
应付账款	金新船务运输有限公司		13,337,599.82
应付账款	苏州航天紧固件有限公司		87,816.02
应付账款	五矿国际货运上海有限责任公司		100,202.35
	合计	3,261,583,836.35	2,652,062,691.04
应付票据	中冶交通建设集团有限公司		2,300,000.00
	合计		2,300,000.00
合同负债	澳洲五金矿产有限公司	1,062,067.55	
合同负债	德国五矿有限公司	137,584.90	
合同负债	韩国五矿株式会社	248,938.25	9,754.27
合同负债	金新船务运输有限公司	737,823.91	253,063.04
合同负债	美国矿产金属有限公司	124,204.24	2,277,373.72
合同负债	南洋五矿实业有限公司	2,721,338.19	2,858,923.09
合同负债	日本五金矿产株式会社	214,150.21	226,375.70
合同负债	上海宝冶集团有限公司	21,265,887.01	
合同负债	五矿（南京）国际贸易有限公司	5,157,063.34	5,157,063.34
合同负债	五矿电子商务有限公司	0.10	
合同负债	五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	95,445.43	660,459.45
合同负债	五矿二十三冶建设集团有限公司	193,312.97	193,313.00
合同负债	五矿集团财务有限责任公司	7,836.00	
合同负债	五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	2,282,182.00	0.30
合同负债	五矿企荣有限公司	664,078.13	
合同负债	五矿天威钢铁有限公司	19,691.42	
合同负债	五矿有色金属连云港有限公司	159,600.00	159,600.00
合同负债	新荣国际商贸有限责任公司	5,239,165.02	5,239,165.02
合同负债	长沙矿冶研究院有限责任公司	1,309,778.99	2,606,145.00
合同负债	中国华冶科工集团有限公司	19,569,475.47	
合同负债	中国十七冶集团有限公司	111,538.46	
合同负债	中国五矿稀土稀贵集团有限公司	2.75	2.75
合同负债	中国五冶集团有限公司	600.00	

合同负债	中国一冶集团有限公司	600.00	
合同负债	中冶（上海）钢结构科技有限公司	967,150.00	
合同负债	中冶集团国际经济贸易有限公司	20,537,121.29	
合同负债	中冶赛迪工程技术股份有限公司	2,012,402.44	
合同负债	北京金火炬科贸有限责任公司		442.22
合同负债	贵州金瑞新材料有限责任公司		14,000.00
合同负债	上海二十冶建设有限公司		0.10
合同负债	五矿国际货运上海有限责任公司		127,313.91
合同负债	五矿有色金属股份有限公司		2,665,136.15
合同负债	中国十九冶集团有限公司		8,689,491.03
	合计	84,839,038.07	31,137,622.09
其他应付款	金新船务运输有限公司	189,169.76	
其他应付款	美国矿产金属有限公司	109,632,069.94	
其他应付款	明纳哥国际有限公司	70,872,524.89	
其他应付款	南洋五矿实业有限公司	110,520,479.22	
其他应付款	日本五金矿产株式会社	91,673,695.42	
其他应付款	上海宝冶集团有限公司	800,000.00	
其他应付款	五矿（南京）国际贸易有限公司	154,990,000.00	152,492,418.79
其他应付款	五矿电子商务有限公司	9,368.72	9,368.72
其他应付款	五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	600.00	
其他应付款	五矿二十三冶建设集团有限公司	890,000.00	
其他应付款	五矿国际货运上海有限责任公司	2,715,750.19	816,656.42
其他应付款	五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司	500,000.00	
其他应付款	五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司	653,600,313.58	497,525,467.92
其他应付款	五矿企荣有限公司	47,322,888.69	
其他应付款	五矿瑞和（上海）建设有限公司	1,018,770.00	
其他应付款	五矿上海浦东贸易有限责任公司	262,374.02	238,789.11
其他应付款	五矿物业管理有限公司	30,500.00	
其他应付款	五矿营口中板有限责任公司	7,839,893.16	7,839,893.16
其他应付款	五矿有色金属股份有限公司	20,267.07	
其他应付款	五矿证券有限公司	20,000.00	
其他应付款	五矿资本控股有限公司	2,098,104.47	
其他应付款	新荣国际商贸有限责任公司	551,461,246.52	483,730,778.90
其他应付款	中国二十二冶集团有限公司	900,600.00	100,000.00
其他应付款	中国二十冶集团有限公司	800,000.00	
其他应付款	中国华冶科工集团有限公司	740,000.00	
其他应付款	中国五金制品（香港）股份有限公司	20,498,118.46	54,270,860.81
其他应付款	中国五金制品有限公司	1,349,056.61	1,325,471.70
其他应付款	中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司	307,440,254.00	
其他应付款	中国五矿集团有限公司	7,171,294.08	24,741,188.67
其他应付款	中国一冶集团有限公司	720,000.00	
其他应付款	中冶建筑研究总院有限公司	200,000.00	
其他应付款	中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	261,615.04	
其他应付款	中冶南方信息技术有限公司	20,000.00	
其他应付款	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	36,000.00	
其他应付款	中冶沈勘信息技术有限公司	120,500.00	
其他应付款	中冶天工集团有限公司	800,000.00	
其他应付款	自贡长城装备技术有限责任公司	110,000.00	
其他应付款	中国五矿稀土稀贵集团有限公司	36,900,000.00	

其他应付款	五矿置业有限公司	120,745.52	120,745.52
其他应付款	中冶南方（武汉）自动化有限公司		50,000.00
	合 计	2,184,656,199.36	1,223,261,639.72
应付股利	五矿资本控股有限公司	2,098,104.47	
	合 计	2,098,104.47	
	总 计	5,533,177,178.25	3,908,761,952.85

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本期公司以货币资金、应收票据、应收账款、固定资产、无形资产等资产作为质押或抵押，用来取得银行借款，开具银行承兑汇票、信用证、保函等，详见本附注七之 81。

除上述承诺事项外，截至 2020 年 6 月 30 日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①五矿钢铁 2009 年 7 月因买卖合同纠纷起诉鞍钢附企一初轧钢厂一分厂，要求返还货款本金 1.50 亿元、利润 225.00 万元以及本金与利润的利息。案件已几经审理，2014 年 7 月 14 日，深圳市中级人民法院作出一审判决，判令鞍钢附企一初轧钢厂一分厂于判决生效之日起十日内向五矿钢铁返还货款本金 1.50 亿元及利息（按照中国人民银行公布的同期同类贷款利率的标准从 2009 年 7 月 8 日起计至清偿之日止）。判决后，双方均对该判决向广东省高级人民法院提起上诉，广东高院于 2015 年 6 月 25 日作出终审判决，维持原判。2015 年 7 月五矿钢铁向深圳中院申请强制执

行,深圳中院于2015年10月查封了鞍钢附企一初轧钢厂一分厂的棒材连轧生产线、天车七部,拉条机生产线两组、起重车一台,并于2018年9月3日强制拍卖了上述查封资产,由于两次拍卖均未拍出,深圳中院于2018年11月26日作出抵债通知,将上述财产以第二次拍卖价1,563.4103万元抵债给五矿钢铁。2019年6月,五矿钢铁按抵债资产的评估值749.63万元入账,并冲回坏账准备749.63万元。截至2020年6月30日,五矿钢铁账面其他应收款余额为31,988.59万元、预收账款余额为20,792.45万元,已按差额计提坏账准备11,196.14万元。

② 2016年12月16日,五矿发展股份有限公司(以下简称“公司”)发布了《关于公司涉及诉讼、仲裁的公告》(临2016-40)。李显河因与中国五矿深圳进出口有限责任公司(以下简称“五矿深圳公司”)、龙岩卓鹰制铁有限公司(以下简称“卓鹰公司”)、福建金大鑫钢铁铸造有限公司(以下简称“金大鑫公司”)、陈昆明、武燕燕的欠款纠纷向福建省高级人民法院起诉,要求五矿深圳公司、卓鹰公司、金大鑫公司、陈昆明、武燕燕偿还剩余借款本金、利息合计约1.82亿元,并承担律师费。2018年10月8日,五矿深圳公司收到《福建省高级人民法院民事判决书》,判决结果如下:(一)被告中国五矿深圳进出口有限责任公司、龙岩卓鹰制铁有限公司、福建金大鑫钢铁铸造有限公司、陈昆明、武燕燕应于判决生效之日起十日内向原告李显河偿还借款本金13,506.43万元及借款利息4,693.48万元(利息暂计至2015年7月3日止;之后的利息按月利率1.5%标准计至实际清偿之日止);(二)被告中国五矿深圳进出口有限责任公司、龙岩卓鹰制铁有限公司、福建金大鑫钢铁铸造有限公司、陈昆明、武燕燕赔偿原告因本案而支出的律师费50.00万元。案件受理费95.18万元,鉴定费15.00万元,由被告中国五矿深圳进出口有限责任公司、龙岩卓鹰制铁有限公司、福建金大鑫钢铁铸造有限公司、陈昆明、武燕燕共同承担。五矿深圳公司已在上诉期内向最高人民法院提起上诉。2019年5月5日,最高人民法院正式受理五矿深圳公司的上诉申请;2020年3月16日,最高人民法院下达(2019)最高法民终702号《民事裁定书》,裁定撤销福建高院一审民事判决书,并发回福建高院重审,目前该案正在等待福建高院重审。截至2020年6月30日,此案累计计提预计负债30,515.88万元。

③ 公司下属子公司五矿钢铁有限责任公司(以下简称“五矿钢铁”)与大亚湾宝兴钢铁厂有限公司(以下简称“宝兴钢铁”)存在代理出口业务,宝兴钢铁在该业务项下对五矿钢铁存在欠款,为此双方签署了《还款协议》,对欠款本金、利息、费用承担进行了确认,但宝兴钢铁未能按照还款协议约定的时间还清欠款。后宝兴钢铁又以《承诺函》确认了仍欠五矿钢铁的欠款。为追讨欠款,五矿钢铁将宝兴钢铁诉至法院。2017年12月,北京市第一中级人民法院一审判决五矿钢铁胜诉,宝兴钢铁后向北京市高级人民法院提起上诉。2018年11月,五矿钢铁收到北京市高级人民法院出具的《民事裁定书》,裁定撤销一审判决,将本案发回北京市第一中级人民法院重审。2019年12月,北京市第一中级法院判决五矿钢铁胜诉,后宝兴钢铁向北京市高级人民法院提起上诉。目前,案件重审二审正在审理中。

④ 2015年,公司子公司五矿钢铁与美达王(北京)商业有限公司(以下简称“美达王公司”)签订采购合同,由五矿钢铁向美达王公司采购钢坯。后因双方对实际供货数量及对应货款金额存在争议,美达王公司于2016年起诉五矿钢铁,要求五矿钢铁支付采购合同项下所欠货款2,715.00万元,并承担相应利息和律师费。2018年4月16日,北京市海淀区人民法院作出一审《民事判决书》,判决五矿钢铁向美达王公司支付货款2,715.00万元并按照银行同期贷款基准利率支付利息,同时判决五矿钢铁承担美达王公司的律师费111.30万元。一审败诉后,五矿钢铁向北京市第一中

级人民法院提起上诉。2018年8月14日，二审《民事判决书》撤销了一审判决，判决五矿钢铁仅向美达王公司支付货款112.65万元以及对应逾期利息，并驳回了美达王公司的其他诉讼请求。2019年1月22日，美达王公司向北京市高级人民法院申请再审，要求撤销北京市第一中级人民法院二审判决，改判支持美达王公司全部诉讼请求，北京市高级人民法院已予以受理。截至2020年6月30日，案件再审尚在审理中。

2) 开出保函、信用证

①公司子公司中国矿产利用中国五矿、本公司以及自身的银行信用额度开具信用证，截至2020年6月30日止，未到期信用证余额126,132.28万元人民币。其中：人民币金额33,671.41万元，美元金额13,060.37万元（折合人民币92,460.87万元）。

②公司子公司五矿钢铁利用中国五矿以及本公司的银行信用额度开具信用证，截至2020年6月30日止，未到期信用证余额13,163.23万元人民币。其中：欧元金额646.76万元（折合人民币5,148.84万元），美元金额1,132.06万元（折合人民币8,014.39万元）。

③公司本部利用自身的银行信用额度开具信用证，截至2020年6月30日止，未到期信用证余额75,904.48万元。其中：美元金额10,721.73万元（折合人民币75,904.48万元）。

④公司子公司五矿钢铁利用中国五矿以及本公司的银行信用额度开立保函，截至2020年6月30日，未到期保函金额29,068.28万元人民币。

除存在上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七之 39。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据公司提供产品或劳务的不同，主要有 6 个报告分部：钢铁贸易分部、冶金原料分部、冶炼加工分部、物流服务分部、招投标服务分部及其他分部。钢铁贸易分部负责钢材的采购和销售、工程配送等业务；冶金原料分部负责铁矿石、铁合金等冶金原材料的采购和销售；冶炼加工分部负责铁合金的生产、销售；物流服务分部负责货物的运输或运输代理、仓储、保险等业务；招投标服务分部负责公司内外的招投标服务；其他分部主要为公司本部投资管理业务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	钢铁贸易	原材料	冶炼加工	物流服务	招标	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	1,356,407.79	1,456,740.17	83,851.55	122,775.98	3,353.32	2,360.89	233,390.55	2,792,099.15
其中：对外交易收入	1,315,517.23	1,360,849.49	846.15	109,172.07	3,353.32	2,360.89		2,792,099.15
分部间交易收入	40,890.56	95,890.68	83,005.40	13,603.91			233,390.55	
二.营业费用	1,289,059.60	1,431,694.14	79,556.45	113,875.19	1,035.24	1,446.73	233,248.28	2,683,419.07
其中：营业成本	1,294,552.53	1,431,826.38	79,781.52	113,642.37	1,043.20	1,517.14	233,248.28	2,689,114.86
资产减值损失	-67.93	-494.96	-178.91					-741.80
信用减值损失	-5,424.99	362.72	-46.16	232.82	-7.96	-70.41		-4,953.98
折旧费和摊销费	4,507.30	66.36	422.82	520.84	4.56	67.11		5,588.99
三.利润总额（亏损）	4,926.33	14,534.46	-34.00	3,134.12	502.10	2,049.17	4,217.81	20,894.37
四.所得税费用	923.52	3,628.29	173.16	754.93	339.55	281.45		6,100.90
五.净利润（亏损）	4,002.81	10,906.17	-207.16	2,379.19	162.55	1,767.72	4,217.81	14,793.47
六.资产总额	1,445,376.97	973,856.15	68,317.18	81,788.16	21,366.72	1,290,330.30	1,346,363.94	2,534,671.54
七.负债总额	1,444,620.93	901,253.14	86,871.21	74,104.05	16,676.32	378,333.70	1,051,153.21	1,850,706.14
八.其他重要的非现金项目	1,017.27	10.12	0.37	206.68	13.34	178.81		1,426.59
资本性支出	1,017.27	10.12	0.37	206.68	13.34	178.81		1,426.59

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

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

(4). 其他说明
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、其他
适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	5,050,355.59
7-12 个月	200,000.00
1 年以内小计	5,250,355.59
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	8,062,388.89
合计	13,712,744.48

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,712,744.48	100.00	8,282,892.45	60.40	5,429,852.03	8,662,388.89	100.00	8,224,388.89	94.94	438,000.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,712,744.48	100.00	8,282,892.45	60.40	5,429,852.03	8,662,388.89	100.00	8,224,388.89	94.94	438,000.00
合计	13,712,744.48	/	8,282,892.45	/	5,429,852.03	8,662,388.89	/	8,224,388.89	/	438,000.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	5,050,355.59	50,503.56	1.00
7 至 12 个月	200,000.00	10,000.00	5.00
1-2 年	200,000.00	60,000.00	30.00
2-3 年	200,000.00	100,000.00	50.00
3 年以上	8,062,388.89	8,062,388.89	100.00
合计	13,712,744.48	8,282,892.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	8,224,388.89	58,503.56				8,282,892.45
合计	8,224,388.89	58,503.56				8,282,892.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
陕西鑫隆石油设备有限公司	4,766,781.07	34.76	4,766,781.07
五矿企荣有限公司	4,600,355.59	33.55	46,003.56
河南开元金属制品有限公司	2,213,953.01	16.15	2,213,953.01
陕西虹程钢结构工程有限公司	547,870.08	4.00	547,870.08
英国五金矿产有限公司	500,000.00	3.65	281,000.00
合计	12,628,959.75	92.11	7,855,607.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,420,885,756.29	6,657,459,344.68
合计	8,420,885,756.29	6,657,459,344.68

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内	7,479,092,992.86
7-12 个月	603,172,498.87
1 年以内小计	8,082,265,491.73
1 至 2 年	201,542,669.34
2 至 3 年	153,072,765.66
3 年以上	20,675,711.41

合计	8,457,556,638.14
----	------------------

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	8,455,798,204.16	6,692,969,411.24
其他	1,758,433.98	557,917.01
合计	8,457,556,638.14	6,693,527,328.25

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	77,390.42		35,990,593.15	36,067,983.57
2020 年 1 月 1 日余额在本 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	602,898.28			602,898.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	680,288.70		35,990,593.15	36,670,881.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款坏账准备	36,067,983.57	602,898.28				36,670,881.85
合计	36,067,983.57	602,898.28				36,670,881.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
五矿钢铁有限责任公司	资金拆借	4,640,022,335.35	1 年以内	54.86	
五矿无锡物流园有限公司	资金拆借	570,837,121.84	1 年以内	6.75	
五矿物流（上海）有限公司	资金拆借	398,123,999.98	1 年以内	4.71	
五矿钢铁上海有限公司	资金拆借	372,000,000.00	1 年以内	4.40	
中国矿产有限责任公司	资金拆借	303,463,291.70	1 年以内	3.59	
合计	/	6,284,446,748.87	/	74.31	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,947,673,431.40		2,947,673,431.40	2,947,673,431.40		2,947,673,431.40
对联营、合营企业投资	64,013,219.85	51,061,261.60	12,951,958.25	68,899,280.17	51,061,261.60	17,838,018.57
合计	3,011,686,651.25	51,061,261.60	2,960,625,389.65	3,016,572,711.57	51,061,261.60	2,965,511,449.97

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
五矿钢铁有限责任公司	880,000,000.00			880,000,000.00		
五矿贸易有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中国矿产有限责任公司	894,960,297.27			894,960,297.27		
五矿东方贸易进出口有限责任公司	10,820,192.32			10,820,192.32		
五矿物流集团有限公司	589,601,208.07			589,601,208.07		

五矿国际招标有限责任公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
五矿（湖南）铁合金有限责任公司	227,104,000.00			227,104,000.00		
五矿钢铁上海有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中国五矿深圳进出口有限公司	53,452,193.29			53,452,193.29		
五矿船务代理有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
五矿物流日照有限公司	500,000.00			500,000.00		
五矿物流（营口）有限公司	500,000.00			500,000.00		
五矿物流广东有限公司	800,000.00			800,000.00		
五矿国际货运福建公司	500,000.00			500,000.00		
五矿物流（上海）有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
五矿宁波进出口有限公司	39,615,802.11			39,615,802.11		
五矿浙江国际贸易有限公司	8,319,738.34			8,319,738.34		
五矿龙腾创新科技（北京）有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	2,947,673,431.40			2,947,673,431.40		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
五矿电子商务有限公司	68,899,280.17			-4,886,060.32						64,013,219.85	51,061,261.60
小计	68,899,280.17			-4,886,060.32						64,013,219.85	51,061,261.60
二、联营企业											
小计											
合计	68,899,280.17			-4,886,060.32						64,013,219.85	51,061,261.60

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,061,622,915.55	2,071,179,349.28		
其他业务	575,876.66	207,563.16	708,541.08	249,075.80
合计	2,062,198,792.21	2,071,386,912.44	708,541.08	249,075.80

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,156,859.60	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,886,060.32	-26,658,124.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,500,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	31,770,799.28	-26,658,124.45

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	98,546.77	见附注七之 73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,482,782.50	见附注七之 67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,155,787.00	见附注七之 50
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	-2,779,637.75	见附注七之 70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,855,105.12	见附注七之 5、8
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	424,528.30	见附注十二之 5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,106,497.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-619,806.78	见附注七之 67 和附注十二之 5
所得税影响额	-3,510,640.76	
少数股东权益影响额	-487,729.08	
合计	43,413,859.23	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.7710	0.0695	0.0695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7395	0.0290	0.0290

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证券报、上海证券报、证券日报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：朱海涛

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用