

---

公司代码：600231

债券代码：122087

公司简称：凌钢股份

债券简称：11 凌钢债

# 凌源钢铁股份有限公司

600231



2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人文广、主管会计工作负责人李占东及会计机构负责人（会计主管人员）李占东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，公司 2017 年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为 1,206,797,916.91 元。本次年终分配拟以股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）、股票股利 1 股（含税）。

本次分配不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	174

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
朝阳市国资委	指	朝阳市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司或凌钢股份	指	凌源钢铁股份有限公司
《公司章程》	指	凌源钢铁股份有限公司章程
凌钢集团、集团公司	指	凌源钢铁集团有限责任公司
保国公司	指	凌钢股份北票保国铁矿有限公司
钢管公司	指	凌钢股份北票钢管有限公司
朝阳天翼	指	朝阳天翼新城镇建设发展有限公司
国贸公司	指	凌源钢铁国际贸易有限公司
再生资源	指	凌钢股份凌源再生资源开发有限公司
大连公司	指	凌钢（大连）钢材经销有限公司
锦州公司	指	凌钢锦州钢材经销有限公司
北京公司	指	北京凌钢物资供销有限公司
沈阳公司	指	沈阳凌钢钢材销售有限公司
龙山公司	指	朝阳龙山资产管理有限公司
报告期	指	2017 年 1--12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
原燃料	指	钢铁生产中所需要的燃料和原材料，包括：铁矿石、煤炭、焦炭和废钢等。
粗钢	指	固化过程最初阶段形成的钢，即钢锭和连铸坯半制成品。
表观消费量	指	就某个国家或经济体系而言，该国家或经济体系的总（钢材）生产量加总（钢材）进口量，减去该国家或经济体系的总（钢材）出口量。
焦炭	指	炼焦煤通过加热分解、固化和收缩等一系列复杂物理化学过程后形成的固体燃料。
生铁	指	含碳量大于 2% 的铁碳合金，工业生铁含碳量一般在 2.5%。
废钢	指	在生产生活过程中淘汰或者损坏的作为回收利用的废旧钢铁；其含碳量一般小于 2.0%，硫、磷含量均不大于 0.05%。
炼铁	指	把烧结矿、铁矿中的铁还原出来的过程。
炼钢	指	把生铁、废钢等中的杂质氧化脱除至规定范围，然后添加铁合金，最终使碳及合金元素达到规定范围的过程。

转炉	指	炉体可以转动，使用吹入氧气的炼钢炉，是一种比较先进的炼钢炉。
连铸	指	连续铸钢、钢水经连续铸钢机连续不断的铸成一定断面形状和尺寸的钢坯的过程。
轧钢	指	钢坯经轧钢轧制成各类钢材产品的过程。
热轧	指	把钢坯加热至再结晶温度以上后，进行轧制的过程。
螺纹钢	指	热轧带肋钢筋的俗称。普通热轧钢筋其牌号由 HRB 和牌号的屈服点最小值构成。H、R、B 分别为热轧 (Hotrolled)、带肋 (Ribbed)、钢筋 (Bars) 三个词的英文首位字母。主要用于房屋、桥梁、道路等土建工程建设。
板材	指	锻造、轧制或铸造而成的钢板。按厚度分类,可分为薄板、中板、厚板和特厚板。按生产方式分类,可分为热轧钢板和冷轧钢板。
钢坯	指	在铸钢过程中生产的半制成产品，包括连铸坯及初轧坯。
型材	指	按一定断面形状的长形钢材产品，其横断面一般类似 H、I、L、T、U 或 Z 等英文字母。
中宽热带	指	为适应不同工业部门生产各类金属或机械产品的需要而生产的一种窄而长的钢板，通常宽度小于 600mm 称为窄钢带，中宽热带产品指宽度 400-800mm 的热轧钢带（卷）。
棒材	指	指产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形、八角形等简单断面，并以直条交货的钢材。
线材	指	直径为 5.5-14mm 的盘成线圈状的钢线材料。线材大多用卷材机卷成盘卷供应，故又称为盘条或盘圆。
高炉利用系数	指	每立方米高炉有效容积一昼夜产铁吨数。

## 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	凌源钢铁股份有限公司
公司的中文简称	凌钢股份
公司的外文名称	Lingyuan Iron & Steel Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	LING STEEL
公司的法定代表人	文广

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王宝杰	
联系地址	辽宁省凌源市钢铁路3号凌源钢铁股份有限公司 董事会秘书办公室	
电话	0421-6838259/6838192	
传真	0421-6831910	

电子信箱	lggf_zqb@126.com
------	------------------

### 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省凌源市钢铁路3号
公司注册地址的邮政编码	122500
公司办公地址	辽宁省凌源市钢铁路3号
公司办公地址的邮政编码	122500
公司网址	http://www.lggf.com.cn
电子信箱	lggf_zqb@126.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	凌源钢铁股份有限公司董事会秘书办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	凌钢股份	600231	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门街2号成铭大厦C21层
	签字会计师姓名	宫国超、王丽艳、杨爱华

### 七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	17,987,744,733.41	14,462,727,145.29	24.37	12,452,841,099.71
归属于上市公司股东的净利润	1,206,797,916.91	133,938,228.95	801.01	47,622,308.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,207,020,546.35	122,703,000.58	883.69	-564,320,723.62
经营活动产生的现金流量净额	1,302,978,639.64	692,405,519.01	88.18	1,152,723,271.28
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	6,386,646,717.90	5,222,467,022.87	22.29	5,103,416,306.26
总资产	14,771,412,132.41	15,399,059,895.03	-4.08	15,299,089,037.26
期末总股本	2,519,166,130.00	2,519,166,130.00	0	1,259,583,065.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.48	0.05	801.01	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.05	801.01	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.48	0.05	883.69	-0.22
加权平均净资产收益率(%)	20.80	2.60	增加18.2个百分点	1.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.81	2.38	增加18.43个百分点	-18.15
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.52	0.27	88.18	0.46
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.54	2.07	22.29	2.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2017年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	3,889,330,470.61	4,473,415,039.49	5,043,561,086.67	4,581,438,136.64
归属于上市公司股东的净利润	166,600,268.54	238,496,536.08	590,915,615.74	210,785,496.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	146,622,399.37	241,684,115.49	590,820,632.61	227,893,398.88
经营活动产生的现金流量净额	768,900,299.52	257,417,937.75	658,189,116.80	-381,528,714.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017年金额	附注(如适用)	2016年金额	2015年金额
非流动资产处置损益	-21,535,111.94	固定资产报废损失	10,357.69	2,527.51
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业	35,148,202.36	主要是报告期公司收到	15,158,775.80	805,020,502.19

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		凌源市东城街道财政所下发的扶持企业发展资金 3,300 万元。		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				11,698,446.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,909,929.67		-188,829.00	-797,433.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	74,209.81		-3,745,076.12	-203,981,010.54
合计	-222,629.44		11,235,228.37	611,943,031.63

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	21,685,000.00	22,175,000.00	490,000.00	
合计	21,685,000.00	22,175,000.00	490,000.00	

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司所属行业为钢铁行业，所从事的主要业务为冶金产品生产、经营、开发，黑色金属矿石开采、洗选及深加工。主要产品有热轧中宽带钢、螺纹钢、圆钢、线材、焊接钢管等。经营模式以自产自销为主。报告期内公司的主营业务未发生变化。

公司生产的“华凌”牌热轧中宽带钢主要用于结构件、焊管及冷轧料、五金加工等领域；可满足各种焊管、冷带、链轮、链条、链板、齿轮、摩擦片、锯片、锯片基体、碟簧、冷弯型钢、H 型钢、高速公路护栏板、各类箱板、建筑模板、翼缘板、集装箱、桥梁、船舶、车辆、石油贮槽、容器、铁塔、耐大气腐蚀结构件及其它结构件等用料要求；广泛应用于西气东输工程、小浪底工程、南水北调工程、三峡水利工程等国家重点项目；产品覆盖全国 20 个省市及地区；曾荣获“全国冶金产品实物质量金杯奖”和“辽宁省名牌产品”荣誉称号。

公司生产的“菱圆”牌热轧带肋钢筋（螺纹钢）主要用于房屋、桥梁、道路等土建工程建设；在我国第一条具有世界先进水平的高速铁路——京沪高铁、被誉为“中国铁路建设现代化的标志性工程”——秦沈高速客运专线、亚洲第一长隧道——乌鞘岭铁路隧道、哈大客专、京石客专、京沈高速公路、哈大高速公路、贵新高速公路、世界最长的跨海大桥——港珠澳大桥、东北最大水利工程——嫩江尼尔基水利枢纽、黄河小浪底水利枢纽、红沿河核电站、徐大堡核电站、首都机场、沈阳桃仙机场、北京奥运场馆、北京西客站、大庆油田、辽河油田等国家重点工程中广泛应用；出口到蒙古、印度、韩国、印尼、泰国、越南、香港等三十多个国家和地区；是全国驰名商标和



上期所交割品牌。物理及化学性能稳定，强度高、塑性好、尺寸精度高，被中国建筑材料工业协会批准为“全国建材推荐产品”，被中国工程建设标准化协会评为“工程建设推荐产品”，是国家免检产品，连续多年荣获“全国冶金产品实物质量金杯奖”，HRB500E抗震结构热轧带肋钢筋是东北地区独家产品。

公司生产的“华凌”牌热轧圆钢主要用于轻工机械件、五金工具、轴类、标准件、摩配件、齿轮、无缝管、机床、起重挖掘机及矿山工程机械件；同时用于汽车减震器活塞杆、推力杆、转向器连接杆、曲轴、半轴、差速器传动轴、转向器摇臂轴、转向节、半轴齿轮、锥齿轮、盆角齿、前桥后桥等车辆用钢方面；具有物理及化学性能稳定，强度高、塑性及韧性好、尺寸精度高、表面光洁、包装牢固整齐、标识清晰、规格覆盖广等特点。产品销往全国各地，远销东南亚、中东、美洲、非洲等30多个国家和地区，已应用于巴西世界杯足球场建设、马来西亚地铁等项目。

公司生产的“菱圆”牌热轧盘条（线材）主要用于建筑、机械加工、拉丝等行业。

公司生产的“华凌”牌焊接钢管主要用于石油天然气输送用管、石油套管、油管、低压流体输送用管、机械和建筑结构用管、锅炉用管、汽车传动轴管、带式输送机托辊用管等；广泛应用于迪拜塔、奥运“水立方”、“鸟巢”及其配套交通基础设施和首都机场新航站楼、西昌卫星发射中心、中国大剧院、亚运村、黄河小浪底水利枢纽工程、抚-鞍线输油管线、西气东输工程、深圳国际机场等国家重点工程；远销30多个省、市、自治区，出口到美国、加拿大等国家。

报告期内，受供给侧改革、去产能和清除“地条钢”以及国家“一带一路”等影响，国内外市场供需矛盾得到极大缓解，钢材价格继续延续震荡上行行情走势。

## 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

主要资产	重大变化说明
应收票据	同比增长 73.80%，主要是报告期钢材市场回暖，产品价格上涨，营业收入增加，应收票据相应增加。
应收账款	同比下降 59.49%，主要是本期应收账款到期收回及计提坏账准备增加所致。
预付款项	同比增长 86.75%，主要是本期预付的大宗原燃料采购款增加所致。
应收利息	同比下降 100.00%，主要是定期存款利息到期收回所致。
其他应收款	同比下降 38.72%，主要是应收出口退税款减少所致。
一年内到期的流动资产	同比增长 100.00%，主要是下一年度应收回的融资租赁保证金转入本科目列报所致。
其他流动资产	同比下降 78.52%，主要是增值税留抵税额减少所致。
在建工程	同比增长 154.50%，主要是第一炼钢厂转炉车间功能完善改造，4#高炉大修改造，1号烧结机大修改造等项目工程投入增加所致。
递延所得税资产	同比下降 91.45%，，主要是本期利润增加导致递延所得税资产冲回所致。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

面对激烈的市场竞争形势，公司充分发扬“自强、诚信、求实、创新”的企业精神，通过引进吸收和自主创新，大力实施产品结构调整，全面加快企业转型升级，实现可持续发展。

在创新与发展中，形成了具有公司特色的核心竞争能力。

#### 1、品牌质量优势

公司是全国冶金系统首批通过 ISO9001-2000 标准认证的企业之一，热轧带肋钢筋是国家第一批通过抗震钢筋生产许可证产品；热轧带肋钢筋获得辽宁省重点名牌产品，热轧中宽带钢、圆管坯、焊接钢管等产品多次被评为辽宁省名牌产品，热轧带肋钢筋和热轧中宽带钢等多个品种规格获得国家冶金产品质量金杯奖、国家免检产品等荣誉称号，焊接钢管已通过美国石油协会 API 认证。公司的“菱圆”牌热轧带肋钢筋是中国驰名商标和辽宁省著名商标，是上海期货交易所螺纹钢期货交割品牌，还通过了美国、香港、新加坡、韩国等国际认证；“华凌”牌热轧中宽带钢、热轧圆钢、焊接钢管等是辽宁省著名商标。公司曾先后获得全国质量管理先进单位、全国守合同重信用企业、中国企业管理杰出贡献奖、辽宁省质量管理先进单位等荣誉。产品被广泛应用于红沿河核电站、徐大堡核电站、港珠澳大桥、青藏铁路、中国大剧院、奥运场馆、首都机场、沈阳桃仙机场、深圳国际机场、北京西客站、西昌卫星发射中心、沈大高速、京沈高速、京沈高铁、京沪高铁、哈大高铁、京石客运专线、三峡水利工程、嫩江尼尔基水利枢纽、黄河小浪底水利枢纽、大庆油田、辽河油田、西气东输、南水北调、迪拜塔、抚-鞍线输油管线、亚投行总部建设、尼日利亚拉伊铁路等，已成为国家重点工程的首选。被哈大、京石、京沪高速铁路客运专线项目部评为优秀供应商，被红沿河核电厂二期项目部评为“优秀生产单位”，2017 年 9 月，在中国带钢&钢管产业链峰会上，凌钢热轧中宽带钢荣获“2017 年度中国带钢领导品牌产品”；低合金结构钢热轧钢带被中国钢铁工业协会认定为 2017 年度冶金产品实物质量“金杯奖”。还远销东南亚、中东、美洲、非洲等 30 多个国家和地区，在蒙古国是质量免检产品，是世界第一高楼——迪拜塔的唯一钢管供应商。

#### 2、区域市场优势

公司地处辽宁、河北、内蒙古三省交汇的凌源市，北距辽宁沈阳 360 公里左右，南达北京约 370 公里，距锦州港 200 公里，距秦皇岛港 280 公里，距内蒙古的赤峰市不足 200 公里，是连接东北与华北、沟通内蒙古东部乃至蒙古国与沿海港口的交通要道。独特的地理位置使得公司的资源保障、钢材销售等方面均占有一定优势。

从区域竞争格局看，中国东北、华北地区大型钢铁企业的钢材产品结构以板材为主，公司所在的辽宁省，年产钢能力 5500 万吨，其中有 4000 万吨以上为板材，占全部产能的 73%，板材市场竞争激烈。而公司产品以棒线材为主，是东北地区最大的棒线材生产基地，弥补了辽宁省乃至东北地区棒线材产能小的缺口，形成了产品差异化的优势，这为公司综合竞争力的发挥提供了良好的市场环境。随着中国工业化、城镇化进程的持续推进，高速铁路、城际铁路及核电项目投资力度的加大，建筑用钢仍将在中国钢材消费结构中占有非常重要的地位。同时，高质量、高性能建筑用钢的需求有望在未来几年不断提高，这将为公司生产的优质螺纹钢提供广阔的市场前景。随着周边高速铁路建设项目的增多，对高品质钢材需求形成了有力支撑，有利于公司产品的销售和提高盈利能力。

#### 3、技术创新优势

近年来，公司获得省级优秀新产品奖 5 项、完成省级新产品和市科技进步奖 3 项；已完成国际 ISO10144 标准和韩国 KS 标准认证并进入辽宁省优秀产品名录；实现了每条轧钢生产线都具有代表性的新产品，品种钢体系在原有的管线钢、低合金高强度钢、中高碳钢（含中高碳优钢、合金结构钢、弹簧钢等）中宽带，抗震钢筋、预应力用盘条等棒线材，优碳圆钢，管坯钢等中型材六大系列中进一步拓展了种类牌号和生产规格，市场适用范围更加广阔。中宽热带品种钢研发

始终保持在国内同类企业的前列，中宽热带产线实现 X60 以下级别管线钢品种全覆盖，2017 年新开发了 12 个牌号钢种，新增石油套管用钢及优质碳素结构冷轧用钢两大品类；低合金高强度钢质量等级已拓展至 D、E 级；形成了以管线钢、低合金高强度钢、合金结构钢、优质碳素结构钢为主的新的中宽热带品种四大系列。棒线材产线相继开发了 40Cr-LT、40CrH-LT、20CrMo、20CrMoA、35MnB、H08A-GD、08CZ、20-PS、Cf53 等新钢种，热轧带肋钢筋实现了  $\phi$  50mm 规格全覆盖，出口规格实现系列化；锚杆用热轧带肋钢筋（YB/T4364-2014）牌号形成系列化（MG400、MG500、MG600）。为公司进一步拓展国际、国内两个市场，提高产品市场竞争力打下了坚实的基础。

#### 4、规范运营优势

公司一直坚持“依法治企、规范运作”的经营理念，质量安全、节能环保等方面始终处于行业领先地位，是首批通过国家工信部《钢铁行业规范条件》审核的 45 家企业之一，是辽宁省首批“两化融合”管理体系贯标试点企业，并通过了工信部“两化融合”评定审核。现有产能、装备水平、产品质量、环境保护、能源消耗和资源综合利用等方面都得到了国家相关部委的认可。

公司秉承“精品立市、诚信如山”的经营理念，全面实施“质量强企”战略，以质取胜，提质降本，坚持走品种质量效益型道路，已形成了优质的产品、完善的服务、卓越的品质和独特的文化。始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”方针，牢固树立“安全为天、生命至上”理念，认真贯彻落实国家、省市有关安全生产的相关要求，全面推进依法治企进程，细化和深耕严细实的安全管理体系，深入开展安全生产标准化和职业健康安全管理体系建设，强化动态管控和专业安全管理，细化隐患排查及专项治理，突出重大及重要危险源管控，扎实开展“双安全月”、“百日安全无事故”等活动，推进自主安全管理，职工的安全素养和设备本质安全化水平不断提升，事故防控能力不断增强。通过了环境管理体系认证和职业健康安全管理体系认证，曾两次荣获全国“安康杯”竞赛先进单位，一次荣获全省“安康杯”竞赛活动组织工作优秀单位。

公司在节能环保投入和运行上，始终坚持依法合规的原则，秉承“黑色冶金、绿色制造”的节能环保理念，追求“人·钢铁·自然”和谐共生，坚持把提高能源利用效率作为企业提升竞争力的重要手段，把环保达标治理作为企业的生命线工程，全力推进节能减排，努力建设绿色企业。近几年，公司累计投入节能减排资金约 21 亿元以上，环保投入占营业收入比率在全行业排名中曾多年名列前三，通过大力投资和技术升级改造，公司节能减排达到新水平。主要污染物吨钢排放量指标位于国内同行业先进水平，2017 年，吨钢烟尘排放量 0.64 千克，吨钢二氧化硫排放量 0.51 千克，在冶金行业率先实现烧结、球团烟气全脱硫；吨钢耗新水 1.40 千克，连续多年实现污水零排放，污水处理工程被评为国家重点环境实用技术示范工程；实现了煤气零放散、固废全利用、余热全回收、余压全发电。

随着国家供给侧结构性改革和“三去一降一补”的不断深入，环保执法力度的不断加大，规范运作的企业将具有更强的生存能力和竞争能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期，随着供给侧结构性改革的深化，国家全面取缔“地条钢”，钢铁行业总体趋势向好，公司抓住机遇，全力降成本、发力优特钢、联动优结构，努力实现指标、产品、质量、服务、环保、安全六个升级，经营成果显著。

1、科学降成本。加强对标管理，强化过程控制，实行刚性考核，高水平地实施了优化配矿、大物流、大环保等管理，关键指标作用得到充分发挥，促进了市场反应更快、效率更高、成本更低。有多项产品制造成本列行业平均水平以上，有力地促进了成本的降低和效益的增加。

2、发力优特钢。2016年末，公司收购了凌钢集团两座120吨转炉和2300m<sup>3</sup>高炉，为公司实现战略转型升级、完善优特钢生产工艺、丰富产品结构、提高产品市场竞争力提供了条件。公司

对优特钢实行产供研销“特区式”自主经营，优特钢开发生产及市场销售实现新突破，部分产品已进入中高端。报告期完成钢195.07万吨，其中优特钢 130.81万吨，品种比 67.06%。

3、联动优结构。充分发挥协同优势，实施系统融优化，生产组织联动突出精细管理，精细操作，追求高产顺行低耗；营销组织联动突出智慧营销，积极拓展渠道商情，加大行情预判和市场监测，快进快出；产线联动追求效益好的产线产量最大化；产品结构联动追求同一产线效益更好的产品产量稳定高产；质量升级与服务升级联动，走出了由生产商向制造服务商转环的步伐；注重环节和细节优化，降低了系统物流费用；增强资金管控协调，防范经营风险，提升了资金使用效率。

4、企业管理全面上水平。在全公司开展了安全隐患大排查大整改，隐患全部落实整改。节能减排全部达标排放，自发电比例位于行业领先水平。设备管理水平进一步提升，运行管控达到预期目标。信息化建设扎实推进，能源管控、决策支持、统计直报和移动客户端等系统上线运行。依法依规加强内部管理，进一步强化了招标、审计监察和综治保卫等工作。

5、营造新生态。充分发挥激励机制作用，强调收入与业绩挂钩，鼓励多干多得，并在取得较好经营效果的同时，增加了职工收入。发挥约束机制作用，实行科学民主决策。讲诚信、懂规矩、守纪律、崇尚实干、智慧竞争、公平正义、风清气正的企业生产经营环境和文化氛围正在形成。

6、坚持从严治党，党建、思想政治工作注重实效。一是深入开展“两学一做”学习教育常态化制度化。公司各级党组织坚持学思践悟、知行合一，坚持全覆盖、常态化、重创新、求实效，切实增强党内政治生活的政治性、时代性、原则性、战斗性，确保党的组织充分履行职能、发挥核心作用，确保党员领导干部忠诚干净担当、发挥表率作用，确保广大党员以身作则、发挥先锋模范作用，为实现公司健康可持续发展提供坚强组织保证；二是加强基层党组织建设。各基层党组织围绕组织健全、制度完善、运行规范、活动经常、档案齐全、作用突出等六个方面，全面推进党支部规范化建设工作，进一步增强党支部凝聚力、创造力、战斗力，充分发挥广大党员的先锋模范作用，增强党员的认同感和集体荣誉感，为公司深化改革、转型升级做出积极贡献；三是基本活动常抓不懈。长期开展党员工程、党员先锋岗、党员先锋林、在职党员进社区等活动，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期，公司充分发挥去年末收购控股股东凌钢集团的 2300m<sup>3</sup>高炉和两座 120 吨转炉优势，铁、钢、材产量同比大幅增加，公司累计完成钢 505.2 万吨，同比增长 61.81%；铁 489.0 万吨，同比增长 66.55%；钢材商品量 501.8 万吨，同比增长 42.60%。实现营业收入 179.88 亿元，同比增长 24.37%；营业总成本 162.59 亿元，同比增加 14.05%；报告期实现净利润 12.07 亿元，同比增长 801.01%。报告期末，公司拥有总资产 147.71 亿元，比年初下降 4.08%；负债总额 83.85 亿元，比年初下降 17.61%；股东权益 63.87 亿元，比年初增长 22.29%。报告期末资产负债率为 56.76%。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,987,744,733.41	14,462,727,145.29	24.37
营业成本	15,332,812,874.21	13,385,135,925.16	14.55
销售费用	257,033,843.65	239,668,962.55	7.25
管理费用	244,445,804.80	186,627,687.51	30.98
财务费用	202,152,923.65	386,435,857.76	-47.69
经营活动产生的现金流量净额	1,302,978,639.64	692,405,519.01	88.18
投资活动产生的现金流量净额	-190,618,884.64	-2,008,304,448.74	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-1,287,801,196.24	-939,493,933.79	不适用
研发支出	215,000,285.26	227,715,649.53	-5.58
税金及附加	109,920,408.81	54,782,453.34	100.65
资产减值损失	112,290,869.52	3,687,982.42	2,944.78
投资收益	739,726.89	682,440.61	8.39
营业外收入	35,057,359.57	15,829,841.25	121.46
营业外支出	37,223,678.12	859,894.45	4,228.87
所得税费用	522,732,979.50	92,846,130.98	463.01

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于收入增加所致。

税金及附加变动原因说明:主要是是房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等项目从2016年5月1日起由管理费用转入本科目列报所致。

营业外收入变动原因说明:主要是本期收到政府补助增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要是本期非流动资产处置损失及捐赠支出增加所致。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期,公司主要产品销售收入较上年增加的主要原因是钢材市场回暖,产品产销量增加和价格上涨所致;分产品、分地区产品销售变化主要是根据市场变化采取灵活的生产销售策略所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑色金属冶炼及压延加工	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	15.74	49.07	34.84	增加 8.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焊接钢管	224,396,462.20	224,140,477.79	0.11	49.28	47.39	增加 1.28 个百分点
棒材	10,599,463,551.78	8,911,778,590.45	15.92	69.68	50.18	增加 10.91 个百分点
中宽热带	3,693,526,169.45	3,025,015,297.42	18.10	61.65	49.32	增加 6.76 个百分点
连铸钢坯	12,921,196.49	11,802,583.29	8.66	13.37	-2.47	增加 14.84 个百分点
线材	1,676,030,930.66	1,459,505,334.24	12.92	61.45	42.41	增加 11.64 个百分点
方钢	50,425,297.08	52,181,949.42	-3.48	-87.69	-86.75	减少 7.38 个百分点
其他	535,924,649.19	465,714,877.56	13.10	-52.31	-51.07	减少 2.21 个百分点
合计	16,792,688,256.85	14,150,139,110.17	15.74	49.07	34.84	增加 8.90 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	4,770,951,197.45	3,610,824,846.10	24.32	2.00	-12.78	增加 12.82 个百分点
华北地区	7,369,566,718.39	6,518,629,768.50	11.55	68.24	51.95	增加 9.48 个百分点
华东地区	2,828,292,236.30	2,351,836,163.96	16.85	211.43	178.39	增加 9.87 个百分点
西北地区	46,521,975.15	40,941,466.50	12.00	217.56	187.00	增加 9.37 个百分点
中南地区	1,069,821,511.36	922,469,118.10	13.77	112.56	83.83	增加 13.47 个百分点
其他地区	707,534,618.21	705,437,747.00	0.30	-9.40	0.23	减少 9.58 个百分点
合计	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	15.74	49.07	34.84	增加 8.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

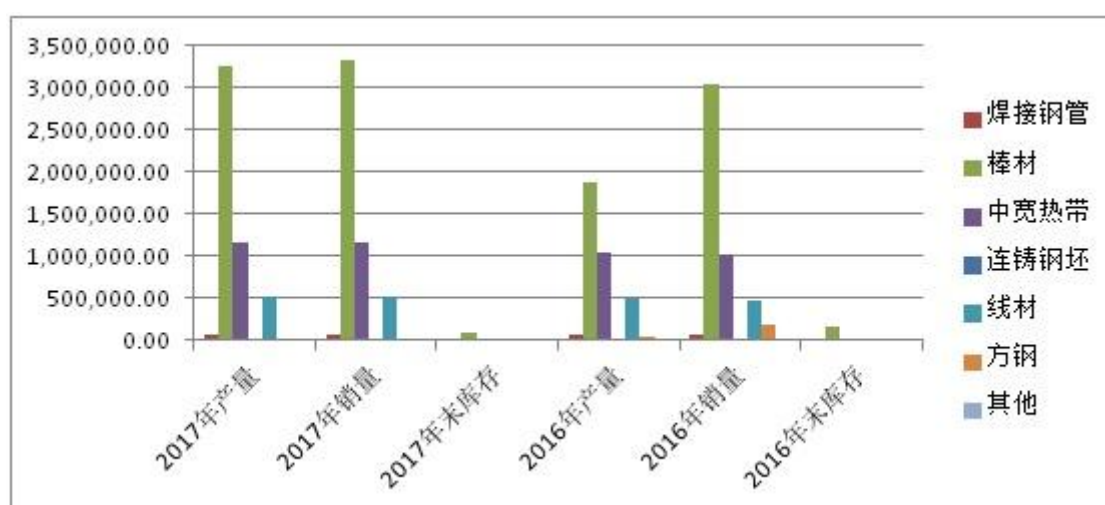
适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量 (吨)	销售量 (吨)	库存量 (吨)	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
焊接钢管	62,817.28	65,788.67	4,022.62	-11.28	8.30	-44.45
棒材	3,251,576.69	3,318,598.54	101,056.79	73.45	8.92	-40.97
中宽热带	1,165,049.97	1,165,197.33	20,818.11	12.09	13.03	-1.22
连铸钢坯	4,923.05	4,852.19	231.85	233.22	-23.78	70.52
线材	519,368.59	521,993.74	6,985.69	6.70	10.75	-51.80
方钢	19,422.58	19,422.58		-59.21	-90.11	
其他	8,927.33	8,927.33		35.82	35.82	
合计	5,032,085.47	5,104,780.38	133,115.06	42.66	5.93	-37.83

产销量情况说明



报告期，公司抓住钢材市场向好的有利时机，充分发挥 2016 年末收购控股股东凌钢集团的 2300m<sup>3</sup> 高炉和两座 120 吨转炉优势，产品产量同比大幅增加。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黑色金属冶炼及压延加工	原材料	6,159,016,832.42	43.53	5,988,194,078.72	57.06	2.85	
	燃料动力	4,814,950,224.62	34.03	2,001,424,462.77	19.07	140.58	
	人工	572,403,276.46	4.05	503,999,118.47	4.80	13.57	
	折旧	533,079,703.06	3.77	388,335,218.43	3.70	37.27	
	其他	2,070,689,073.59	14.63	1,612,426,801.47	15.36	28.42	
	合计	14,150,139,110.16	100.00	10,494,379,679.86	100.00	34.84	
	分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
焊接钢管	原材料	100,880,018.92	0.71	95,426,811.51	0.91	5.71	
	燃料动力	78,865,228.49	0.56	31,894,349.52	0.30	147.27	
	人工	9,375,531.02	0.07	8,031,641.63	0.08	16.73	
	折旧	8,731,440.75	0.06	6,188,441.99	0.06	41.09	
	其他	26,288,258.61	0.19	10,527,823.59	0.10	149.70	
	合计	224,140,477.79	1.58	152,069,068.24	1.45	47.39	
棒材	原材料	4,010,968,485.95	28.35	3,723,637,840.52	35.48	7.72	
	燃料动力	3,135,665,015.68	22.16	1,244,545,478.41	11.86	151.95	
	人工	372,769,155.47	2.63	313,401,697.48	2.99	18.94	
	折旧	347,160,260.75	2.45	241,478,431.59	2.30	43.76	
	其他	1,045,215,672.60	7.39	410,804,905.53	3.91	154.43	
	合计	8,911,778,590.45	62.98	5,933,868,353.52	56.54	50.18	
中宽热带	原材料	1,361,483,670.66	9.62	1,271,268,046.13	12.11	7.10	
	燃料动力	1,064,370,545.54	7.52	424,893,871.64	4.05	150.50	
	人工	126,532,811.18	0.89	106,996,861.85	1.02	18.26	
	折旧	117,840,124.59	0.83	82,441,909.51	0.79	42.94	
	其他	354,788,145.44	2.51	140,250,790.21	1.34	152.97	
	合计	3,025,015,297.42	21.38	2,025,851,479.34	19.30	49.32	
连铸钢坯	原材料	5,312,047.33	0.038	7,594,289.02	0.07	-30.05	
	燃料动力	4,152,812.72	0.029	2,538,226.99	0.02	63.61	
	人工	493,688.10	0.003	639,176.84	0.01	-22.76	



	折旧	459,772.18	0.003	492,490.70	0.00	-6.64	
	其他	1,384,262.96	0.010	837,828.84	0.01	65.22	
	合计	11,802,583.29	0.083	12,102,012.39	0.12	-2.47	
方钢	原材料	23,485,789.34	0.17	247,123,782.95	2.35	-90.50	
	燃料动力	18,360,545.16	0.13	82,595,783.97	0.79	-77.77	
	人工	2,182,709.21	0.02	20,799,287.25	0.20	-89.51	
	折旧	2,032,759.12	0.01	16,026,011.68	0.15	-87.32	
	其他	6,120,146.59	0.04	27,263,570.37	0.26	-77.55	
	合计	52,181,949.42	0.37	393,808,436.22	3.75	-86.75	
线材	原材料	656,886,820.21	4.64	643,143,308.61	6.13	2.14	
	燃料动力	513,536,077.04	3.63	214,956,752.23	2.05	138.90	
	人工	61,049,381.48	0.43	54,130,453.41	0.52	12.78	
	折旧	56,855,345.68	0.40	41,707,932.97	0.40	36.32	
	其他	171,177,709.83	1.21	70,953,846.06	0.68	141.25	
	合计	1,459,505,334.24	10.31	1,024,892,293.28	9.77	42.41	
其他		465,714,877.56	3.29	951,788,036.87	9.07	-51.07	
合计		14,150,139,110.16	100.00	10,494,379,679.86	100.00	34.84	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期，燃料动力占营业成本的比重上升，主要是报告期焦炭等大宗燃料价格上升幅度较大所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 306,492.18 万元，占年度销售总额 17.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 94,026.30 万元，占年度销售总额 5.23 %。

前五名供应商采购额 720,288.36 万元，占年度采购总额 42.98%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 556,998.46 万元，占年度采购总额 33.23%。

其他说明

无

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项 目	本期数	上年同期	同比增减变动 (%)
管理费用	244,445,804.80	186,627,687.51	30.98
财务费用	202,152,923.65	386,435,857.76	-47.69
资产减值损失	112,290,869.52	3,687,982.42	2,944.78
所得税费用	522,732,979.50	92,846,130.98	463.01

管理费用变动原因说明:主要是应付职工薪酬等项目增加所致。



财务费用变动原因说明:主要是短期利息支出减少所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是计提黑山铁矿资产减值准备及增提应收账款坏账准备所致。

所得税费用原因说明:主要是本期利润增加所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位:元

本期费用化研发投入	215,000,285.26
本期资本化研发投入	
研发投入合计	215,000,285.26
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.20
公司研发人员的数量	588
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.26
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

单位:元

项 目	本期数	上年同期	同比增减变动 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	18,471,977,227.07	13,245,234,225.59	39.46
购买商品、接受劳务支付的现金	15,801,982,679.95	11,498,457,490.47	37.43
支付的各项税费	540,021,039.85	353,898,671.67	52.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	243,612,518.21	2,040,367,948.30	-88.06
支付其他与投资活动有关的现金	3,336,949.19	15,342,635.74	-78.25
取得借款收到的现金	3,205,732,507.95	5,271,786,970.12	-39.19
收到其他与筹资活动有关的现金	221,948,208.25		
偿还债务支付的现金	4,305,993,565.36	5,449,470,396.17	-20.98
支付其他与筹资活动有关的现金	140,902,263.71	467,490,474.53	-69.86

销售商品、提供劳务收到的现金变动:主要是产品价格上涨,销量增加,取得销售回款额增加所致。

购买商品、接受劳务支付的现金变动:主要是原燃材料价格上涨,采购量增加,支付采购款增加所致。

支付的各项税费变动:主要是本期缴纳税费增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动:主要是上期购买固定资产金额较大所致。

支付其他与投资活动有关的现金变动：主要是支付履约保证金金额减少所致。  
 取得借款收到的现金变动：主要是由于经营现金流增加，企业所需银行借款减少所致。  
 收到其他与筹资活动有关的现金变动：主要是银行承兑保证金到期变现所致。  
 偿还债务支付的现金变动：主要是银行借款减少所致。  
 支付其他与筹资活动有关的现金变动：主要是上期支付银行承兑汇票保证金所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收票据	655,443,812.79	4.44	377,119,183.20	2.45	73.8	(1)
应收账款	57,403,234.23	0.39	141,698,301.43	0.92	-59.49	(2)
预付款项	599,382,828.46	4.06	320,961,150.31	2.08	86.75	(3)
应收利息	0	0	27,500,500.00	0.18	-100.00	(4)
其他应收款	26,720,101.25	0.18	43,601,442.16	0.28	-38.72	(5)
一年内到期的 流动资产	37,200,000.00	0.25				(6)
其他流动资产	45,944,101.64	0.31	213,926,602.94	1.39	-78.52	(7)
在建工程	408,080,025.54	2.76	160,346,719.28	1.04	154.5	(8)
递延所得税资 产	38,510,098.04	0.26	450,451,542.21	2.93	-91.45	(9)
短期借款	1,938,513,000.00	13.12	3,281,581,954.04	21.31	-40.93	(10)
应交税费	115,398,154.42	0.78	50,561,919.92	0.33	128.23	(11)
长期借款	242,400,000.00	1.64	1,000,000.00	0.01	24,140.00	(12)
长期应付款	67,644,383.55	0.46	201,600,578.91	1.31	-66.45	(13)
长期应付职工 薪酬	14,619,603.00	0.10	6,305,809.27	0.04	131.84	(14)

其他说明

- (1) 主要是报告期钢材市场回暖，产品价格上涨，营业收入增加，应收票据相应增加。
- (2) 主要是应收账款到期收回及计提坏账准备增加所致。
- (3) 主要是本期预付的大宗原燃料采购款增加所致。
- (4) 主要是定期存款利息到期收回所致。
- (5) 主要是应收出口退税款减少所致。
- (6) 主要是下一年度应收回的融资租赁保证金转入本科目列报所致。
- (7) 主要是增值税留抵税额减少所致。
- (8) 主要是第一炼钢厂转炉车间功能完善改造，4#高炉大修改造，1号烧结机大修改造等

项目工程投入增加所致。

(9) 主要是本期利润增加导致递延所得税资产冲回所致。

(10) 主要是本期偿还到期借款所致。

(11) 主要是本期盈利增加，导致相关税费增加所致。

(12) 主要是本期取得二年期银行借款所致。

(13) 主要是本期偿还应付融资租赁款所致。

(14) 主要是预期辞退福利计提增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

金额单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,327,907,638.14	
其中：银行承兑汇票保证金	850,282,638.14	保证金
信用证保证金	294,225,000.00	保证金
借款保证金	183,400,000.00	定期存款、质押
应收票据	223,250,000.00	银行承兑汇票质押
无形资产	68,027,255.95	抵押担保
合计	1,619,184,894.09	

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1. 行业经营性信息

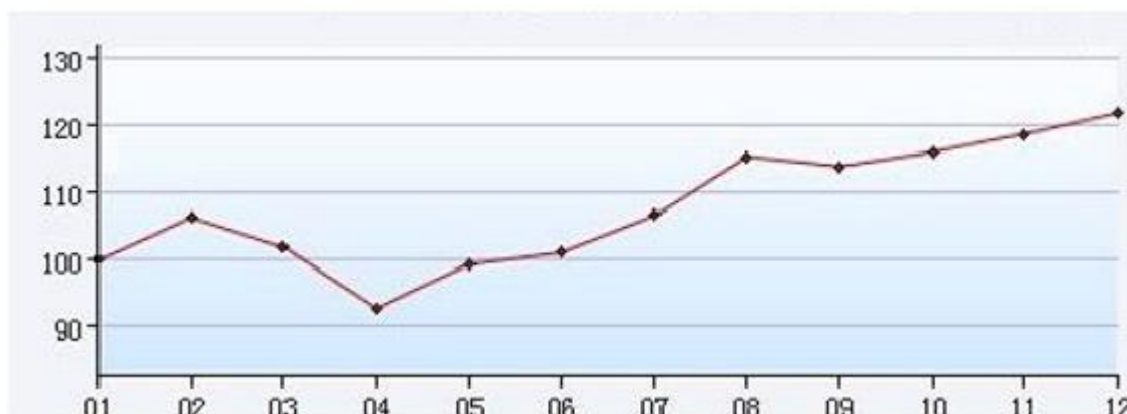
2017 年，钢铁行业深入推进供给侧结构性改革，去产能工作取得明显成效，“地条钢”得以全面取缔，企业效益显著好转，行业运行稳中趋好。

2017 年，全国工业生产者出厂价格同比上涨 6.3%，其中采掘工业价格上涨 20.7%，原材料工业价格上涨 11.5%；工业生产者购进价格同比上涨 8.1%，其中建筑材料及非金属类价格上涨 8.6%，黑色金属材料类价格上涨 15.9%，燃料动力类价格上涨 13.0%。

2017 年是钢铁去产能的攻坚之年，全年共化解粗钢产能 5,000 万吨以上，超额完成年度目标任务。1.4 亿吨“地条钢”产能全面出清，从根本上扭转了“劣币驱逐良币”现象，有效改善了市场环境，显著规范了进出口秩序，钢材质量明显提升，行业效益大幅增长。2017 年，全国粗钢产量 8.32 亿吨，同比增长 3.0%；生铁产量 7.11 亿吨，同比增长 1.8%；钢材产量 10.5 亿吨，同比增长 0.1%。粗钢表观消费量 7.7 亿吨，同比增长 8.6%；钢铁行业固定资产投资持续下降，2017 年，钢铁工业完成固定资产投资 3,804 亿元，同比下降 7.1%。

2017 年，受钢铁去产能工作深入推进、“地条钢”全面取缔、采暖季错峰生产和市场需求回升等因素影响，钢材价格大幅上涨。2017 年末，中国钢材价格指数为 121.8 点，比年初上升 22.3 点，涨幅 22.4%，其中长材价格指数由年初 97.6 点升至 129.0 点，涨幅 32.2%；板材价格指数由年初 104.6 点升至 117.4 点，涨幅 12.2%。

2017 年国内钢材综合价格走势图



2017年，中国钢材出口显著下降。全年累计出口钢材7,543万吨，同比下降30.5%；累计进口钢材1,330万吨，同比增长0.6%。铁矿石对外依存度依然较高，全年累计进口铁矿砂107,474万吨，同比增长5%。

从2015年1月1日起，新环保法实施后，国家对环保事件的检查监督越来越严格，企业的违法成本越来越高。公司在节能环保投入和运行上，全部达到新环保法标准的要求（详见第三节“三、报告期内核心竞争力分析”部分）；2016年5月，公司600万吨钢产能环境现状评估报告通过评审，获得环保部门备案。公司是首批通过国家工信部《钢铁行业规范条件》审核的45家企业之一，在安全生产管理、质量、技术等方面，符合相关法律法规的规定和要求。

上述行业数据源于国家统计局、工信部和中国钢铁工业协会。

2018年，政府工作报告提出再压减钢铁产能3000万吨左右，严防新增产能，着力推动钢铁行业布局优化、转型升级、规范经营，实现可持续健康发展。公司将以经济效益为中心，以严细实管理为手段，坚持稳中求进，坚持依法治企，坚持创新驱动，有效运用市场机制，推进质量变革、效率变革、动力变革，破解发展难题，厚植发展优势，增强整体实力，构筑新时代高质量发展的新动能。

2.公司是以黑色金属冶炼及压延加工为主的企业，主要产品有热轧中宽带钢、螺纹钢、圆钢、线材、焊接钢管等。公司的全资子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司是以生产铁精矿为主的矿山企业；凌源钢铁国际贸易有限公司是以销售公司钢材产品及副产品和为公司采购大宗原燃材料等为主的子公司；沈阳凌钢钢材销售有限公司、凌钢（大连）钢材经销有限公司、凌钢锦州钢材经销有限公司、北京凌钢物资供销有限公司是以经销公司钢材产品为主的子公司。

上述各子公司均是与公司主业上下游产业链相关的企业，均能够按照公司确定的年度生产经营目标有计划地为公司提供大宗原燃材料、销售产品，是公司完成年度生产经营任务的重要保障。

上述各子公司情况详见本节（七）主要控股参股公司分析。

### 3、公司产能状况

公司现有高炉5座，其中450m<sup>3</sup>高炉2座，1000m<sup>3</sup>高炉2座，2300m<sup>3</sup>高炉1座，按工信部公布的“产能换算表”计算的生铁产能505.7万吨；转炉6座，其中35吨转炉3座，120吨转炉3座，按工信部公布的“产能换算表”计算的粗钢产能570万吨；钢材产能741万吨，其中带钢140万吨，线材60万吨，棒材490万吨，钢管51万吨。

公司目前无在建产能。国务院在今年政府工作报告中提出要“推动钢铁等行业超低排放改造”，未来几年，公司在贯彻落实国家超低排放改造政策过程中需对部分装备进行改造升级，以满足安全、环保、综合能耗等超低排放的要求。

注：高炉产能计算方法为：高炉利用系数×高炉有效容积×年平均工作日

转炉产能计算方法为：（全年作业时间-检修时间）/冶炼周期\*单炉产量

## 钢铁行业经营性信息分析

## 1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
热轧钢材	5,032,085.47	3,527,261.43	5,104,780.38	4,819,031.84	1,679,268.83	1,126,504.08	1,415,013.91	1,049,437.97	15.74	6.84

## 2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	3,804,218.23	2,417,056.91	3,873,794.38	3,727,442.53	1,287,476.56	882,981.88	1,090,098.33	831,645.91	15.33	5.81
板带材	1,165,049.97	1,039,401.94	1,165,197.33	1,030,840.39	369,352.62	228,490.57	302,501.53	202,585.15	18.10	11.34
管材	62,817.28	70,802.59	65,788.67	60,748.92	22,439.65	15,031.63	22,414.05	15,206.91	0.11	-1.17

## 3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	1,679,268.83	1,093,384.04	100.00	97.06
线上销售		33,120.04		2.94

4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

特殊钢铁产品名称	应用领域	主要客户	主要销售区域	产量 (吨)		销量 (吨)		营业收入		毛利率 (%)		市场占有率 (%)	
				本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
L245(M)/S245 带钢	石油天然气输送	沧州鑫宜达、沧州螺旋、衡水京华	华北	2,076	599	2,076	599	699	134	13.73	15.85		
S290/L290(M)/X42 带钢	石油天然气输送	沧州鑫宜达、沧州螺旋、衡水京华	华北	7,226	6,044	7,226	4,871	2,263	1,112	15.86	8.79		
S320/S360/L360(M)/X52 带钢	石油天然气输送	沧州鑫宜达、沧州螺旋、衡水京华	华北	9,386	7,003	9,464	6,890	3,125	1,488	16.98	4.61		
S390/S415/L415(M)/X60 带钢	石油天然气输送	沧州鑫宜达、沧州螺旋	华北	2,487	1,209	2,487	1,209	848	403	17.22	16.42		
Q345B 带钢	制造、航空航天	天津惠利通、沧州螺旋、河北华洋	华北	71,111	101,468	71,468	100,591	22,637	22,786	17.03	10.89		
Q345C 带钢	制造、航空航天	天津惠利通、七星钢管	华北	12,149	5,181	12,220	12,630	4,119	2,942	14.85	15.47		
Q345D 带钢	制造、航空航天	天津惠利通	华北	61	1,206	61	1,191	22	266	21.53	14.48		
38MnB5 带钢	农业机械	凌源钢源	华北	957	1,675	2,086	1,282	615	319	20.23	26.86		
15CrMo 带钢	精密仪器制造	凌源钢源	华北	932	2,615	1,350	2,213	491	599	9.44	12.15		
50 带钢	汽车制造、航空航天	凌源钢源、塘西压延	国内	4,209		3,937	380	1,245	110	17.87	19.73		
65 带钢	汽车制造、航空航天	凌源钢源	国内	146	39	256	576	81	134	18.61	17.02		
10/35/50 棒材	机械制造	保定神力锁具公司	国内	31,504		31,314	22,523	10,471	5,116	13.82	2.30		
20CrMnTiH 棒材	汽车制造	哈飞集团	国内	87,525		86,781	58,144	29,114	13,955	7.94	12.72		
40Mn2 棒材	制造业、水利工程	哈飞集团、通达半轴厂	国内	9,641		9,435	5,479	3,312	1,312	18.29	8.92		
35CrMo/42CrMo 棒材	制造业、水利工程	哈飞集团、通达半轴厂	国内	49,720		48,036	9,448	18,311	2,448	12.19	13.80		
9SiCr 棒材	机械制造、精密仪器	大连瓦房店轴承厂	国内	523		523	740	194	172	14.02	12.54		
YL77B/YL77B-JX 优线	大型水利工程、建	辽宁通达实业公司、天海顺发集团	东北、华		60,123		61,740	2,503	13,062	6.43	-7.81		

	筑业		北										
SWRCH22A 优线	大型水利工程、建筑业	辽宁通达实业公司、天海顺发集团	东北、华北		29,230		27,896	18,281	6,785	10.28	-2.74		
60Mn	制造业	东铁铸锻	华东	1,500		1,400	1,768	434	442	10.28	13.57		
DLH500	机械制造	大庆油田、盘锦油田	东北	1,131		1,131	1,131	421	310	19.71	3.78		
37Mn5	制造	磐石无缝	东北	0		0	1,110		226		6.16		
27SiMn	制造业	郑煤机	华中	1,265		1,265	1,445	459	321	15.72	27.65		
S45C-Cr/MSL-1/SAE1045-Cr 优钢	制造业	墨西哥 TRUPER S.A.DEC.V	东南亚	26,349		25,934	12,791	9,638	2,717	17.43	8.44		
Q275-Cr/Q235-Cr 型材	建筑业、制造业	PAGASHA	东南亚	0	47,610	20,107	196,380	5,043	40,970	3.82	2.00		

5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	715,651.90	618,275.60	44,309.30	30,834.61
国内采购	3,136,156.94	3,612,827.09	179,826.40	189,890.66
国外进口	3,311,518.01	2,568,268.78	174,610.83	119,812.98

6. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(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

金额单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
十二五配套完善项目	13,000	100.00%	-85.09	10,935.00
高压电机节电变频改造	5,870	100.00%	4,704.24	6,173.10
1#、2#烧结机湿法脱硫增设湿式电除尘器改	2,970	100.00%	2,607.88	3,028.45
2#铸机至 1#棒材热送改造工程改	1,124	100.00%	1,523.32	1,647.59
1#高炉大修改造工程	4,461	100.00%	3,626.58	4,277.00
2#烧结机大修改造工程	1,554	100.00%	1,374.16	1,575.13
第一炼钢厂转炉车间功能完善改造工程	14,507	75.00%	11,359.18	11,359.18
1#烧结机大修改造工程	8,270	90.00%	7,258.95	7,258.95
4#高炉大修改造工程	10,765	80.00%	9,117.47	9,117.47
<b>合计</b>	<b>47,714</b>		<b>41,486.69</b>	<b>55,371.88</b>

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

金额单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601818	光大银行	6,336,825.24	0.0067	14,175,000.00		367,500.00	可供出售金融资产	增资入股
	朝阳龙星房地产开发有限公司	28,000,000.00	10.00	8,000,000.00			可供出售金融资产	投资入股
	合计	34,336,825.24	/	22,175,000.00	/	367,500.00	/	/



**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

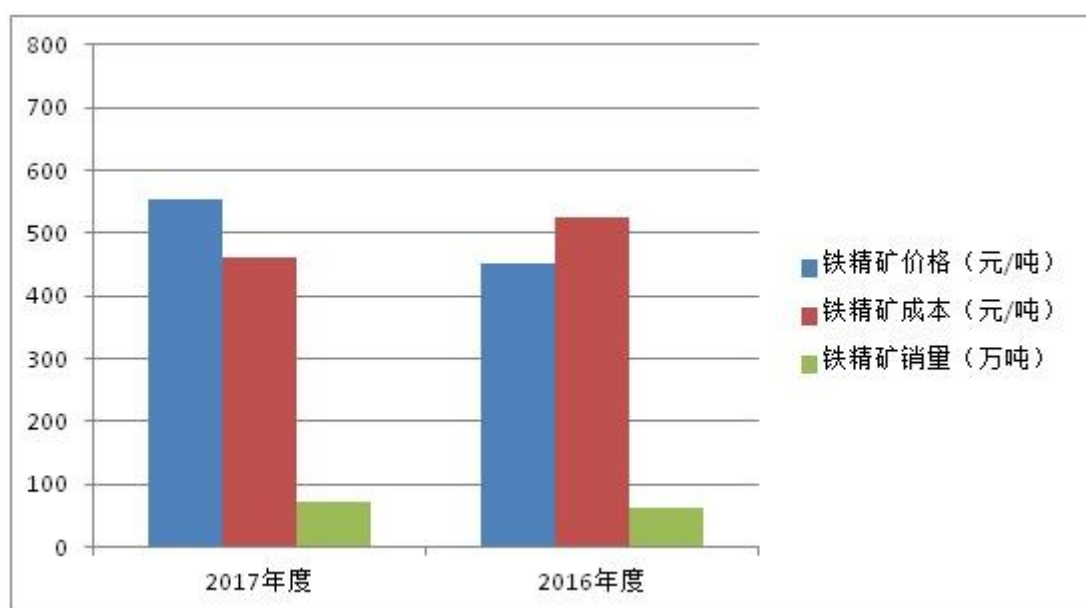
√适用 □不适用

**①凌钢股份北票保国铁矿有限公司**

公司持有凌钢股份北票保国铁矿有限公司 100% 股权，该公司成立于 1998 年 9 月 15 日，企业性质为有限责任公司，注册资本为 4,615 万元，公司住所为辽宁省北票市宝国老镇韩古屯村，法定代表人杨宗成，统一社会信用代码 912113817017618496，经营范围如下：黑色金属矿石开采（经营期限至 2025 年 6 月 17 日）；黑色金属矿石洗选及深加工；冶金机械制造及备件加工；冶金项目的科研、设计、安装及管理；公路运输；铁矿石及铁精粉收购；食宿服务（分公司经营）；自有机器设备租赁；房屋场地租赁；电气设计安装；焦炭、精煤购销。主要产品为铁精矿。现拥有铁蛋山、黑山、边家沟三个矿区，各矿区情况如下表所示：

矿石	探明储量 (万吨)	保有储量 (万吨)	可采储量 (万吨)	品位 (%)	原矿设计产能 (万吨)	2017年实际产能 (万吨)
铁蛋山	3271	1598	1278	30.57	100	121.2
黑山	1983	1266	1013	29.78	80	0
边家沟	1424	1001	801	29.92	70	96.1
合计	6678	3865	3092	29.83	250	217.3

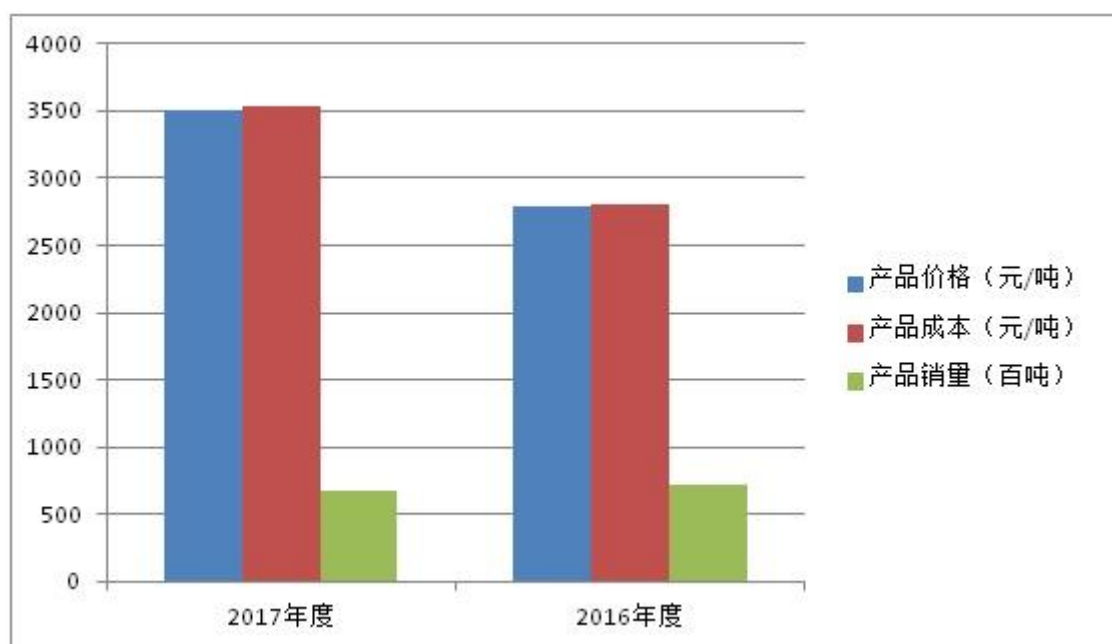
报告期，保国公司全面贯彻公司工作会议精神，系统融优化、全力降成本，结合目标任务，通过宣传发动，指标分解，责任到人，狠抓落实，强化生产组织，提高生产经营运行质量和效率，同时通过技术改造、加强设备及物资采购管理、优化人力资源管理、加强成本费用分析等措施，使成本费用大幅降低，成本管控水平有了大幅提高。报告期，该公司完成铁精矿 75.67 万吨，同比增加 20.40%；实现营业收入 64,878.07 万元，同比增加 50.16%；发生期间费用 6,353.35 万元，同比下降 28.64%；实现营业利润-9,600.02 万元，净利润-16,689.87 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 93,223.67 万元、净资产 41,819.40 万元。



保国公司铁精矿销量、价格和成本

### ②凌钢股份北票钢管有限公司

公司持有凌钢股份北票钢管有限公司 100% 股权，该公司成立于 2009 年 9 月 8 日，性质为有限责任公司，注册资本 20,000 万元，住所为辽宁省北票经济开发区冶金工业园区，法定代表人为苏辉，统一社会信用代码：91211381692686110X。经营范围如下：钢管及副产品生产、经营、开发；经营产品的进出口业务；机械制造及备件加工，机械设备安装、技术研究及新产品开发；钢带、钢板加工；经营本企业生产科研所需原辅材料及副产品；第三产业项目开发；市政公用工程、管道安装工程、保温防腐工程施工；塑料管及管件、热力管及管件、防腐管及管件、保温材料、供热设备制造；密封材料销售。主要产品为焊接钢管和无缝钢管。报告期，钢管公司积极适应市场需求，提高产品附加值，同时调整销售思路，服务终端客户，取得了一定成效；通过开发多种效益增长项目、利用技改提高生产效率、向指标要效益、靠智慧降成本等举措，实现了降本增效的目的。报告期，该公司生产钢管 6.28 万吨，同比下降 11.30%；实现营业收入 27,255.12 万元，同比增加 20.18%；实现净利润-1,388.97 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 29,374.47 万元、净资产 4,598.39 万元。



钢管公司产品销量、价格和成本

### ③沈阳凌钢钢材销售有限公司

公司持有沈阳凌钢钢材销售有限公司 100% 股权，该公司成立于 2001 年 4 月 2 日，性质为有限责任公司，注册资本 1,000 万元，住所为沈阳市和平区和平北大街 108 号，法定代表人为冯亚军，统一社会信用代码：91210102702073925K，经营范围如下：金属材料，建筑材料批发及零售。报告期，该公司实现营业收入 40,205.22 万元，同比增加 34.71%；净利润-1,118.45 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 2,857.52 万元、净资产 1,391.27 万元。

### ④凌钢（大连）钢材经销有限公司

公司持有凌钢（大连）钢材经销有限公司 100% 股权，该公司成立于 1989 年 9 月 12 日，性质为有限责任公司，注册资本为 1,000 万元，住所地为辽宁省大连经济技术开发区五彩城 B 区 9 栋 7 号，法定代表人为冯亚军，营业执照注册号：210241000044303，经营范围如下：为主办单位提供生产用原材料，销售主办单位产品。报告期，该公司实现营业收入 50,024.03 万元，同比增加 41.98%；净利润-1,463.15 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 4,587.95 万元、净资产-29.32 万元。

### ⑤凌钢锦州钢材经销有限公司

公司持有凌钢锦州钢材经销有限公司 100% 股权，该公司成立于 2007 年 10 月 12 日，性质为有限责任公司，注册资本为 3,000 万元，住所为辽宁省锦州经济开发区锦港大街，法定代表人为冯亚军，统一社会信用代码：912107002421554511，经营范围如下：钢材、建筑材料销售。报告期，该公司实现营业收入 73,791.20 万元，同比增加 42.58%；净利润 365.11 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 6,406.14 万元、净资产 2,526.23 万元。

#### ⑥北京凌钢物资供销有限公司

公司持有北京凌钢物资供销有限公司 100% 股权，该公司成立于 2000 年 9 月 21 日，性质为有限责任公司，注册资本为 3,000 万元，公司住所为北京市海淀区西三旗建材城中路 1 号甲 7 号楼 3 层 324 室，法定代表人为冯亚军，统一社会信用代码：911101088020169520，经营范围如下：销售金属材料、建筑材料（不得从事实体店经营）、金属矿石、非金属矿石、日用杂货、计算机及辅助设备、机械设备、家用电器、承办展览展示活动；经济贸易咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。报告期，该公司实现营业收入 59,267.37 万元，同比增加 62.52%；净利润 307.20 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 4,177.59 万元、净资产 3,340.96 万元。

#### ⑦凌钢股份凌源再生资源开发有限公司

公司持有凌钢股份凌源再生资源开发有限公司 100% 股权，该公司成立于 2011 年 9 月 15 日，性质为有限责任公司，注册资本：2,000 万元人民币，公司住所为凌源市钢铁路 3 号，法定代表人为马育民，统一社会信用代码：9121138258415028XJ，经营范围如下：利用工业废渣筛选废旧金属；再生资源回收的网络建设；再生资源的研究、开发和利用；环保、节能设备的销售与安装；环保、节能工程咨询、设计和施工；企业环保节能方案的咨询服务。报告期，未产生营业收入，净利润-14.69 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 2,232.52 万元、净资产 2,167.80 万元。

#### ⑧朝阳天翼新城镇建设发展有限公司

公司持有朝阳天翼新城镇建设发展有限公司 100% 股权，该公司成立于 2013 年 8 月 20 日，性质为有限责任公司，注册资本：1 亿元人民币，公司住所为朝阳市龙城区长江路五段 74 号，法定代表人为张立新，统一社会信用代码：91211303076253004X，经营范围如下：房地产开发；房屋租赁；房屋工程设计；旧楼拆迁；道路与土方工程施工；室内装修；冷气工程及管道安装；物业管理。报告期末产生营业收入，净利润-325.45 万元。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 23,173.87 万元、净资产 23,173.87 万元。

#### ⑨凌源钢铁国际贸易有限公司

公司持有凌源钢铁国际贸易有限公司 100% 股权，该公司成立于 2014 年 4 月 11 日，性质为有限责任公司，注册资本为 10 亿元，公司住所为辽宁省朝阳市双塔区金沟村 11C 号三层，法定代表人为冯亚军，统一社会信用代码：91211302097019057F，经营范围如下：冶金产品及副产品、矿产品、煤炭、合金、金属材料、电工电料、电线电缆、建筑材料、耐火材料、机电设备、仪器仪表、化工产品（不含监控、易制毒、危险化学品）的采购、销售；道路普通货物运输；普通货物仓储；煤焦油、粗苯、氧（压缩的液化的）、氮（压缩的液化的）、氩（压缩的液化的）、氢气零售；技术咨询及技术交流服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。报告期，国贸公司合理控制购销节奏，坚持低库存运作，不断优化采购管理，降低采购成本，减少库存资金占用；同时，灵活应对市场变化，加强技术营销和智慧营销，提高市场主动性和话语权，着力开发重点工程和周边市场，优化区域市场布局，把有限资源配置到高效益市场，优特钢部分产品实现中高端化，准确把握国际国内市场的产品、原燃料变化趋势，继续完善供、销、运等领域的经营管控和总体协调；通过对标行业先进企业，加强仓储物流管理，使仓储物流成本大幅降低。报告期，该公司实现营业收入 1,986,490.39 万元，同比增加 56.36%；发生期间费用 15,378.34 万元，同比下降 42.92%；实现营业利润 15,344.55 万元，同比下降 32.68%；实现净利润 11,588.38 万元，同比下降 32.23%。至 2017 年 12 月末，该公司拥有总资产 287,686.25 万元、净资产 128,793.85 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

十九大报告指出，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。钢铁业正处在由大到强转变的关键时期，要大力提升发展的质量和效益，更好地满足国家、人民和社会对发展质量、供给质量、服务质量、生态环境质量日益增长的新需求，对钢铁产品质量、寿命、安全、环保、实用性的更高要求，是钢铁业发展的关键。2018 年，我国经济将继续保持中高速增长，基础设施建设力度不会迅速减弱，“一带一路”倡议对基础设施建设用钢的拉动作用逐步增强，宏观经济环境仍将保持稳中向好的发展态势，对钢铁产品需求仍保持相对稳定；但钢铁产能过剩的矛盾依然存在，进口铁矿石供大于求的局面仍将持续。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，深入推进“11764”总体工作部署，坚持质量第一、效益优先方针，坚持品牌战略、低成本战略、绿色发展战略和安全发展战略，持续聚焦发力“六个升级”，着力追求“安全稳定顺行高效”，努力实现“巩固提高”，加快推进主业普特并重、绿色节能，品牌优、高端化、质量好、效益高做强做优步伐，全力打造品质凌钢，诚信凌钢，绿色凌钢，和谐凌钢。搞好凌钢，做好自己，努力实现凌钢持续健康高质量发展。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

##### 1.前期经营计划进展说明

2017 年，公司计划钢产量 523 万吨，实际完成 505.2 万吨，完成年度计划的 96.6%；计划营业收入 130 亿元以上，实际完成 179.88 亿元，完成年度计划的 138.37%。营业收入大幅增长的主要原因是钢铁行业市场回暖，钢材价格同比增长 51.49%所致。

##### 2.2018 年经营计划

2018 年，公司计划钢产量 553 万吨，营业收入 180 亿元以上。主要工作任务是：

巩固提高“六个升级”，扎实推进高质量发展；持续推进各项管理上水平，全面提升企业运行的质量和效率；坚持以人为本，全心全意依靠职工办企业。

3.2018 年，公司固定资产投资计划为 0.8 亿元，主要是投向中小棒增加精整线改造等项目。另外国务院在今年政府工作报告中提出要“推动钢铁等行业超低排放改造”，未来几年，公司在贯彻落实国家超低排放改造政策过程中需对部分装备进行改造升级，以满足安全、环保、综合能耗等超低排放的要求，预计资金需求在 30 亿元以上。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

2018 年，公司面临的风险因素主要包括：

1、市场风险：供给侧结构性改革及“去产能”工作虽取得阶段性成果，但基础还不牢固，仍存在“地条钢”死灰复燃，以及一哄而起建设电炉等影响市场的不利因素；贸易保护主义抬头，国际贸易摩擦渐趋增多，国内、国外两个市场均存在较大不确定性。

对策：一是扎实推进指标升级，持之以恒降成本；二是扎实推进产品升级，加快优特钢中高端步伐；三是扎实推进质量升级，努力打造凌钢品牌；四是扎实推进服务升级，努力提高用户满意度。五是持续推进生产、设备、营销、物流和信息等各项管理上水平，全面提升企业运行的质量和效率。六是以人为本，科技兴企，坚持问题导向，勇于改革创新，大力弘扬“工匠精神”，积极营造讲诚信、懂规矩、守纪律、崇尚实干、智慧竞争、公平正义、风清气正的生产经营环境和企业文化氛围，完善管理和科技人才及技术工人的培养、评价、使用、激励、保障等措施。

2、政策风险：从整体上看，钢铁行业超低排放标准将很快出台，节能减排的压力越来越大。

对策：严格执行国家钢铁行业发展政策和行业发展规划及相关的环保、安全、质量、技术等政策，规范运行。在已经实现污水零排放、煤气零放散、固废全利用、余热全回收、余压全发电的基础上，积极采用先进节能减排技术，进一步加大节能减排改造的投入，强化环保、安全、质量责任落实，严格安全环保设施管理，严肃制度执行和考核力度，提高生产操作水平。着力构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，提高本质安全管控水平。

3、财务风险：钢铁行业资产负债率仍然偏高，流动比、速动比仍然偏低，融资难、融资贵问题尚未根本解决，去杠杆工作仍需加快步伐；全行业经济效益有所好转，但是效益好转的基础还有待夯实，继续保持实现良好效益还存在较大的不稳定性。

对策：一是进一步拓宽融资渠道，多措施筹措资金，提高资金运转效率，降低资金成本。二是创新筹融手段，优化资金结构，提高财务管理水平，进一步提高资金利用效率。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经 2015 年 2 月 1 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过，并经 2015 年 3 月 6 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司对《公司章程》中利润分配政策条款修订为：

第一百五十四条 公司的利润分配政策遵守下列规定：

(一) 公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报，在兼顾公司合理资金需求的情况下，应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。

(二) 公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。在现金流允许的情况下，优先以现金分红方式进行利润分配。

(三) 公司的利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

(四) 除特殊情况外,公司在当年盈利的情况下,以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的 10%。

特殊情况是指以下情形之一:公司当年经营活动产生的现金流量净额为负;公司及控股子公司当年有重大投资或重大现金支出等事项发生。重大投资或重大现金支出是指公司及控股子公司当年累计投资额或现金支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%或累计发生绝对金额超过 5,000 万元人民币。

公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时,将充分考虑未来经营活动和投资活动的影响,并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境,以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

(五) 公司在经营情况良好的情况下,在综合考虑行业特点和公司的成长性、每股净资产摊薄等因素后,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配预案。

(六) 若存在股东违规占用公司资金情况的,公司应扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

(七) 在充分考虑股东回报、切实保障社会公众股东合法权益的前提下,公司当年实现盈利,由董事会提出科学、合理的现金分红建议和预案,提交股东大会表决。公司应当切实保障社会公众股东参与股东大会的权利,董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集股东大会投票权。

(八) 公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东的对现金分红预案的意见,做好利润分配事项的信息披露。独立董事应当对公司制定的利润分配方案发表独立意见。

(九) 对于当年盈利但未提出利润分配预案,公司董事会应当在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(十) 公司利润分配政策应保持连续性和稳定性,不得随意调整。如需调整利润分配政策,公司应以股东权益保护为出发点,详细论证和说明原因,充分听取中小股东的意见和诉求,由董事会制定预案后提交股东大会审议,独立董事对此发表独立意见。

2016 年度利润分配方案的执行情况:公司 2016 年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为 133,938,228.95 元。2016 年终分配以股权登记日总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.17 元(含税)。此方案经 2017 年 3 月 23 日召开的公司 2016 年度股东大会审议通过,分红派息实施公告刊登在 2017 年 5 月 12 日的《中国证券报》上,股权登记日为 5 月 17 日,除息日、现金红利发放日为 5 月 18 日。

上述利润分配政策及现金分红政策的执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求,程序合法,分红标准和比例清晰明确,相关的决策程序和机制完备,独立董事对公司现金分红执行情况发表了独立意见,中小股东的合法权益得到了充分维护。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	1	0.50	0	125,958,306.50	1,206,797,916.91	10.44
2016 年	0	0.17	0	42,825,824.21	133,938,228.95	31.97
2015 年	1	0.20	9	25,191,661.30	47,622,308.01	52.90

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□已达到 □未达到 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1、根据财政部2017年4月28日《关于印发〈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〉的通知》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起，公司对资产负债表日持有待售的非流动资产、持有待售的处置组中的资产、持有待售的处置组中的负债，分别作为流动资产和流动负债在持有待售的资产、持有待售的负债项目列示。该项会计政策变更采用未来适用法，不对以前年度进行追溯调整。

2、根据财政部2017年5月10日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），自2017年1月1日起，公司对与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。该项会计政策变更采用未来适用法，不对以前年度进行追溯调整。

3、根据财政部2017年12月25日和2018年1月12日针对前述两项会计准则的相关规定发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司在资产负债表新增“持有待售资产”、“持有待售负债”项目；在利润表新增“资产处置收益”、“其他收益”、“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目；对“营业外收入”和“营业外支出”核算内容做相应变化，将原计入“营业外收入”、“营业外支出”下的非流动资产处置损益计入“资产处置收益”，并对可比期间的比较数据进行调整，非流动资产毁损报废利得和损失仍在“营业外收入”和“营业外支出”科目核算。

上述会计政策变更对公司2017年度及比较期间财务报表影响如下：

单位：人民币元

会计政策变更的原	受影响的报表项	2017 年末/2017	2016 年末/2016
----------	---------	--------------	--------------

因	目	年度影响金额	年度影响金额
执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》	持有待售资产	无	无
	持有待售负债	无	无
	持续经营净利润	1,206,797,916.91	133,938,228.95
	终止经营净利润	无	无
	资产处置收益	21,276.94	10,357.69
	其他收益	1,848,202.36	无
	营业外收入	-1,914,347.68	-10,357.69
	营业外支出	-44,868.38	无

本次会计政策变更，是对资产负债表及利润表列报项目及其内容做出的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月 23 召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，决定续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度财务审计机构。详见 2017 年 3 月 24 日在《中国证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（2017-021）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年3月1日,经公司第六届董事会第二十六次会议审议,并经2017年3月23日公司2017年度股东大会批准通过了《关于2017年度日常关联交易的议案》。具体内容如下:

为了确保公司继续获得生产经营所必需的原燃材料、能源动力、服务等,公司及公司的子公司与凌源钢铁集团有限责任公司及其子公司签订了下列协议:

##### 一、公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订:

《2017年度综合服务合同》,预计2017年度公司向凌钢集团购买材料235,554.4万元,购买动力116,995.4万元,购买热力54,082万元,接受劳务7,240万元,租赁房屋、土地等1,706.5万元;向其销售材料104,817.9万元,提供劳务293.2万元,出租房屋等168万元。结算方式:除铁精矿、焦炭、焦粉、煤等采用预付货款、月底结算的方式外,其它产品和服务均采用按月结算、即时付款方式。合同的有效期限为一年,即自2017年1月1日起至2017年12月31日止。

二、公司与凌源钢铁运输有限责任公司签订《运输服务协议》,公司2017年度厂内铁路运输数量计划为820万吨。运输费用包括乙方的运输成本、装卸成本、费用和合理的利润,2017年度的运输费用为3.60元/吨。结算方式:按月结算,即时付款。合同的有效期限一年,即自2017年1月1日起至2017年12月31日止。

三、公司的全资子公司凌源钢铁国际贸易有限公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订《二〇一七年度物资购销合同》,预计购买动力54.06万元,购买热力30.5万元;向其销售材料3,360万元。结算方式:采用按月结算、即时付款方式。合同的有效期限为一年,即自2017年1月1日起至2017年12月31日止。

四、公司的全资子公司凌源钢铁国际贸易有限公司与凌源钢铁运输有限责任公司签订《运输服务协议》,凌源钢铁国际贸易有限公司2017年度厂内铁路运输数量计划为980万吨。运输费用包括乙方的运输成本、装卸成本、费用和合理的利润,2017年度的运输费用为3.60元/吨;签订《备件材料供应协议》,计划向其销售备件材料218万元。结算方式:按月结算,即时付款。合同的有效期限一年,即自2017年1月1日起至2017年12月31日止。

上述关联交易详见2017年3月3日在《中国证券报》和上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《凌源钢铁股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(临2016-015)及2017年3月24日在《中国证券报》和上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《凌源钢铁股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》(临2016-021)。

2017年度受钢铁行业市场回暖影响,各种原燃材料价格增长幅度较大,导致公司日常关联交易金额超出预计较多,2017年10月20日,公司对2017年度日常关联交易额度进行部分调增,调增日常关联交易金额为17.67亿元。调整后的关联交易价格仍按原协议内容执行,定价依据、成交价格、付款方式等主要交易条件未发生重大变化,关联交易价格公允、合理,不存在损害公司及中小股东利益的情况,不会对公司本期及未来财务状况和经营成果产生不利影响,未对公司的独立性产生影响。

详见2017年10月21日在《中国证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于调增2017年度日常关联交易金额的公告》(临2017-048)。该关联交易已经公司2017年第二次临时股东大会审议批准。

## 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
凌钢集团	控股股东	购买商品	焦炭	市场价	1,778.66	2,083,679,301.96	40.58	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	购买商品	电	市场价	0.52	1,079,008,476.24	95.07	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	购买商品	加压高炉煤气	协议价	0.08	133,214,729.60	100.00	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	购买商品	矿粉	市场价	628.46	1,293,687,670.05	35.16	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	购买商品	循环水	协议价	1.20	91,646,017.20	100.00	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	购买商品	废钢	市场价	1,813.02	199,617,151.21	24.97	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	销售商品	高炉煤气	协议价	0.07	423,742,168.22	100.00	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	销售商品	蒸汽	协议价	50.00	129,716,150.00	100.00	银行转帐		
凌钢集团	控股股东	销售商品	精煤	市场价	911.26	154,878,387.97	100.00	银行转帐		
合计				/	/	5,589,190,052.45	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况						无				
关联交易的说明						<p>本公司是1993年由凌源钢铁公司（现改制为凌源钢铁集团有限责任公司）以其炼铁、炼钢、型材、钢管等主体生产部门及供应、销售部门改组后设立的。因此，本公司从成立之日起，就不可避免地凌钢集团公司存在着关联交易。其后，公司虽然通过多次收购凌钢集团公司资产等方式减少关联交易，但焦炭和风水电汽等辅助系统仍集中在凌钢集团公司，这方面的关联交易仍将延续下去。</p> <p>上述关联交易不影响公司独立性。</p> <p>本公司独立拥有“菱圆”、“凌钢”、“华凌”和“益源”牌商标，拥有独立的产供销系统，人员、财务独立。报告期，公司生产所需的焦炭及风水电汽等继续由凌钢集团提供。对于公司生产所必须发生的关联交易，公司与凌钢集团签署有长期的《综合服务协议》等以保证生产经营的正常运行。</p>				

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2016年11月27日，经公司第六届董事会第二十四次会议审议，并经2016年12月19日公司2016年第三次临时股东大会批准通过了《关于收购凌源钢铁集团有限责任公司转炉及相关资产的议案》和《关于收购凌源钢铁集团有限责任公司高炉及相关资产的议案》。详见2016年11月29日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司关联交易公告》（临2016-052）及2016年12月20日在《中国证券报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议公告》（临2016-057）。

2016年12月28日，根据《转炉及相关资产转让协议》和《高炉及相关资产转让协议》约定，公司与凌钢集团就标的资产中目前归凌钢集团所有的资产进行了交割，并按协议进度支付了收购款项；标的资产中涉及融资租赁的资产将在融资租赁协议到期履行完毕后进行交割。详见2016年12月30日在《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于收购控股股东转炉、高炉及相关资产进展的公告》（临2016-059）。

2017年6月23日，凌钢集团收到信达金融租赁有限公司出具的《所有权转移证书》。同日，根据协议约定，公司与凌钢集团就标的资产中涉及融资租赁的资产办理了所有权转移手续，并按协议约定支付了剩余收购款项。截止6月23日，公司收购凌钢集团转炉、高炉及相关资产的所有权转移已全部办理完毕。

《高炉及相关资产转让协议》第五条特别约定“若标的资产2017年1—6月份正常生产经营期间的平均生产成本高于铁水市场平均价格1%时，经双方确认后，甲方应于2017年7月31日前租回标的资产，并于租回之日起30日内补偿乙方，补偿期间为2017年1月1日起至租回之日止，补偿金额为该期间标的资产的平均生产成本高于铁水市场平均价格的部分。铁水市场平均价格=炼钢生铁市场平均价格—生铁铸块成本”。

2017年1-6月份，标的资产2300m<sup>3</sup>高炉生产经营稳定，计划产铁98万吨，实际完成102.18万吨，完成计划的104.27%；平均生产成本1,995.30元/吨，同期铁水市场平均价格为2,301.02元/吨。标的资产2300m<sup>3</sup>高炉的平均生产成本低于同期铁水市场平均价格，未达到《高炉及相关资产转让协议》第五条特别约定的租回和补偿条件。凌钢集团与公司均无需履行《高炉及相关资产转让协议》第五条的特别约定。

至2017年6月30日止，公司与凌钢集团签署的《高炉及相关资产转让协议》已全部履行完毕。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保	担保	被担	担保金额	担保发生	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联

方	方与上市公司的关系	保方		日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	关系
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	10,000.00	2017-10-27	2017-10-27	2020-10-25	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	8,000.00	2017-10-31	2017-10-31	2020-10-29	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	7,000.00	2017-11-10	2017-11-10	2020-11-07	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份、保国铁矿	公司本部	凌钢集团	160,000.00	2017-07-13	2017-07-13	2019-07-13	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	20,000.00	2017-01-12	2017-01-12	2021-11-24	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	20,000.00	2017-09-13	2017-09-13	2022-07-25	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）			225,000.00										
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			217,091.00										
公司及其子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			32,000.00										
报告期末对子公司担保余额合计（B）			26,240.00										
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）			243,331.00										
担保总额占公司净资产的比例（%）			38.10										
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			225,000.00										
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）			225,000.00										
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			不适用										
担保情况说明			2017年1月6日，经公司第六届董事会第二十五次会议审议通过，并经2017年1月23日公司2017年第一次临时股东大会审议批准，公司与控股股东凌钢集团签署了《相										

	<p>互担保协议》（详见2017年1月7日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于签订互保协议暨关联交易的公告》（临2017-003）和2017年1月24日刊登的《凌源钢铁股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》（临2017-011））。</p> <p>2017年1月12日，公司为凌钢集团与中航国际租赁有限公司的融资租赁事项提供连带责任保证担保，担保金额为人民币2亿元整。（详见2017年1月14日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于为控股股东提供担保的进展公告》（临2017-009））。</p> <p>2017年9月18日，公司为凌钢集团与中航国际租赁有限公司的融资租赁事项提供连带责任保证担保，担保金额为人民币2亿元整。（详见2017年9月19日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于为控股股东提供担保的进展公告》（临2017-040））</p> <p>2017年7月12日，因业务发展需要，凌钢集团与中国民生银行股份有限公司大连分行（以下简称“民生银行大连分行”）签署了《综合授信合同》，拟向民生银行大连分行申请综合授信额度不超过人民币29.5亿元，其中凌钢集团可使用授信敞口额度不超过人民币16亿元，公司可使用授信敞口额度不超过人民币20亿元，期限2年。</p> <p>根据《相互担保协议》约定，公司与民生银行大连分行签署了《最高额质押合同》，公司全资子公司保国公司与民生银行大连分行签署了《最高额抵押合同》。凌钢集团与民生银行大连分行签署了《最高额保证合同》、《最高额质押合同》；朝阳龙山资产管理有限公司与民生银行大连分行签署了《最高额保证合同》；凌源傲翼新能源有限公司与民生银行大连分行签署了《最高额抵押合同》。（详见2017年7月15日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于为控股股东提供担保的进展公告》（临2017-031））。</p> <p>2017年6月20日，公司第六届董事会第二十九次会议审议，通过了《关于为全资子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司提供保证担保的议案》，公司同意为其向朝阳银行兴达支行办理2亿元人民币银行承兑汇票提供连带责任保证，担保期限为2年。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2017年11月22日公司召开第七届董事会第二次会议审议通过了终止2016年非公开发行公司债券事项，相关公告详见上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

2. 2017年10月16日，凌钢集团将2016年11月28日质押给盛京银行股份有限公司沈阳市亚明支行的本公司20,192万股解除质押，同日，凌钢集团将其持有的本公司20,192万股股权再次质押给了盛京银行股份有限公司沈阳市亚明支行(详见2017年10月18日公司在《中国证券报》和上海证券



交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》(临2017-044)。2017年1月12日,公司控股股东凌钢集团将其持有的本公司22,000万股股权质押给中国民生银行股份有限公司大连分行(详见2017年1月14日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东质押公司股权的公告》(临2017-008));2017年7月26日,凌钢集团将2017年1月12日质押给中国民生银行股份有限公司大连分行的本公司22,000万股解除质押,同日,凌钢集团将其持有的本公司22,000万股股权再次质押给了中国民生银行股份有限公司大连分行(详见2017年7月28日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》(临2017-036))。本次质押后,凌钢集团累计质押公司的股份数为42,192万股,占其持有公司股份的48.45%,占公司总股本的16.75%。

3. 2017年2月6日和2月7日,持有公司9.04%股权的股东宏运(深圳)资本有限公司分两次将2016年7月20日质押给长江证券(上海)资产管理有限公司的本公司227,790,432股股权解除质押(详见2017年2月9日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于公司股东股权质押解除的公告》(临2017-012))。2017年3月9日至10日,宏运(深圳)资本有限公司将其持有的本公司有限售条件的219,900,000股股权在东吴证券股份有限公司苏州吴中大道证券营业部办理了股票质押式回购交易业务。(详见2017年3月18日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于股东进行股票质押式回购交易的公告》(临2017-020))。2017年10月24日,宏运(深圳)资本有限公司分提前办理了上述股权解除质押手续(详见2017年10月26日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于公司股东解除质押回购交易的公告》(临2017-051))。2017年10月25日和10月31日,宏运(深圳)资本有限公司分两次将其持有的本公司有限售条件的217,790,000股股权在东吴证券股份有限公司苏州吴中大道证券营业部办理了股票质押式回购交易业务。(详见2017年10月28日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于股东进行股票质押式回购交易的公告》(临2017-052)及2017年11月2日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于股东进行股票质押式回购交易的公告》(临2017-053))。

4. 2017年3月1日,沈洵先生因工作发生变动,辞去公司第六届董事会董事、总经理职务(详见2017年3月3日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于董事、高管辞职暨聘任高管的公告》(临2017-017))。同日,公司召开第六届董事会第二十六次会议提名补选冯亚军先生为公司第六届董事会董事,并聘任其为公司总经理(详见2017年3月3日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告》(临2017-013))。2017年3月23日,公司2016年度股东大会审议通过了补选冯亚军先生为公司第六届董事会董事的议案(详见2017年3月24日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》(临2017-021))。

5. 2017年3月23日,公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对外捐赠的议案》。为贯彻落实中央和省、市政府扶贫工作会议精神,加快地区脱贫解困步伐,积极履行社会责任,公司决定向凌源市捐赠价值约570万元的钢材1500吨和150万元扶贫帮困资金;向北票市捐赠12万元的扶持“北票市西官营镇扣卜营无土栽培”项目贫困户的支出(详见2017年3月24日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司对外捐赠的公告》(临2017-023))。

6. 2017年11月6日,公司第七届董事会第一次会议审议选举文广先生为公司董事长(详见2017年11月7日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告》)。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

公司按照中央、省、市关于精准扶贫开发工作精神，积极开展扶贫攻坚工作，扶贫开发工作进入攻坚阶段，特别是定点扶贫开发工作到了关键时期，公司积极扶持被帮扶单位，有针对性的采取不同形式的扶贫策略，完成定点扶贫开发工作。同时按照省委组织部、省扶贫办的工作安排，公司与控股股东凌钢集团共同负责辽宁省凌源市牛营子镇郭家店村实施定点精准扶贫开发工作，并派出驻村工作队。驻村工作队根据被帮扶单位实际情况积极开展工作，及时反馈工作情况，在取得扶贫工作成果的基础上，关注贫困人员动态，确保脱贫人员不返贫。

#### 2. 年度精准扶贫概要

报告期，公司认真贯彻中央和省、市政府扶贫工作会议精神，加快地区脱贫解困步伐，积极履行社会责任，公司向凌源市捐赠价值约 570 万元的钢材和 150 万元扶贫帮困资金，主要用于“凌源市城市蔬菜配送中心”建设和“凌源市四合当镇玉皇庙和奈曼营子村修建村内道路”等项目，向北票市捐赠 12 万元，主要用于扶持“北票市西官营镇扣卜营无土栽培”项目。

定点扶贫工作方面，郭家店村是省级贫困村，公司驻村工作队与镇、村领导一起开展不同形式的帮扶工作，针对郭家店村贫困人口的实际情况采取了产业扶贫、金融带动扶贫、教育扶贫等帮扶措施。使该村 2016 年成功“脱贫摘帽”。

2017 年，为了进一步巩固扶贫攻坚工作成果，使公司定点扶贫单位郭家店村贫困人员从根本上摆脱贫困，真正实现脱贫发展，驻村工作队与镇、村领导经过调研、考察决定发展两项产业扶贫项目，为贫困人员实现“造血”，一是建设一个设施农业示范园区项目（扶持村集体经济项目），二是建设一个养殖项目，两个项目总投资 500 万元。

农业示范园区项目占地 55 亩、投资 240 万元，其中公司投资 90 万元，争取政策补贴资金 150 万元，项目建成后年可实现销售收入 100 万元，实现利润 20 万元，目前项目已建成投产并产生效益。养殖项目占地 25 亩、投资 260 万元，其中公司投资 175 万元，带动其他资金投资 95 万元，项目建成后可年出栏生猪 2,000 头，实现销售收入 400 万元，利润 30 万元，目前项目正在建设中，2018 年可投产见效。两个产业扶贫项目可安排约 30 人实现劳动就业，实现的利润将用于贫困人员的帮扶和发展，为郭家店村扶贫攻坚和今后的发展打下坚实的产业基础，使全部贫困人员彻底脱贫并和全社会一起步入小康社会。

公司定期走访慰问村建档立卡贫困人员，为他们送去米、面、油、衣物及资金等，鼓励贫困人员战胜困难积极发展，并对 10 户较困难家庭送去 500 元慰问金，为全村捐赠了 300 多件衣物等，折合价款 4.5 万元，起到了良好的社会效应。公司还组织了“劳模扶贫在行动”活动，资助了一户建档立卡贫困户，为该户两名上大学的学生捐助了一个学期的学费 1.2 万元，购置了上学所需的用品约 0.1 万元，并承诺资助两名学生大学期间的全部学费，为其解除了后顾之忧。该项活动在社会上起到了积极的示范作用。

#### 3. 精准扶贫成效

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	183.00
2.物资折款	574.50
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	243
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	732
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	243
2.转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	30
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.6
4.2 资助贫困学生人数（人）	14
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

公司将按照制定的精准扶贫开发工作计划，认真搞好落实工作，积极配合各级政府打赢脱贫攻坚战，履行社会责任和义务，做好精准扶贫工作；在定点扶贫开发工作方面，经过三年多的定点扶贫，公司帮扶单位凌源市牛营子镇郭家店村已于 2016 年成功“脱贫摘帽”，为巩固扶贫开发成果，公司投入资金帮助建设了农业示范园区和养殖项目，项目将在 2018 年发挥作用，项目产生的利润将全部用于帮扶贫困人员。公司要求驻村工作队积极参与项目的运营管理，确保项目的经营规范化、利润最大化，为定点扶贫村贫困人员的脱贫不返贫做出保障；密切关注贫困人员动态，努力帮扶贫困人员脱贫致富。

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司在追求企业自身持续发展的同时，积极履行社会责任，关注股东、员工、客户、环境等利益相关方的权益和社会公益，为构建和谐共盈的社会环境贡献自己的力量。

##### 1.公司的企业愿景是：品质凌钢、诚信凌钢、绿色凌钢、和谐凌钢

品质凌钢就是企业装备精良、工艺先进、产品优质，品牌好、商誉高，盈利能力强，可持续发展优势明显；职工素质高，实干进取，爱岗敬业。诚信凌钢就是企业以诚信对待职工，职工以诚信对待企业，职工之间以诚相待；企业对客户、对社会诚实守信，恪守商业道德。绿色凌钢就是坚持绿色制造、资源节约型、环境友好型发展方式，“钢铁、人、环境”和谐共生、协调发展。和谐凌钢就是以人为本、依法治企、公平公正、充满活力、安定有序、共创共享，职工与企业共同成长、共同发展。

##### 2.股东和债权人权益保护

公司自上市以来,除亏损年度外,一直坚持采取现金分红和派发股票股利等方式来回馈股东,已累计派发现金红利和股票股利 12.08 亿元;积极按照合同约定履行债务人义务,按时足额偿还债务款项,未发生逾期展期等情况;严格按照国家有关法律法规和《公司章程》等内部控制制度规范公司运作,及时履行信息披露义务,答复投资者的来函来电,平等对待所有股东。

### 3.职工权益保护

公司全心全意依靠职工办企业,把维护全体员工的利益放在重要位置。通过多种形式开展员工职业技能培训和安全教育,不断提升员工的自身价值和素质;持续改善员工的工作环境和场所,为员工创造舒适的工作条件;积极关心职工生活,帮扶救助困难职工;认真履行集体合同,切实维护职工合法权益;坚持共建共享方针,在取得较好经营效果的同时增加职工收入。

### 4.供应商和客户权益保护

公司始终坚持与供应商和客户“互利共赢”,把企业诚信建设放在首位,对员工、对供应商和客户、对社会诚实守信,恪守商业道德,维护良好的市场环境;定期编制采购资金支付计划,及时支付供应商货款;严格把控产品质量,充分发挥协同优势,实施系统融优化,把质量升级与服务升级联动,重视客户诉求,走出了由生产商向制造服务商转环的步伐,切实保护了客户利益。

### 5.环境保护与可持续发展

为适应新常态,公司实施并顺利通过了质量、环境、职业健康安全管理体系认证;坚持绿色制造、资源节约、环境友好型发展方式,大力推广循环经济和节能减排新技术新工艺,污水实现了零排放;高炉全部实现 TRT 发电;转炉、烧结、轧材系统全部实现余热蒸汽发电;炼钢系统实现了负能炼钢;钢渣实现了零排放。高炉、转炉全采用干法除尘,烧结、球团生产烟气实现全脱硫。所有节能减排指标均处于行业领先水平,最大限度地实现了资源的有效利用和环境改善。同时努力加强环境治理和绿化美化,企业成为了花园式工厂。

### 6.公共关系和社会公益事业

公司始终坚持合法经营、依法纳税,重视企业的社会责任,积极支持国防建设、参与社会公益事业等。报告期缴纳税费 55,333.81 万元,安置复转军人 44 人,参与精准扶贫投入扶贫资金 757.5 万元,帮扶建档立卡贫困人员 243 人,捐资助学 14 人。

## (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1.公司严格落实环保法,认真执行各项环保条例、法规,积极完成省、市环保部门下达的节能减排任务,按照国家要求对排污口规范化管理,对主要污染源排放口安装了在线监测设施并与环保部门联网。按期足额缴纳排污费,各种污染物排放总量均控制在给定总量范围内。公司每年通过中国证券报、朝阳日报等媒体进行企业环境信息公开,接受社会公众监督。报告期不存在环境污染事故、环境纠纷和环境信访案件,未受到任何形式的环境保护行政处罚。

凌钢股份及子公司保国铁矿、钢管公司均属于国家环境保护部门规定的重污染行业。主要污染物可分为废水、废气、固体废物和危险废物具体情况如下:

公司名称	污染物分类	特征污染物	排放方式	处理设施	排放口数量及分布	是否超标	排放去向
凌钢股份	废气	烟粉尘、NOX、SO2 等	1、燃烧洁净煤气后经高烟囱排入大气2、除尘、脱硫后经高烟囱排入大气	84 套	83个,沿产线分布	否	大气
	废水	SS、COD、油类、氨氮等	各工序废水处理设施出水部分回用,其余排入公司污水	17 套	无	否	无

			处理厂处理后零排放。				
	固体废物	含铁尘泥、氧化铁皮、冶金渣等	全部回收利用	1套			
	危险废物	废油、废旧铅蓄电池	委托有资质处置单位处置				
保国铁矿	废气	烟粉尘、氮氧化物、SO <sub>2</sub> 等	除尘、脱硫、后经高烟囱排入大气	7套	4个，分布厂区	否	大气
	废水	悬浮物、石油类、化学需氧量、悬浮物、PH值、氨氮等	经处理达标后排入尾矿库	5套	废水零外排	否	无
	固体废物	含尾矿砂、岩石等	尾矿砂排入尾矿库，定期进行筑坝；岩石按照环评要求排入指定排土场	尾矿库1座 排土场1座			
钢管公司	废气	烟尘、氮氧化物、SO <sub>2</sub>	燃烧天然气	无	2个	否	大气
	废水	氨氮、COD、磷	排放至污水处理厂	化粪池1个	1个	否	园区污水处理厂
	固体废物	含铁尘泥、焊剂渣	委托有资质处置单位处置				

2.公司采用先进技术和有效措施为各生产工序配套建设了相应的环保设施，现有环保设施情况见上表。这些设施全部符合国家规定的相应环保设施类型要求。废气污染物排放全部满足国家新环保标准要求；废水全部回收利用，实现了零排放。建设了钢渣处理生产线，对钢渣实施分级处理利用，氧化铁皮、除尘灰等全部用于烧结配料，固体废物全部得到了有效利用，完全实现零外排。

3.公司严格执行建设项目环境影响评价制度及环境行政许可制度。项目在建设时严格按照“三同时”管理制度组织施工建设；积极按国家排污许可制相关要求，开展排污许可申报工作，排污许可证正在办理中。

4.公司获得了ISO14001环境管理体系认证，具有完善的突发环境事件应急组织机构和应急救援体系，制定了《突发环境事故应急预案》。为加强环境风险管控，公司每年组织相关单位进行应急预案演练，并根据实际演练效果对预案进行评价与完善。通过加强应急能力培训和应急演练，提高了应急处置能力。

5.公司为筑牢环保防线，强化管控。在环保高压态势下，不断提高环保管控标准，持续加大环保督查力度，把日常督查、假日督查、夜查紧密结合，实现环保督查全覆盖，推动环保管控上台阶，确保环境风险可控。

6.在生产经营中，严格遵循环保“三优先”原则和“环保一票否决制”。将环保设备纳入主体设备管理体系，对环保设施推行隐患整改制度及监测诊断制度，将现场督查同环境监测有机结合，保证了环保设施的完好率、同步运行率和达标率，实现了污染物全部达标排放。今年6月份通过了辽宁省污染源全面达标排放评估审核。

2017年，公司主要污染物吨钢排放量指标位于国内同行业先进水平，烟粉尘、二氧化硫吨钢排放量分别为0.64Kg和0.51Kg。

**2. 重点排污单位之外的公司**

√适用 □不适用

报告期，重点排污单位之外的公司未发生重大安全、环保事故。通过落实安全生产责任制，完善安全管理制度及安全操作规程，开展安全风险分级管控及隐患排查治理，加强员工安全教育培训，提升了企业本质安全，安全业绩得到进一步提升。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）

		(%)	新 股					
一、有限售条件股份	911,161,730	36.17					911,161,730	36.17
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	911,161,730	36.17					911,161,730	36.17
其中：境内非国有法人持股	911,161,730	36.17					911,161,730	36.17
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	1,608,004,400	63.83					1,608,004,400	63.83
1、人民币普通股	1,608,004,400	63.83					1,608,004,400	63.83
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、普通股股份总数	2,519,166,130	100					2,519,166,130	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日 期
普通股股票类						
境内上市人民币普通 股（A股）股票	2015年12月4日	4.39	455,580,865	2018年12月10日	455,580,865	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年8月1日	6.58	14,800,000	2011年8月15日	14,800,000	2019年7月25日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1.2015年12月4日,经中国证监会证监许可[2015]2344号《关于核准凌源钢铁股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司分别向华富基金管理有限公司、宏运(深圳)资本有限公司和广发基金管理有限公司三家投资者非公开发行股份250,569,476股、113,895,216股和91,116,173股,共计455,580,865股,发行价格为4.39元/股,锁定期三年。2015年12月10日,新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记托管手续。

2.2011年8月1日至5日,经中国证监会证监许可[2011]1132号《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准,公司通过上海证券交易所交易系统采用网上网下相结合的方式发行公司债券14.8亿元。2011年8月15日,凌钢股份公司债券在上海证券交易所正式上市交易。

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

√适用 □不适用

报告期期初,公司资产总额为1,539,905.99万元、负债总额为1,017,659.29万元,资产负债率为66.09%;期末,资产总额为1,477,141.21万元、负债总额为838,476.54万元,资产负债率为56.76%。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,836
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	84,164

### (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	
凌源钢铁集团 有限责任公司		870,873,278	34.57		质押	421,920,000	国家
华富基金一 民生银行一 上海华富利 得资产管理 有限公司		501,138,952	19.89	501,138,952	无		其他
宏运(深圳)资 本有限公司		227,790,432	9.04	227,790,432	质押	227,790,000	境内非国有法人



广发基金－工商银行－长安国际信托－长安信托·广发添翼资管计划投资单一资金信托		182,232,346	7.23	182,232,346	无	其他
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购(3)资金信托	13,050,000	13,050,000	0.52		无	其他
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001沪	12,843,414	12,843,414	0.51		无	其他
王建新	370,000	10,770,000	0.43		无	境内自然人
常淑荣	2,500,000	10,700,000	0.42		无	境内自然人
中国建设银行股份有限公司－华宝兴业行业精选混合型证券投资基金	10,429,200	10,429,200	0.41		无	其他
史爱昭	10,088,392	10,088,392	0.40		无	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
凌源钢铁集团有限责任公司	870,873,278	人民币普通股	870,873,278
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购(3)资金信托	13,050,000	人民币普通股	13,050,000
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001沪	12,843,414	人民币普通股	12,843,414
王建新	10,770,000	人民币普通股	10,770,000
常淑荣	10,700,000	人民币普通股	10,700,000
中国建设银行股份有限公司－华宝兴业行业精选混合型证券投资基金	10,429,200	人民币普通股	10,429,200
史爱昭	10,088,392	人民币普通股	10,088,392
方威	6,752,763	人民币普通股	6,752,763
王纪新	5,981,000	人民币普通股	5,981,000
生命保险资管－招商银行－生命保险资产管理有限公司富盈7号	5,663,219	人民币普通股	5,663,219
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东凌钢集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华富基金—民生银行—上海华富利得资产管理有限公司	501,138,952	2018-12-10	501,138,952	自非公开发行完成之日起三十六个月内不得转让
2	宏运（深圳）资本有限公司	227,790,432	2018-12-10	227,790,432	自非公开发行完成之日起三十六个月内不得转让
3	广发基金—工商银行—长安国际信托—长安信托·广发添翼资管计划投资单一资金信托	182,232,346	2018-12-10	182,232,346	自非公开发行完成之日起三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系或一致行动人情况。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	凌源钢铁集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	文广
成立日期	1998-07-14
主要经营业务	黑色金属及副产品冶炼、采选、加工、销售；机械加工；冶金项目的科研、设计、建筑安装、建设工程管理；发电；煤焦油、粗苯批发；冶金副产品、化工产品（不含监控、易制毒、危险化学品）销售；自产生铁、钢坯、钢材、焦化产品出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表、零配件进口；授权范围内的国有资产经营；第三产业项目开发；建材检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司实际控制人为朝阳市国有资产监督管理委员会

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郝志强	董事长	男	59	2016-09-01	2017-11-06	432,272	324,272	-108,000	减持	19.89	是
文广	董事长	男	44	2017-11-06	2020-11-05	0	0			10.80	是
冯亚军	总经理	男	46	2017-03-01	2018-03-22	0	0			108.71	否
冯亚军	董事	男	46	2017-11-06	2020-11-05	0	0				否
沈洵	董事、总经理	男	56	2014-11-07	2017-03-01	15,400	15,400			3.90	是
卢亚东	董事	男	57	2017-11-06	2020-11-05	22,000	22,000			9.36	是
卢亚东	副总经理	男	57	2014-11-06	2017-03-01	0	0				是
苏辉	董事、副总经理	男	52	2017-11-06	2017-12-28	0	0			108.99	否
何志国	董事、总会计师	男	42	2017-11-06	2017-12-28	1,702	1,702			117.38	否
马育民	董事	男	53	2017-11-06	2020-11-05	0	0			111.91	否
马育民	副总经理	男	53	2017-11-06	2018-03-22	0	0				否
马育民	总经理	男	53	2018-03-22	2020-11-05	0	0				否
王运琪	副总经理、总工程师	男	54	2017-11-06	2020-11-05	0	0			115.34	否
王运琪	董事	男	54	2018-01-29	2020-11-05	0	0				否
李占东	总会计师	男	44	2017-12-28	2020-11-05	0	0			55.32	否
李占东	董事	男	44	2018-01-29	2020-11-05	0	0				否

戚向东	独立董事	男	72	2014-11-07	2017-11-06	0	0			13.68	否
刘继伟	独立董事	男	56	2017-11-06	2020-11-05	0	0			13.68	否
韩凌	独立董事	男	46	2017-11-06	2020-11-05	0	0			13.68	否
石洪卫	独立董事	男	54	2017-11-06	2020-11-05	0	0				
闫清军	监事会主席	男	54	2017-11-06	2020-11-05	0	0			6.32	是
侯柏英	监事	男	55	2017-11-06	2020-11-05	10,320	10,320			2.64	是
王忠良	监事	男	59	2014-11-07	2017-11-06	0	0			40.27	否
张海龙	监事	男	42	2017-11-06	2020-11-05	0	0			29.83	否
杨宗成	副总经理	男	52	2017-11-06	2020-11-05	0	0			96.22	否
张立新	副总经理	男	48	2017-11-06	2020-11-05	0	0			110.00	否
王宝杰	董事会秘书	男	46	2017-11-06	2020-11-05	0	0			79.33	否
合计	/	/	/	/	/	481,694	373,694	-108,000	/	1,067.25	/

姓名	主要工作经历
郝志强	1999年5月至2008年5月，任本公司董事；2008年5月至2016年9月，任本公司副董事长；2009年2月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2009年5月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司党委书记；2009年7月至2016年8月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2010年8月至2016年9月，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2010年12月至2014年6月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2014年6月至2016年9月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事长；2011年4月至2016年10月，任宁城怡山矿业有限公司董事；2011年7月至2013年6月，任建平县荣田矿业有限公司董事；2013年6月至2016年9月，任建平磷铁矿业有限公司董事；2015年3月至2016年11月，任东风朝阳朝柴动力有限公司董事；2016年9月至2017年11月，任本公司董事长；2016年8月至2018年3月，任凌源钢铁集团有限责任公司董事长；2016年9月至2018年3月，任上海靖亿投资管理有限公司董事长；2017年1月至2018年3月，任朝阳龙山资产管理有限公司总经理。
文广	2009年3月至2014年2月，任本公司董事会秘书；2010年8月至2014年2月，任本公司董事；2013年5月至2014年2月，任本公司副总经理；2013年11月至2016年5月，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事、总经理；2016年5月至2016年9月，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事长；2014年2月至2016年9月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2014年11月至2016年9月，任本公司监事会主席；2015年3月至2016年9月，任东风朝阳朝柴动力有限公司董事、总经理；2015年5月至2016年9月，任朝阳浪马轮胎有限责任公司董事；2015年6月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2015年10月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2016年7月至今，任上海靖亿投资管理有限公司董事；2016年9月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事长；2016年9月至2018年3月，任凌源钢铁集团有限责任公司总经理；2016年9月至2017年11月，任本公司副董事长；2017年11月至今，任本公司董事长；2018年3

	月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事长。
冯亚军	2006年2月至2015年4月，任凌源钢铁集团有限责任公司焦化厂厂长；2015年4月至2016年5月，任本公司生产技术部经理；2016年5月至2017年2月，任任本公司总经理助理；2016年5月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司总经理；2017年1月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事长；2017年1月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事长；2017年1月至今，任沈阳凌钢钢材销售有限公司董事长；2017年1月至今，任凌钢锦州钢材经销有限公司董事长；2017年1月至今，任凌钢（大连）钢材经销有限公司董事长；2017年1月至今，任北京凌钢物资供销有限公司董事长；2017年1月至今，任凌钢国贸（香港）有限公司执行董事；2017年3月至2018年3月，任本公司总经理；2017年3月至今，任本公司董事；2018年3月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司总经理、本公司党委书记；2018年4月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事。
沈洵	2009年2月至2013年5月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2010年8月至2017年1月，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2011年4月至2017年1月，任宁城怡山矿业业有限公司董事；2011年7月至2013年6月，任建平县荣田矿业业有限公司董事；2013年6月至今，任建平磷铁矿业业有限公司董事；2013年5月至2017年3月，任本公司总经理；2013年6月至2016年10月，任凌钢股份北票钢管有限公司董事长；2013年6月至2017年3月，任本公司董事；2013年6月至2017年1月，任沈阳凌钢钢材销售有限公司、凌钢（大连）钢材经销有限公司、凌钢锦州钢材经销有限公司、北京凌钢物资供销有限公司董事长；2013年8月至2017年1月，任朝阳天翼新城镇建设发展有限公司董事长；2014年3月至2016年5月，任凌源钢铁国际贸易有限公司总经理；2014年3月至2016年7月，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事；2014年7月至2017年1月，任凌钢国贸（香港）有限公司执行董事；2015年6月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2015年10月至2017年1月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2015年3月至2016年11月，任东风朝阳朝柴动力有限公司董事；2016年6月至2017年1月，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事长；2016年9月至今，任建平磷铁矿业业有限公司董事长、朝阳浪马轮胎有限责任公司董事长；2017年3月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理。
卢亚东	2006年2月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2006年2月至2014年6月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2006年10月至2016年11月，任凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司董事长；2007年9月至2016年11月，任凌源钢铁集团设计研究有限公司董事长；2008年1月至今，任本公司董事；2010年8月至2016年11月，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2010年12月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2013年9月至2016年11月，任凌源钢铁热电有限责任公司董事长；2014年6月至2017年3月，任本公司副总经理、党委副书记；2015年5月至今，任凌源钢铁国贸物流有限公司董事长；2017年3月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理。
苏辉	2009年2月至2013年5月，任本公司总经理；2008年6月至2013年6月，任沈阳凌钢钢材销售有限公司董事长；2008年6月至2013年6月，任凌钢（大连）钢材经销有限公司董事长；2008年6月至2013年6月，任凌钢锦州钢材经销有限公司董事长；2008年6月至2013年6月，任北京凌钢物资供销有限公司董事长；2009年4月至2013年6月，任本公司董事；2009年8月至2013年6月，任凌钢股份北票钢管有限公司董事长；2013年5月至2014年6月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2014年6月至2015年4月，任本公司副总经理、工会主席；2014年6月至2017年12月，任本公司副总经理；2014年11月至2017年12月，任本公司董事；2016年7月至今，任凌源宜和生态农业有限公司董事长；2016年10月至今，任凌钢股份北票钢管有限公司董事长；2017年12月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理。
何志国	2008年7月至2017年12月，任本公司总会计师；2008年6月至2017年1月，任沈阳凌钢钢材销售有限公司董事；2008年6月至2017

	<p>年 1 月，任凌钢锦州钢材经销有限公司董事；2008 年 6 月至 2017 年 1 月，任凌钢（大连）钢材经销有限公司董事；2008 年 6 月至 2017 年 1 月，任北京凌钢物资供销有限公司董事；2008 年 11 月至 2017 年 1 月，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事；2009 年 10 月至 2013 年的 10 月，任凌钢集团北票矿业有限责任公司董事；2013 年 10 月至 2014 年 2 月，任北票永山矿业有限责任公司董事；2010 年 5 月至 2014 年 2 月，任赤峰虞山矿业有限责任公司董事；2010 年 12 月至 2014 年 2 月，任凌源红山矿业有限责任公司董事；2011 年 9 月至 2017 年 1 月，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司监事；2013 年 8 月至 2017 年 1 月，任朝阳天翼新城建设发展有限公司董事；2013 年 9 月至 2017 年 1 月，任凌源钢铁热电有限责任公司监事；2013 年 9 月至 2017 年 1 月，任凌源钢铁运输有限责任公司监事；2013 年 10 月 29 日至 2017 年 1 月，任凌钢股份北票钢管有限公司监事；2013 年 11 月至 2017 年 1 月，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事；2014 年 2 月至 2016 年 6 月，任本公司董事会秘书；2014 年 3 月至 2017 年 1 月，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事；2014 年 4 月至 2017 年 12 月，任本公司董事；2015 年 3 月至 2017 年 4 月，任东风朝阳朝柴动力有限公司监事；2015 年 5 月至 2017 年 1 月，任宁城怡山矿业有限责任公司董事；2015 年 5 月至 2017 年 1 月，任建平磷铁矿业有限责任公司监事；2015 年 5 月至 2017 年 1 月，任朝阳浪马轮胎有限责任公司监事；2015 年 5 月至 2017 年 1 月，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2015 年 7 月至今，任朝阳银行股份有限公司董事；2015 年 10 月至 2017 年 1 月，任朝阳龙山资产管理有限公司监事；2016 年 6 月至 2017 年 6 月，任凌源新凌特钢有限公司董事；2017 年 12 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司总会计师；2018 年 4 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事。</p>
马育民	<p>2005 年 2 月至 2014 年 7 月，任本公司生产技术部经理；2005 年 1 月至今，任凌钢集团朝阳焦化有限责任公司董事；2011 年 9 月至 2016 年 11 月，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司董事；2016 年 11 月至今，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司董事长；2013 年 5 月至 2018 年 3 月，任本公司副总经理；2013 年 9 月至 2016 年 6 月，任凌源钢铁运输有限责任公司董事；2016 年 6 月至今，任凌源钢铁运输有限责任公司董事长；2014 年 7 月至 2015 年 4 月，任本公司生产安全部经理；2016 年 9 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2016 年 9 月至今，任宁城怡山矿业有限责任公司董事；2016 年 9 月至今，任建平磷铁矿业有限责任公司董事；2017 年 11 月起，任本公司董事；2018 年 3 月至今，任本公司总经理。</p>
王运琪	<p>2004 年 1 月至 2011 年 9 月，任本公司型材厂厂长、党总支书记；2011 年 9 月至 2014 年 7 月，任本公司第一轧钢厂厂长、党总支书记；2013 年 5 月至今，任本公司副总经理、总工程师；2014 年 7 月至今，任本公司优特钢事业部经理；2018 年 1 月起，任本公司董事。</p>
李占东	<p>2007 年 2 月至 2013 年 5 月，任凌源钢铁集团有限责任公司财务部副部长；2008 年 11 月至今，任凌源钢富达建服有限责任公司监事；2013 年 5 月至 2014 年 6 月，任凌源钢铁股份有限公司运营改善部副经理；2013 年 10 月至 2017 年 1 月，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司监事；2014 年 6 年至 2015 年 4 月，任凌源钢铁集团有限责任公司财务部部长；2015 年 4 月至今，任凌源钢铁股份有限公司财务部经理；2016 年 6 月至 2017 年 2 月，任朝阳天翼国基新材料有限公司监事；2017 年 1 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事；2017 年 1 月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事；2017 年 1 月至今，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事；2017 年 1 月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2017 年 1 月至今，任建平磷铁矿业有限责任公司监事；2017 年 1 月至今，任朝阳浪马轮胎有限责任公司监事；2017 年 1 月至今，任东风朝阳朝柴动力有限公司监事；2017 年 1 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司监事；2017 年 12 月至今，任凌源钢铁股份有限公司总会计师；2018 年 1 月起，任本公司董事。</p>
戚向东	<p>2006 年至 2014 年，任冶金价格协会会长；2006 年 6 月至 2011 年 4 月，任甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司独立董事；2009 年 3 月至 2012 年 4 月，任济南钢铁股份有限公司独立董事。2011 年 10 月至 2017 年 11 月，任本公司独立董事。</p>
刘继伟	<p>2006 年 6 月至今，任东北财经大学教授；2011 年 10 月至 2014 年 11 月，任东北财经大学总会计师兼财务处处长；2011 年 4 月至 2017 年</p>



	5 月,任广发证券股份有限公司独立董事;2012 年 5 月至今,任大连银行股份有限公司独立董事;2012 年 10 月至今,任辽宁华孚环境工程股份有限公司独立董事;2014 年 11 月至今,任本公司独立董事;2014 年 12 月至今,任大连冷冻机股份有限公司独立董事;2015 年 8 月至今,任大连农村商业银行股份有限公司监事。
韩凌	2006 年 1 月至 2013 年 5 月,任 Experian 公司 亚太区企业投资部总监、中国区业务拓展部总监、中国区代理董事总经理;2015 年 4 月至今,北京厚德雍和资本管理有限公司副总经理;2015 年 12 月至今,任北京恒华伟业科技股份有限公司独立董事;2014 年 11 月至今,任本公司独立董事。
石洪卫	2004 年 1 月至今,任冶金工业经济发展研究中心主任;2004 年 1 月至今,任《冶金管理》杂志社主编、《中国钢铁工业年鉴》主编;2006 年至今,任中国金属学会冶金企业现代化管理分会会长;2006 年 12 月至今,任中国钢铁工业协会党委委员;2009 年 4 月至 2015 年 3 月,任新兴铸管股份公司独立董事;2010 年 1 月至今,任《冶金财会》杂志社主编;2014 年 12 月至今,任华菱钢铁股份公司独立董事;2015 年 1 月至今,任中国钢铁工业协会副秘书长;2015 年 8 月至今,任冶金工业经济发展研究中心党委书记;2017 年 5 月至今,任包钢钢联股份公司独立董事;2017 年 11 月至今,任本公司独立董事。
闫清军	2001 年 12 月至 2013 年 5 月,任本公司转炉炼钢厂厂长;2006 年 3 月至 2013 年 5 月,任本公司副总经理、总工程师;2013 年 5 月至 2014 年 6 月,任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理;2013 年 8 月至 2015 年 6 月,任凌钢集团建筑材料检测有限公司董事长;2013 年 9 月至 2016 年 6 月,任凌源钢铁运输有限责任公司董事长;2016 年 6 月至 2017 年 1 月,任凌源钢铁运输有限责任公司董事;2014 年 6 月至 2015 年 8 月,任本公司副总经理;2014 年 6 月至今,任本公司纪委书记;2015 年 4 月至今,任本公司工会主席;2015 年 4 月至今,任凌源钢铁集团有限责任公司纪委书记、工会主席;2015 年 5 月至 2016 年 4 月,任凌源傲翼新能源有限公司监事会主席;2015 年 5 月至 2017 年 1 月,任宁城怡山矿业有限公司监事会主席;2015 年 8 月至 2016 年 9 月,任凌源钢铁股份有限公司高级管理人员;2016 年 10 月至 2017 年 1 月,任朝阳龙山资产管理有限公司董事;2016 年 10 月至 2017 年 1 月,任建平磷铁矿业有限公司董事;2016 年 9 月至今,任本公司监事会主席;2016 年 10 月至今,任朝阳天翼国基新材料有限公司董事长;2016 年 10 月至今,任朝阳浪马轮胎有限责任公司董事。
侯柏英	2006 年 10 月至 2016 年 11 月,任凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司监事;2006 年 10 月至 2016 年 11 月,任凌源钢铁集团设计研究有限公司监事;2006 年 10 月至今,任凌钢集团朝阳焦化有限责任公司监事;2008 年 10 月至今,任凌源钢铁集团有限责任公司办公室主任、组织部长;2008 年 11 月至今,任本公司监事;2016 年 6 月至 2017 年 6 月,任凌源新凌特钢有限公司监事。
王忠良	2004 年 1 月至 2011 年 6 月,凌源钢铁集团有限责任公司保卫部部长;2011 年 6 月至 2018 年 3 月,凌源钢铁股份有限公司审计监察部经理;2011 年 10 月至 2017 年 11 月,任本公司监事;2012 年 3 月至 2018 年 3 月,任凌钢股份北票保国铁矿有限公司、赤峰虞山矿业有限公司、凌钢集团朝阳焦化有限责任公司监事;2012 年 3 月至 2017 年 1 月,任凌源傲翼新能源有限公司监事;2012 年 3 月至 2013 年 8 月,凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司、凌源钢铁集团设计研究有限公司监事;2013 年 8 月至 2018 年 3 月,任朝阳天翼新城镇建设发展有限公司监事。2016 年 9 月至 2017 年 1 月,任北凌源红山矿业有限公司监事。
张海龙	2013 年 10 月至 2015 年 4 月,任北票永山矿业有限公司总会会计师;2015 年 4 月至今,任本公司审计监察部副经理;2017 年 1 月至今,任凌源钢铁热电有限责任公司监事;2017 年 1 月至今,任凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司监事;2017 年 1 月至今,任凌源钢铁集团设计研究有限公司监事;2017 年 1 月至今,任凌源傲翼新能源有限公司监事;2017 年 1 月至今,任凌源红山矿业有限公司监事;2017 年 1 月至今,任凌钢股份北票钢管有限公司监事;2017 年 1 月至今,任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司监事;2017 年 1 月至今,任

	凌源钢铁国际贸易有限公司监事；2017 年 1 月至今，任北京凌钢物资供销有限公司监事；2017 年 1 月至今，任沈阳凌钢钢材销售有限公司监事；2017 年 1 月至今，任凌钢（大连）钢材经销有限公司监事；2017 年 1 月至今，任凌钢锦州钢材经销有限公司监事；2017 年 11 月至今，任本公司监事。
杨宗成	2009 年 3 月至 2013 年 5 月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2009 年 11 月至 2013 年 8 月，凌钢集团建筑材料检测有限公司董事长；2011 年 9 月至 2013 年 10 月，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司董事；2013 年 5 月至今，任本公司副总经理兼凌钢股份北票保国铁矿有限公司总经理；2013 年 6 月至 2013 年 10 月，任凌钢集团北票矿业有限责任公司董事；2013 年 6 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事长；2013 年 6 月至 2017 年 1 月，任宁城怡山矿业有限公司董事；2013 年 6 月至 2014 年 11 月，任赤峰虞山矿业有限公司董事；2014 年 11 月至 2017 年 1 月，任赤峰虞山矿业有限公司董事长；2013 年 6 月至 2014 年 10 月，任凌源红山矿业有限公司董事；2014 年 10 月至 2017 年 1 月，任凌源红山矿业有限公司董事长；2013 年 10 月至 2014 年 10 月，任北票永山矿业有限公司董事；2014 年 3 月至 2017 年 1 月，任凌源钢铁国际贸易有限公司监事；2015 年 5 月至今，任建平磷铁矿业有限公司董事；2016 年 9 月至 2017 年 1 月，任凌源傲翼新能源有限公司董事长。
张立新	2011 年 6 月至今，任本公司机动部经理；2011 年 6 月至今，任凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司董事；2011 年 6 月至 2017 年 2 月，任凌源钢铁集团设计研究有限公司董事；2011 年 6 月至今，任凌源兴钢建筑安装有限责任公司董事；2011 年 6 月至今，任凌源钢富达建服有限责任公司董事；2013 年 9 月至今，任凌源钢铁热电有限责任公司董事；2015 年 4 月至今，任本公司副总经理；2016 年 8 月至今，任朝阳国泰国有资产经营有限公司监事；2016 年 9 月至 2017 年 1 月，任凌源红山矿业有限公司董事；2016 年 10 月至今，任北票永山矿业有限公司董事；2017 年 1 月至今，任朝阳天翼新城镇建设发展有限公司董事长；2017 年 1 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事。
王宝杰	2002 年 4 月至 2016 年 6 月，任本公司证券事务代表；2009 年 3 月至 2014 年 7 月，任本公司证券法律事务部副经理；2014 年 7 月至 2015 年 12 月，任本公司董事会秘书办公室副主任；2015 年 12 月至今，任本公司董事会秘书办公室主任；2016 年 6 月至今，任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2009 年 2 月 26 日	2018 年 3 月 22 日

郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	党委书记	2009年5月27日	2018年3月22日
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	副总经理	2009年7月27日	2016年8月22日
郝志强	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	2016年9月22日
郝志强	宁城怡山矿业有限公司	董事	2011年4月15日	2016年10月10日
郝志强	建平磷铁矿业有限公司	董事	2013年6月7日	2016年9月22日
郝志强	朝阳龙山资产管理有限公司	董事长	2014年6月25日	2016年9月8日
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	董事长	2016年8月23日	2018年3月22日
郝志强	上海靖亿投资管理有限公司	董事长	2016年9月14日	2018年3月22日
郝志强	朝阳龙山资产管理有限公司	总经理	2017年1月11日	2018年3月22日
文广	朝阳天翼国基新材料有限公司	总经理	2013年11月22日	2016年6月12日
文广	朝阳天翼国基新材料有限公司	董事	2013年11月22日	2017年1月11日
文广	朝阳天翼国基新材料有限公司	董事长	2016年6月12日	2016年10月9日
文广	凌源钢铁集团有限责任公司	总经理	2016年9月1日	2018年3月22日
文广	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2015年6月11日	
文广	凌源钢铁集团有限责任公司	董事长	2018年3月22日	
文广	朝阳龙山资产管理有限公司	董事长	2016年9月8日	
文广	朝阳浪马轮胎有限责任公司	董事	2015年5月14日	2016年9月28日
文广	上海靖亿投资管理有限公司	董事	2016年7月20日	
沈洵	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	2017年1月11日
沈洵	宁城怡山矿业有限公司	董事	2011年4月15日	2017年1月11日
沈洵	建平磷铁矿业有限公司	董事	2013年6月7日	
沈洵	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2015年6月11日	
沈洵	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2015年10月12日	2017年1月11日
沈洵	凌源新凌特钢有限公司	董事	2016年6月24日	2017年6月8日
沈洵	建平磷铁矿业有限公司	董事长	2016年9月22日	
沈洵	朝阳浪马轮胎有限责任公司	董事长	2016年9月28日	
沈洵	凌源钢铁集团有限责任公司	副总经理	2017年3月1日	
卢亚东	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2006年2月16日	
卢亚东	凌源钢铁集团有限责任公司	副总经理	2017年3月1日	
卢亚东	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	董事长	2006年10月18日	2016年11月4日

卢亚东	凌源钢铁集团设计研究有限公司	董事长	2007年9月17日	2016年11月4日
卢亚东	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	2016年11月4日
卢亚东	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	
卢亚东	凌源钢铁热电有限责任公司	董事长	2013年9月30日	2016年11月4日
苏辉	凌源宜和生态农业有限公司	董事长	2016年7月15日	
苏辉	凌源钢铁集团有限责任公司	副总经理	2017年12月28日	
何志国	朝阳天翼国基新材料有限公司	董事	2013年11月22日	2017年1月11日
何志国	凌源钢铁热电有限责任公司	监事	2013年9月30日	2017年1月11日
何志国	凌源钢铁运输有限责任公司	监事	2013年9月30日	2017年1月11日
何志国	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2015年5月26日	2017年1月11日
何志国	朝阳浪马轮胎有限责任公司	监事	2015年5月14日	2017年1月11日
何志国	宁城怡山矿业有限公司	董事	2015年5月15日	2017年1月11日
何志国	建平磷铁矿业有限公司	监事	2015年5月12日	2017年1月11日
何志国	朝阳龙山资产管理有限公司	监事	2015年10月12日	2017年1月11日
何志国	上海靖亿投资管理有限公司	监事	2016年7月20日	
何志国	凌源新凌特钢有限公司	董事	2016年6月24日	2017年6月8日
何志国	凌源钢铁集团有限责任公司	总会计师	2017年12月28日	
何志国	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2018年4月16日	
冯亚军	凌源傲翼新能源有限公司	董事长	2017年1月11日	
冯亚军	凌源钢铁集团有限责任公司	总经理	2018年3月22日	
冯亚军	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2018年4月16日	
马育民	凌源集团朝阳焦化有限责任公司	董事	2005年1月1日	
马育民	凌源钢铁运输有限责任公司	董事长	2016年6月21日	
马育民	宁城怡山矿业有限公司	董事	2016年9月14日	
马育民	建平磷铁矿业有限公司	董事	2016年9月14日	
马育民	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2016年9月8日	
李占东	朝阳天翼国基新材料有限公司	监事	2017年1月11日	
李占东	朝阳天翼国基新材料有限公司	董事	2017年2月13日	
李占东	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2017年1月11日	
李占东	建平磷铁矿业有限公司	监事	2017年1月11日	
李占东	朝阳浪马轮胎有限责任公司	监事	2017年1月11日	

闫清军	凌源钢铁运输有限责任公司	董事	2013年9月30日	2016年6月21日
闫清军	凌源傲翼新能源有限公司	监事会主席	2015年5月26日	2016年4月29日
闫清军	宁城怡山矿业有限公司	监事会主席	2015年5月15日	2017年1月11日
闫清军	朝阳天翼国基新材料有限公司	董事长	2016年10月9日	
闫清军	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2016年9月8日	2017年1月11日
闫清军	建平磷铁矿业有限公司	董事	2016年9月22日	2017年1月11日
闫清军	朝阳浪马轮胎有限责任公司	董事	2016年9月28日	
侯柏英	凌源钢铁集团有限责任公司	董事会办公室主任	2016年11月15日	
侯柏英	凌源钢铁集团有限责任公司	组织部长、办公室主任	2008年10月13日	
侯柏英	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	监事	2006年10月20日	
侯柏英	凌源钢铁集团工程建设项目管理咨询有限公司	监事	2006年10月20日	2016年11月4日
侯柏英	凌源钢铁集团设计研究有限公司	监事	2006年10月20日	2016年11月4日
侯柏英	凌源新凌特钢有限公司	监事	2016年6月24日	2017年6月8日
王忠良	凌源傲翼新能源有限公司	监事	2012年3月29日	2017年1月11日
王忠良	赤峰虞山矿业有限公司	监事	2012年3月29日	2017年1月11日
王忠良	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	凌源红山矿业有限公司	监事	2016年9月22日	2017年1月11日
张海龙	北票永山矿业有限公司	总会计师	2013年10月12日	2015年4月21日
张海龙	凌源钢铁热电有限责任公司	监事	2017年1月11日	
张海龙	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	监事	2017年1月11日	
张海龙	凌源钢铁集团设计研究有限公司	监事	2017年1月11日	
张海龙	凌源傲翼新能源有限公司	监事	2017年1月11日	
张海龙	凌源红山矿业有限公司	监事	2017年1月11日	
杨宗成	宁城怡山矿业有限公司	董事长	2014年11月20日	2017年1月11日
杨宗成	赤峰虞山矿业有限公司	董事长	2014年11月19日	2017年1月11日
杨宗成	凌源红山矿业有限公司	董事长	2014年10月28日	2017年1月11日
杨宗成	北票永山矿业有限公司	董事长	2014年10月15日	2017年1月11日
杨宗成	建平磷铁矿业有限公司	董事	2015年5月12日	
杨宗成	凌源傲翼新能源有限公司	董事长	2016年9月22日	2017年1月11日

张立新	凌源钢铁集团工程建设项目管理咨询有限公司	董事	2011年6月13日	
张立新	凌源钢铁集团设计研究有限公司	董事	2011年6月13日	
张立新	凌源钢铁热电有限责任公司	董事	2013年9月30日	
张立新	朝阳国泰国有资产经营有限公司	监事	2016年8月26日	
张立新	北票永山矿业有限公司	董事	2016年10月12日	
张立新	凌源红山矿业有限公司	董事	2016年9月22日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘继伟	东北财经大学	教授	2006年6月	
韩凌	北京厚德雍和资本管理有限公司	副总经理	2013年7月	
石洪卫	冶金工业经济发展研究中心	主任	2004年1月	
石洪卫	中国钢铁工业协会	副秘书长	2015年1月	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报酬制度由董事会薪酬委员会提议、董事会审议后，经股东大会批准；年度报酬基础薪金由公司按制度发放，年度奖励经薪酬委员会考评，董事会确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事、监事和高管人员薪酬制度，本年度对公司董事、监事发放上年度职务津贴,高级管理人员发放基础薪金、上年度奖金和职务津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	无董事、监事、高级管理人员应付报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计 1,067.25 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郝志强	董事长	离任	换届
文广	董事长	选举	换届
卢亚东	副总经理	离任	工作变动
沈洵	董事、总经理	离任	工作变动
苏辉	董事、副总经理	离任	工作变动
何志国	董事、总会计师	离任	工作变动
冯亚军	董事	选举	工作变动
冯亚军	总经理	聘任	工作变动
马育民	董事	选举	工作变动
戚向东	独立董事	离任	换届
石洪卫	独立董事	选举	换届
王运琪	董事	选举	工作变动
李占东	董事	选举	工作变动
李占东	总会计师	聘任	工作变动
王忠良	监事	离任	换届
张海龙	监事	选举	换届

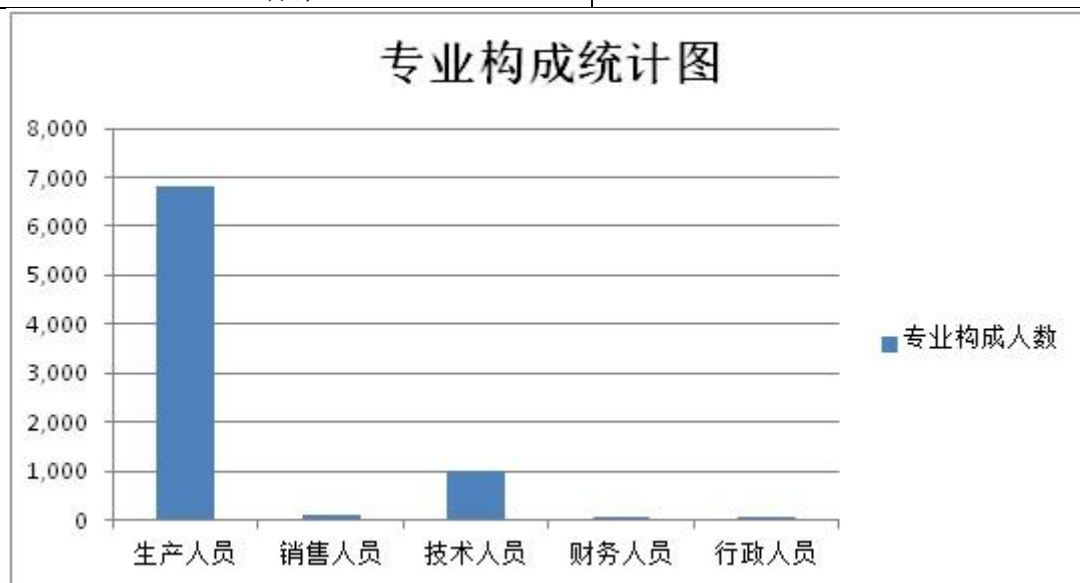
## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

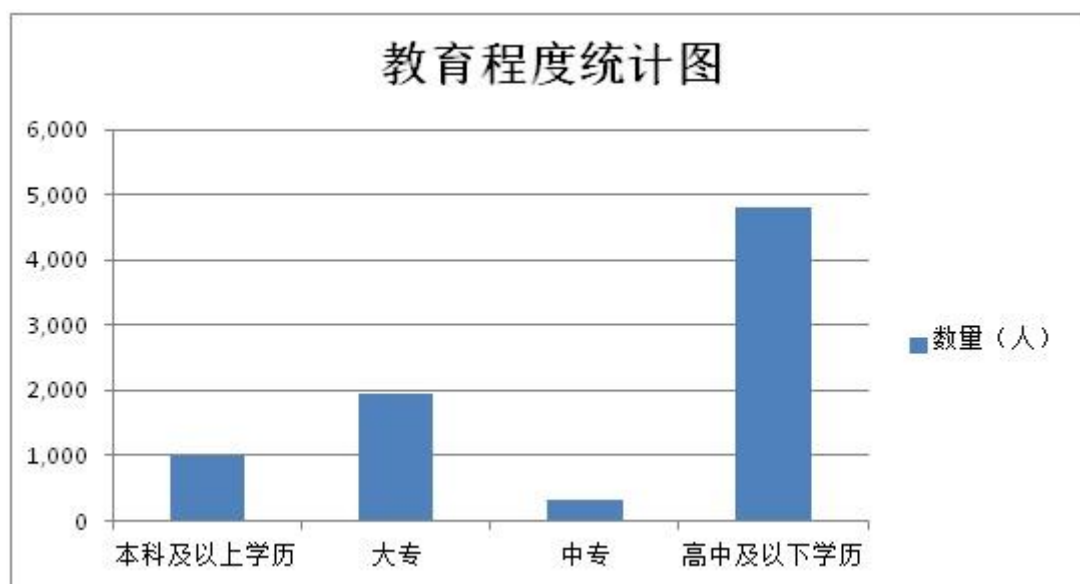
## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,613
主要子公司在职员工的数量	1,489
在职员工的数量合计	8,102
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,790
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,830
销售人员	110
技术人员	1,007
财务人员	77
行政人员	78
合计	8,102
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,009
大专	1,957
中专	336
高中及以下学历	4,800
合计	8,102







## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了以岗位工资为主的薪酬制度，企业工资水平根据生产经营状况能增能减，职工收入根据岗位责任和贡献大小能增能减的分配激励机制。职工工资主要由基础工资、责任工资、效益工资、效益年功工资、津贴和补贴构成。实行费用和工资承包的单位，按承包合同支付工资。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司在每年年初制定全年的职工培训计划，培训方式采用内部培训和外部培训相结合的方式。培训形式一般分为新职工入厂培训，职业道德、法制教育、企业文化、形势任务教育和《职工手册》等培训，全员三级安全教育培训、岗位能力、特殊岗位培训、专业技能培训等。2018年，公司计划举办各类培训班303个，培训20,355人次，授课6,395学时。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

人才培养和储备计划：结合公司生产经营实际情况，2018年计划招收本科生16人。针对本科生培养和使用制定了《本科生培养和使用指导意见》，其中本科生入厂后轮岗见习1年，经历见习期鉴定后，建立本科生的考核、竞聘机制，根据考核结果适时提拔、使用本科生。建立本科生工作岗位目录，安排本科生在专业性强、关键或重要岗位工作，不得将本科生安排到岗位目录之外的岗位工作。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序和内容召开，行使章程规定的决策、监督职能；董事、监事构成符合相关法律、法规和《章程》规定，信息披露做到了真实、准确、完整、及时；董事会各专门委员会均能够按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的选聘、激励与约束及财务审计、内部控制等方面发挥了重要作用。

2017年7月20日，公司第六届董事会第三十次会议制定了《凌源钢铁股份有限公司对外捐

赠管理制度》。

2017年11月6日，因公司第六届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，重新选举产生新一届董事会、监事会成员，并产生了新一届各专门委员会成员。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年年度股东大会	2017年3月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017年3月24日
2017年第一次临时股东大会	2017年1月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017年1月24日
2017年第二次临时股东大会	2017年11月6日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017年11月7日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郝志强	否	8	8	2	0	0	否	3
文广	否	11	11	3	0	0	否	3
沈洵	否	1	1	1	0	0	否	1
卢亚东	否	11	11	3	0	0	否	3
冯亚军	否	9	9	2	0	0	否	2
苏辉	否	10	10	3	0	0	否	3
何志国	否	10	10	3	0	0	否	3
马育民	否	3	3	1	0	0	否	1
戚向东	是	8	8	2	0	0	否	2
刘继伟	是	11	11	4	0	0	否	3
韩凌	是	11	11	4	0	0	否	3
石洪卫	是	3	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设的战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会按照各自工作细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用：

战略委员会对公司关联互保协议等提出了建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度的建设、关联交易、定期报告编制和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。

薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查。

提名委员会在公司聘任高级管理人员工作时，对候选人进行了资格审核。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期对高级管理人员发放基础薪金、上年度奖金和职务津贴。公司对总经理、副总经理等高级管理人员进行月度履职考评和年度绩效考评，以公司薪酬制度规定的岗位系数为基础，发放月薪、年度职务津贴,进行年度奖励。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

内容详见与本报告同日披露的《凌源钢铁股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

内容详见与本报告同日披露的《凌源钢铁股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》  
是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

## 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
凌源钢铁股份有限公司2011年公司债券	11 凌钢债	122087	2011年8月1日	2019年8月1日	1,453,002,000	6.58	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017年8月1日,公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司全额兑付了2016年8月1日至2017年7月31日期间的债券利息,债权登记日为2017年7月31日。

## 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

本期公司债券为8年期固定利率债券,附发行人第5年末(即2016年8月1日)上调票面利率选择权及投资者回售选择权。公司已于2016年8月1日完成回售兑付工作,共计回售“11凌钢债”269,980张,兑付本金26,998,000元及其相应的利息,剩余托管量为1,453,002,000元。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45
	联系人	任强伟、马少峰
	联系电话	010-57601729、57601769
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

其他说明:

□适用 √不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可[2011]1132号文批准,公司于2011年8月公开发行了人民币148,000万元的公司债券,扣除相关费用后的募集资金净额为145,633万元。本期债券为8年期固定利率债券,到期日为2019年8月1日,附发行人第5年末上调票面利率选择权及投资者回售选择权,票面利率为6.58%。根据募集资金使用计划,其中7.91亿元用于偿还银行借款,其余用于补充流动资金,上述募集资金已于2011年末全部使用完毕。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据中国证监会相关规定，公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司发行的“11 凌钢债”进行了跟踪评级。

2017 年 5 月 24 日，中诚信证券评估有限公司在对本公司经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，出具了《凌源钢铁股份有限公司 2011 年公司债券跟踪评级报告（2017）》（信评委函字[2017]跟踪 145 号），维持“11 凌钢债”信用等级为 AA，评级展望为稳定。并于 2017 年 5 月 25 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行了披露。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划未发生变化。

##### 1. 增信机制

凌钢集团为“11 凌钢债”提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。凌钢集团 2017 年末主要财务指标如下(未经审计):

序号	项目	期末数
1	总资产(万元)	2,581,843.69
2	净资产额(万元)	818,586.81
3	净资产收益率(%)	15.57
4	资产负债率(%)	68.29
5	流动比率(%)	56.00
6	速动比率(%)	42.59
7	主营业务收入(万元)	1,676,317.99
8	营业利润(万元)	183,214.92
9	利润总额(万元)	174,222.50
10	经营活动现金流净额(万元)	237,795.35
11	累计对外担保余额(万元)	0
12	累计对外担保余额占其净资产的比例(%)	0

凌钢集团除公司以外的其他子公司

凌钢集团的其他子公司	关系	注册资本(万元)
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	全资子公司	600
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	全资子公司	300
凌源钢铁公司宾馆	全资子公司	15.4
凌源钢铁集团设计研究有限公司	控股子公司	200
凌源钢铁运输有限责任公司	全资子公司	2,000
凌钢钢铁热电有限责任公司	全资子公司	30,000
朝阳天翼国基新材料有限公司	控股子公司	17,800
凌钢集团建筑材料检测有限公司	全资子公司	80
朝阳国泰国有资产经营有限公司	全资子公司	50

##### 2. 偿债计划

本期公司债券募集说明书披露的偿债计划为:

本期债券的起息日为 2011 年 8 月 1 日，债券利息自起息日起每年支付一次。2012 年至 2019 年每年的 8 月 1 日为本期债券的上一个计息年度的付息日，若投资者行使回售选择权，则自 2012 年至 2016 年每年 8 月 1 日为上一个计息年度的回售部分债券的付息日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）本期债券的本金支付日为 2019 年 8 月 1 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2016 年 8 月 1 日。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

报告期, 债券受托管理人出具了《凌源钢铁股份有限公司公司债券受托管理报告(2016 年度)》并于 2016 年 5 月 25 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 进行了披露。

**八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,603,845,165.18	1,126,258,184.59	131.19	(1)
流动比率	74.10	56.41	17.70	
速动比率	52.46	41.89	10.57	
资产负债率 (%)	56.76	66.09	-9.33	
EBITDA 全部债务比	0.44	0.14	0.30	
利息保障倍数	7.23	1.55	5.68	
现金利息保障倍数	6.02	3.36	2.66	
EBITDA 利息保障倍数	9.41	2.76	6.65	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		
投资活动产生的现金流量净额	-190,618,884.64	-2,008,304,448.74	-90.51	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-1,287,801,196.24	-939,493,933.79	37.07	(3)
期末现金及现金等价物余额	708,255,517.05	885,894,265.34	-20.05	(4)

(1) 息税折旧摊销前利润较上年增加, 主要是公司利润大幅增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净流出较上年大幅减少, 主要是上年收购凌钢集团两座 120 吨转炉和 2300 m<sup>3</sup> 高炉所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流出较上年增加, 主要是偿还银行借款所致。

(4) 期末现金及现金等价物余额较上年下降的主要原因是投资、筹资活动产生的现金流量净额大幅变动影响所致。

注: 各项指标计算说明

息税折旧摊销前利润=EBIT+折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=负债总额/资产总额

EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

利息保障倍数=息税前利润/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)

现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出

EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)

贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

利息偿付率=实际支付利息/应付利息

**九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

□适用 √不适用

**十、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截止报告期末, 公司的银行授信额度为 499,650 万元人民币, 已使用额度为 395,750 万元人民币, 剩余额度为 103,900 万元人民币。

报告期, 公司能够按时足额偿还银行贷款本息, 不存在展期及减免情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

“11 凌钢债”回售兑付及付息情况见本节“一、公司债券基本情况”部分。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

会审字[2018]3264 号

#### 审计报告

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了凌源钢铁股份有限公司（以下简称凌钢股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凌钢股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

###### （一）收入的确认

###### 1. 事项描述

凌钢股份公司主要从事钢铁及其副产品的生产和销售，如公司财务报表附注五、28 及财务报表附注七、61 所述，2017 年度，公司主营业务收入为 16,792,688,256.85 元，占营业收入比重为 93.36%。主营业务收入确认是否恰当对凌钢股份公司经营成果产生很大影响。因此，我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对凌钢股份公司主营业务收入的确认，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与主营业务收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性；

（2）对主营业务收入实施分析性复核程序，分析主营业务收入、毛利率等波动的合理性；

（3）获取本年度销售清单，选取样本核对销售合同、发票、出库单，评价相关收入确认是否符合凌钢股份公司的收入确认会计政策；

（4）对重要客户的销售执行函证及替代测试程序，以判断销售收入的真实性；

（5）选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，核对出库单及其他支持性文件，执行收入的截止测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

###### （二）停产矿山资产组的减值测试

###### 1. 事项描述

参见财务报表附注五、22 及财务报表附注七、19、25 所述。凌钢股份公司全资子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司于 2017 年度对已停产黑山矿资产组计提减值准备 72,445,057.60 元。由于该资产组减值测试涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出判断和假设，特别是未来售价、生产成本、经营费用以及折现率等。由于未来现金流预测和折现率的选取，存在固有的不确定性，且资产组减值测试涉及一些关键的判断和估计，因此我们将停产矿山资产组的减值确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对



我们对停产矿山资产组的减值实施的相关程序包括：

- (1) 了解并评价管理层对与停产矿山资产组减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 与管理层讨论停产矿山资产组减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (3) 与管理层聘请的外部评估机构专家讨论停产矿山资产组减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (4) 结合行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估停产矿山资产组减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；对产品生产成本和营业费用等参数与历史数据进行比较，检查支持文档；
- (5) 评价由管理层聘请的外部评估机构及专家的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；
- (6) 获取管理层对停产矿山恢复生产的决议，并评估恢复生产的可能性；
- (7) 对减值测试中的折现率、经营假设执行了敏感性分析，考虑了这些参数和假设在合理变动时对减值的潜在影响；
- (8) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

#### 四、其他信息

凌钢股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凌钢股份公司 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凌钢股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凌钢股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

凌钢股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督凌钢股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凌钢股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凌钢股份公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相

关交易和事项。

(6) 就凌钢股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师(项目合伙人): 宫国超

中国注册会计师: 王丽艳、杨爱华

2018年4月19日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2017年12月31日

编制单位: 凌源钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	2,036,189,422.69	2,435,750,111.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	655,443,812.79	377,119,183.20
应收账款	七、5	57,403,234.23	141,698,301.43
预付款项	七、6	599,382,828.46	320,961,150.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		27,500,500.00
应收股利			
其他应收款	七、9	26,720,101.25	43,601,442.16
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,427,295,539.81	1,233,515,993.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	37,200,000.00	
其他流动资产	七、13	45,944,101.64	213,926,602.94
流动资产合计		4,885,579,040.87	4,794,073,285.17
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	22,295,311.93	23,866,120.65

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,771,125.65	1,374,398.76
投资性房地产			
固定资产	七、19	8,584,844,152.58	9,070,491,517.65
在建工程	七、20	408,080,025.54	160,346,719.28
工程物资	七、21	13,833,555.12	12,658,915.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	575,549,122.68	607,647,695.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	38,510,098.04	450,451,542.21
其他非流动资产	七、30	240,949,700.00	278,149,700.00
非流动资产合计		9,885,833,091.54	10,604,986,609.86
资产总计		14,771,412,132.41	15,399,059,895.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,938,513,000.00	3,281,581,954.04
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	2,289,593,572.77	3,113,236,905.39
应付账款	七、35	1,267,972,861.89	1,187,594,845.02
预收款项	七、36	759,884,778.98	628,628,330.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	13,438,646.07	13,751,651.39
应交税费	七、38	115,398,154.42	50,561,919.92
应付利息	七、39	44,080,873.91	47,169,799.50
应付股利			
其他应付款	七、41	162,727,001.26	174,707,209.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	1,172,202.36	2,083,830.32
流动负债合计		6,592,781,091.66	8,499,316,445.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	242,400,000.00	1,000,000.00
应付债券	七、46	1,453,002,000.00	1,453,002,000.00
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	七、47	67,644,383.55	201,600,578.91
长期应付职工薪酬	七、48	14,619,603.00	6,305,809.27
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	12,358,792.61	13,530,994.97
递延所得税负债	七、29	1,959,543.69	1,837,043.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,791,984,322.85	1,677,276,426.84
负债合计		8,384,765,414.51	10,176,592,872.16
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	2,519,166,130.00	2,519,166,130.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	451,925,056.96	451,925,056.96
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-14,121,368.93	-14,488,868.93
专项储备	七、58	38,890,136.01	39,050,033.68
盈余公积	七、59	685,669,269.76	587,991,103.10
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,705,117,494.10	1,638,823,568.06
归属于母公司所有者权益合计		6,386,646,717.90	5,222,467,022.87
少数股东权益			
所有者权益合计		6,386,646,717.90	5,222,467,022.87
负债和所有者权益总计		14,771,412,132.41	15,399,059,895.03

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

### 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：凌源钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,643,055,199.51	1,939,510,605.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		88,557,508.00	279,780,000.00
应收账款	十七、1	114,287,247.40	172,494,941.58
预付款项		712,002,513.06	306,015,228.69
应收利息			18,700,500.00
应收股利			
其他应收款	十七、2	11,169,827.34	19,202,860.83
存货		1,176,995,779.56	807,420,590.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		37,200,000.00	

其他流动资产		3,076,783.40	171,615,626.10
流动资产合计		3,786,344,858.27	3,714,740,354.00
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		14,295,311.93	15,866,120.65
持有至到期投资			
长期应收款		68,022,018.11	68,022,018.11
长期股权投资	十七、3	2,206,812,157.89	2,206,415,431.00
投资性房地产			
固定资产		7,812,438,536.29	8,209,613,287.69
在建工程		346,012,666.28	122,028,044.04
工程物资		13,833,555.12	12,658,915.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		420,970,315.79	428,450,178.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,052,270.72	362,832,840.07
其他非流动资产		239,200,000.00	276,400,000.00
非流动资产合计		11,134,636,832.13	11,702,286,836.18
资产总计		14,920,981,690.40	15,417,027,190.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,760,500,000.00	3,085,619,658.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,114,331,000.00	2,520,278,236.48
应付账款		796,223,422.04	576,760,961.94
预收款项		1,691,815,010.96	2,096,628,692.76
应付职工薪酬		3,466,924.41	4,366,921.78
应交税费		78,595,433.75	4,054,468.73
应付利息		43,493,971.50	47,169,799.50
应付股利			
其他应付款		110,110,934.37	140,128,116.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		392,857.08	392,857.08
流动负债合计		6,598,929,554.11	8,475,399,714.10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		242,400,000.00	1,000,000.00
应付债券		1,453,002,000.00	1,453,002,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		67,644,383.55	201,600,578.91
长期应付职工薪酬		14,107,775.59	5,789,034.75
专项应付款			
预计负债			

递延收益		1,782,738.69	2,175,595.77
递延所得税负债		1,959,543.69	1,837,043.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,780,896,441.52	1,665,404,253.12
负债合计		8,379,825,995.63	10,140,803,967.22
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,519,166,130.00	2,519,166,130.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		741,339,810.84	741,339,810.84
减：库存股			
其他综合收益		5,878,631.07	5,511,131.07
专项储备			
盈余公积		612,709,560.69	526,619,774.32
未分配利润		2,662,061,562.17	1,483,586,376.73
所有者权益合计		6,541,155,694.77	5,276,223,222.96
负债和所有者权益总计		14,920,981,690.40	15,417,027,190.18

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

**合并利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		17,987,744,733.41	14,462,727,145.29
其中：营业收入	七、61	17,987,744,733.41	14,462,727,145.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,258,656,724.64	14,256,338,868.74
其中：营业成本	七、61	15,332,812,874.21	13,385,135,925.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	109,920,408.81	54,782,453.34
销售费用	七、63	257,033,843.65	239,668,962.55
管理费用	七、64	244,445,804.80	186,627,687.51
财务费用	七、65	202,152,923.65	386,435,857.76
资产减值损失	七、66	112,290,869.52	3,687,982.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67		4,733,338.28
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	739,726.89	682,440.61

其中:对联营企业和合营企业的投资收益		396,726.89	17,440.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、80	21,276.94	10,357.69
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、80	1,848,202.36	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,731,697,214.96	211,814,413.13
加:营业外收入	七、69	35,057,359.57	15,829,841.25
减:营业外支出	七、70	37,223,678.12	859,894.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,729,530,896.41	226,784,359.93
减:所得税费用	七、71	522,732,979.50	92,846,130.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,206,797,916.91	133,938,228.95
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,206,797,916.91	133,938,228.95
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.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		1,206,797,916.91	133,938,228.95
六、其他综合收益的税后净额	七、72	367,500.00	-866,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		367,500.00	-866,250.00
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		367,500.00	-866,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		367,500.00	-866,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,207,165,416.91	133,071,978.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,207,165,416.91	133,071,978.95
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.48	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.48	0.05

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的

净利润为：0 元。

法定代表人：文广主管会计工作负责人：李占东会计机构负责人：李占东

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	16,841,307,578.98	12,707,477,557.08
减：营业成本	十七、4	14,510,956,070.26	11,929,626,215.17
税金及附加		71,751,297.16	44,726,975.51
销售费用		128,145,287.08	162,643,522.24
管理费用		184,805,902.30	110,158,076.37
财务费用		216,714,205.32	311,383,459.44
资产减值损失		1,340,942.82	2,793,952.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			4,733,338.28
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	739,726.89	682,440.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		396,726.89	17,440.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）			10,357.69
其他收益		392,857.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,728,726,458.01	151,571,492.83
加：营业外收入		33,655,606.06	12,032,362.08
减：营业外支出		32,787,008.63	154,195.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,729,595,055.44	163,449,659.90
减：所得税费用		422,204,259.42	40,844,799.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,307,390,796.02	122,604,859.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,307,390,796.02	122,604,859.94
（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		367,500.00	-866,250.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		367,500.00	-866,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		367,500.00	-866,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			



6.其他			
六、综合收益总额		1,307,758,296.02	121,738,609.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.52	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.52	0.05

法定代表人：文广主管会计工作负责人：李占东会计机构负责人：李占东

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,471,977,227.07	13,245,234,225.59
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		53,382,813.45	62,736,176.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	41,146,341.59	32,003,635.76
经营活动现金流入小计		18,566,506,382.11	13,339,974,037.57
购买商品、接受劳务支付的现金		15,801,982,679.95	11,498,457,490.47
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		790,796,380.02	646,026,823.65
支付的各项税费		540,021,039.85	353,898,671.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	130,727,642.65	149,185,532.77
经营活动现金流出小计		17,263,527,742.47	12,647,568,518.56
经营活动产生的现金流量净额		1,302,978,639.64	692,405,519.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		343,000.00	665,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,000.00	
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	七、73	55,872,582.76	46,741,135.30

投资活动现金流入小计		56,330,582.76	47,406,135.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,612,518.21	2,040,367,948.30
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	七、73	3,336,949.19	15,342,635.74
投资活动现金流出小计		246,949,467.40	2,055,710,584.04
投资活动产生的现金流量净额		-190,618,884.64	-2,008,304,448.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,205,732,507.95	5,271,786,970.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	221,948,208.25	
筹资活动现金流入小计		3,427,680,716.20	5,271,786,970.12
偿还债务支付的现金		4,305,993,565.36	5,449,470,396.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,586,083.37	294,320,033.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	140,902,263.71	467,490,474.53
筹资活动现金流出小计		4,715,481,912.44	6,211,280,903.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,287,801,196.24	-939,493,933.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,171,039.55	-4,535,018.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-177,612,480.79	-2,259,927,882.19
加：期初现金及现金等价物余额		885,894,265.34	3,145,822,147.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		708,281,784.55	885,894,265.34

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,824,132,987.42	15,300,087,918.06
收到的税费返还		6,180,724.72	
收到其他与经营活动有关的现金		40,711,342.82	159,980,466.58
经营活动现金流入小计		17,871,025,054.96	15,460,068,384.64
购买商品、接受劳务支付的现金		15,413,713,043.44	14,252,256,647.64
支付给职工以及为职工支付的现金		638,789,042.51	511,062,255.73
支付的各项税费		374,284,885.90	286,114,351.68
支付其他与经营活动有关的现金		50,323,235.88	46,494,820.70
经营活动现金流出小计		16,477,110,207.73	15,095,928,075.75

经营活动产生的现金流量净额		1,393,914,847.23	364,140,308.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		343,000.00	665,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		36,749,226.93	42,621,039.65
投资活动现金流入小计		37,092,226.93	43,286,039.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,315,910.72	2,030,271,272.51
投资支付的现金			180,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,336,949.19	15,342,635.74
投资活动现金流出小计		241,652,859.91	2,225,613,908.25
投资活动产生的现金流量净额		-204,560,632.98	-2,182,327,868.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,528,716,117.74	4,422,830,227.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		251,991,192.32	
筹资活动现金流入小计		2,780,707,310.06	4,422,830,227.63
偿还债务支付的现金		3,611,534,659.72	4,216,843,511.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,126,449.76	271,785,841.96
支付其他与筹资活动有关的现金		140,902,263.71	388,470,474.53
筹资活动现金流出小计		4,015,563,373.19	4,877,099,828.03
筹资活动产生的现金流量净额		-1,234,856,063.13	-454,269,600.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,037,634.76	-3,914,640.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,464,214.12	-2,276,371,800.87
加：期初现金及现金等价物余额		568,674,759.56	2,845,046,560.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		524,210,545.44	568,674,759.56

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

2017 年年度报告

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	2,519,166,130.00				451,925,056.96		-14,488,868.93	39,050,033.68	587,991,103.10		1,638,823,568.06		5,222,467,022.87
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	2,519,166,130.00				451,925,056.96		-14,488,868.93	39,050,033.68	587,991,103.10		1,638,823,568.06		5,222,467,022.87
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							367,500.00	-159,897.67	97,678,166.66		1,066,293,926.04		1,164,179,695.03
(一) 综合收益总额							367,500.00				1,206,797,916.91		1,207,165,416.91
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									97,678,166.66		-140,503,990.87		-42,825,824.21
1. 提取盈余公积									97,678,166.66		-97,678,166.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,825,824.21		-42,825,824.21
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. 其他													
(五) 专项储备								-159,897.67					-159,897.67
1. 本期提取								30,815,298.00					30,815,298.00
2. 本期使用								30,975,195.67					30,975,195.67
(六) 其他													
四、本期末余额	2,519,166,130.00				451,925,056.96		-14,121,368.93	38,890,136.01	685,669,269.76		2,705,117,494.10		6,386,646,717.90

项目	上期
----	----

2017 年年度报告

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,259,583,065.00				1,585,549,815.46		-13,622,618.93	27,879,634.72	575,517,671.62		1,668,508,738.39		5,103,416,306.26
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	1,259,583,065.00				1,585,549,815.46		-13,622,618.93	27,879,634.72	575,517,671.62		1,668,508,738.39		5,103,416,306.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,259,583,065.00				-1,133,624,758.50		-866,250.00	11,170,398.96	12,473,431.48		-29,685,170.33		119,050,716.61
（一）综合收益总额							-866,250.00				133,938,228.95		133,071,978.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									12,473,431.48		-37,665,092.78		-25,191,661.30
1. 提取盈余公积									12,473,431.48		-12,473,431.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,191,661.30		-25,191,661.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,259,583,065.00				-1,133,624,758.50						-125,958,306.50		
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,133,624,758.50				-1,133,624,758.50								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	125,958,306.50										-125,958,306.50		
（五）专项储备								11,170,398.96					11,170,398.96
1. 本期提取								31,710,194.00					31,710,194.00
2. 本期使用								20,539,795.04					20,539,795.04
（六）其他													
四、本期期末余额	2,519,166,130.00				451,925,056.96		-14,488,868.93	39,050,033.68	587,991,103.10		1,638,823,568.06		5,222,467,022.87

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

2017 年年度报告

	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	2,519,166,130.00				741,339,810.84		5,511,131.07		526,619,774.32	1,483,586,376.73	5,276,223,222.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,519,166,130.00				741,339,810.84		5,511,131.07		526,619,774.32	1,483,586,376.73	5,276,223,222.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							367,500.00		86,089,786.37	1,178,475,185.44	1,264,932,471.81
（一）综合收益总额							367,500.00			1,307,390,796.02	1,307,758,296.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									86,089,786.37	-128,915,610.58	-42,825,824.21
1. 提取盈余公积									86,089,786.37	-86,089,786.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,825,824.21	-42,825,824.21
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	2,519,166,130.00				741,339,810.84		5,878,631.07		612,709,560.69	2,662,061,562.17	6,541,155,694.77

项目	上期										
	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	1,259,583,065.00				1,874,964,569.34		6,377,381.07		526,619,774.32	1,512,131,484.59	5,179,676,274.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,259,583,065.00				1,874,964,569.34		6,377,381.07		526,619,774.32	1,512,131,484.59	5,179,676,274.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,259,583,065.00				-1,133,624,758.50		-866,250.00			-28,545,107.86	96,546,948.64
（一）综合收益总额							-866,250.00			122,604,859.94	121,738,609.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2017 年年度报告

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										-25,191,661.30	-25,191,661.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,191,661.30	-25,191,661.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,259,583,065.00				-1,133,624,758.50					-125,958,306.50	
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,133,624,758.50				-1,133,624,758.50						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	125,958,306.50									-125,958,306.50	
(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	2,519,166,130.00				741,339,810.84		5,511,131.07		526,619,774.32	1,483,586,376.73	5,276,223,222.96

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：李占东

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

凌源钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经辽宁省体改委辽体改发[1993]第 154 号文批准,于 1994 年 5 月 4 日由原凌源钢铁公司(1997 年 12 月 29 日改制为凌源钢铁集团有限责任公司)独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时,股本为 42,000 万股,其中国家股 35,700 万股,占股本总额的 85%;社会法人股 1,000 万股,占股本总额的 2.38%;内部职工股 5,300 万股,占股本总额的 12.62%。

1998 年经辽宁省人民政府辽政[1998]129 号文批准,公司股本按 1:0.5 同比例缩股,股本总额变更为 21,000 万股,原股本结构不变。经中国证监会发行字〔2000〕31 号文批准,2000 年 4 月 7-13 日公司在上海证券交易所采用上网定价和向二级市场投资者配售相结合的方式发行人民币普通股(A 股)共 10,000 万股,发行后公司总股本为 31,000 万股,其中国家股 17,850 万股,占股本总额的 57.58%;社会法人股 500 万股,占股本总额的 1.61%;内部职工股 2,650 万股,占股本总额的 8.55%;上市流通股 10,000 万股,占股本总额的 32.26%。

2002 年 10 月 15 日和 2003 年 4 月 16 日,两次均用资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股(即每股转增 0.3 股)。上述分配方案的实施,使公司股本总额变更为 52,390 万股,原股本结构不变。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]31 号文批复,内部职工股三年期满,于 2003 年 4 月 7 日上市流通。

2006 年 2 月 22 日,公司实施股权分置改革后,股本总额仍为 52,390 万股,股本结构发生变化,其中国家股 23,511.79 万股,占股本总额的 44.88%;社会法人股 658.59 万股,占股本总额的 1.26%;上市流通股 28,219.62 万股,占股本总额的 53.86%。

2007 年 2 月 26 日,公司有限售条件的社会法人股 658.59 万股上市流通,股本总额仍为 52,390 万股,股本结构发生变化,其中国家股 23,511.79 万股,占股本总额的 44.88%;上市流通股 28,878.21 万股,占股本总额的 55.12%。

2008 年 4 月 24 日,公司用未分配利润向全体股东每 10 股转增 2.9 股,共增加股本 15,193.10 万股,股本总额变更为 67,583.10 万股。

2008 年 11 月 30 日,公司向凌源钢铁集团有限责任公司发行普通股购买相关资产,增加股本 12,817.12 万股,股本总额变更为 80,400.22 万股。股本结构发生变化,其中有限售条件股份国有法人持股 43,543.66 万股,占股本总额的 54.16%;无限售条件股份人民币普通股 36,856.56 万股,占股本总额的 45.84%。

2011 年 12 月 9 日,有限售条件国有法人股 43,543.66 万股转为无限售条件流通股。

2015 年 12 月 4 日,经中国证监会证监许可[2015]2344 号《关于核准凌源钢铁股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司分别向华富基金管理有限公司、宏运(深圳)资本有限公司和广发基金管理有限公司三家投资者非公开发行股份 25,056.95 万股、11,389.52 万股和 9,111.62 万股,合计发行 45,558.09 万股,公司的总股本由 80,400.22 万股增至 125,958.31 万股,其中无限售条件 80,400.22 万股,占股本总额的 63.83%;有限售条件 45,558.09 万股,占股本总额的 36.17%。

2016 年 5 月 10 日,公司向全体股东每 10 股派发股票股利 1 股,共计 12,595.83 万股;以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股,共计 113,362.48 万股。以上送股及转增方案实施后公司总股本增加至 251,916.61 万股,其中无限售条件 160,800.44 万股,占股本总额的 63.83%;有限售条件 91,116.17 万股,占股本总额的 36.17%。

公司的经营地址:凌源市钢铁路 3 号。

法定代表人:文广

公司经营范围:生产、经营、开发冶金产品(含副产品);进出口业务。



财务报告批准报出日：本财务报表经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### (1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	凌钢股份北票保国铁矿有限公司	保国公司	100.00	
2	凌钢股份北票钢管有限公司	钢管公司	100.00	
3	凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	再生资源	100.00	
4	凌钢（大连）钢材经销有限公司	大连公司	100.00	
5	凌钢锦州钢材经销有限公司	锦州公司	100.00	
6	北京凌钢物资供销有限公司	北京公司	100.00	
7	沈阳凌钢钢材销售有限公司	沈阳公司	100.00	
8	朝阳天翼新城镇建设发展有限公司	朝阳天翼	100.00	
9	凌源钢铁国际贸易有限公司	国贸公司	100.00	

上述子公司具体情况详见本节附注九、在其他主体中的权益。

### (2) 本公司本期合并财务报表范围变化

无。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2017 年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

## 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

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份

额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短、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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

##### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

##### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

①资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

##### (1)金融资产划分为以下四类:

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,其公允价值与

初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

## ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2)金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3)金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (4)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### **(5) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(6) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人



可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

**(7)金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中

取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：信用风险特征	<p>因公司应收账款回收率较高、且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，坏账准备按年末应收账款余额的 6% 计提坏账准备。</p> <p>其他应收款主要为暂借款等，且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，其他应收款不计提坏账准备。</p>
组合 2：母公司以合并单位作为组合范围。	母公司以合并单位作为组合范围的，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1	6.00	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12. 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，包括原材料、自制半成品、库存商品等分类。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权

在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、

其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

## 15. 投资性房地产

### (1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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(%)
房屋建筑物	年限平均法	30-45	5	3.17-2.11
通用设备	年限平均法	5-19	5	19.00-5.00
专用设备	年限平均法	10-17	5	9.50-5.59

其他设备	年限平均法	5	5	19.00
------	-------	---	---	-------

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30年-50年	法定使用权
计算机软件	5年-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
采矿权	17.42年-32.42年	出让年限
勘探开发支出	16.50年-32.42年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本年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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

#### (1)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研



究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的

金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

①对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；

②再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

③根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

√适用  不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①设定提存计划**

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**②设定受益计划****A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

**B. 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

**C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资

产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 25. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### (1) 销售商品收入

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

公司的产品主要是按照合同或订单的约定来进行加工制造,并通过约定交收地点,来最终实现产品的主要风险和报酬的转移,所以公司通常以发出商品时或产品验收完成后,并同时满足上述销售商品收入确认条件时作为确认销售商品收入的时点。

##### (2) 提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助同时满足下列两个条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助退回，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易或事项不属于企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 安全生产费用及维简费

本公司按照财企〔2012〕16号文相关规定提取安全生产费和维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科

目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

### 33. 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)
<p>2017年4月28日，财政部印发《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》的通知（财会〔2017〕13号）：自2017年5月28日起，资产负债表日持有待售的非流动资产、持有待售的处置组中的资产、持有待售的处置组中的负债，分别作为流动资产和流动负债在持有待售的资产、持有待售的负债项目列示。该会计政策变更，采用未来适用法。</p> <p>2017年5月10日，财政部印发修订《企业会计准则16号--政府补助》的通知（财会〔2017〕15号）：自2017年1月1日起，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。该会计政策变更，采用未来适用法。</p> <p>2017年12月25日，财政部根据上述两项会计准则的相关规定，修订并发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。2018年1月12日，财政部发布《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：</p> <p>对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。</p> <p>对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。</p>	<p>经公司第七届董事会第七次会议审议通过</p>	<p>本次会计政策变更对2016年度财务报表的影响为：资产处置收益增加10,357.69元，营业外收入减少-10,357.69元。</p>

其他说明

无

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用



## 34. 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	应税收入按相应税率计算销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	自用房产按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额；出租房产按租金收入	1.2%、12%
资源税	应税矿产品销售额	5%

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局公告 2015 年第 76 号《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》、财税〔2008〕117 号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》、国税函〔2009〕185 号《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，公司综合利用了生产钢材过程中的余热、余压，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的电力和热力产品，减按 90% 计入企业当年收入总额。

## 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	121,139.92	153,225.36
银行存款	699,057,005.25	372,277,200.24

其他货币资金	1,337,011,277.52	2,063,319,686.13
合计	2,036,189,422.69	2,435,750,111.73
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中 850,282,638.14 元为开具银行承兑汇票存入的保证金，294,225,000.00 元为信用证保证金，183,400,000.00 元为质押借款保证金。除此之外，期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	523,483,812.79	97,519,183.20
商业承兑票据	131,960,000.00	279,600,000.00
合计	655,443,812.79	377,119,183.20

## (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	223,250,000.00
商业承兑票据	
合计	223,250,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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	4,557,020,066.19	
商业承兑票据		
合计	4,557,020,066.19	

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,588,704.31	48.53	43,610,929.31	86.21	6,977,775.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,644,105.56	51.47	3,218,646.33	6.00	50,425,459.23	150,742,873.87	100.00	9,044,572.44	6.00	141,698,301.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	104,232,809.87	100.00	46,829,575.64	44.93	57,403,234.23	150,742,873.87	/	9,044,572.44	/	141,698,301.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州宝投贸易有限公司	3,699,565.77	2,999,565.77	81.08	3 年以上预计不能完全收回
佛山市铁晟贸易有限公司	26,622,691.26	20,344,916.26	76.42	3 年以上预计不能完全收回
沈阳市东明无缝钢管有限公司	20,266,447.28	20,266,447.28	100.00	3 年以上预计无法收回
合计	50,588,704.31	43,610,929.31	86.21	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	53,644,105.56	3,218,646.33	6.00
合计	53,644,105.56	3,218,646.33	6.00

确定该组合依据的说明

公司管理层认为应收账款相同信用风险预计未来现金流量流入比例相同。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 37,785,003.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4). 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佛山市铁晟贸易有限公司	26,622,691.26	25.54	20,344,916.26
沈阳市东明无缝钢管有限公司	20,266,447.28	19.44	20,266,447.28
黑龙江龙煤物流有限责任公司	8,222,291.20	7.89	493,337.47
北票万阳合金材料有限公司	4,951,406.44	4.75	297,084.39
海城市亿达金属材料有限公司	4,219,599.23	4.05	253,175.95
合计	64,282,435.41	61.67	41,654,961.35

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

□适用 √不适用

**(6). 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、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	594,783,313.65	99.24	316,029,824.32	98.46
1 至 2 年	2,403,724.94	0.40	2,271,627.80	0.71
2 至 3 年	615,656.02	0.10	592,310.81	0.18
3 年以上	1,580,133.85	0.26	2,067,387.38	0.65
合计	599,382,828.46	100.00	320,961,150.31	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：

本公司账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要是采购材料备件尚未结算的款项。

### (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

单位名称	期末金额	占预付账款期末余额
凌源钢铁集团有限责任公司	327,323,361.04	54.61
BHPbillitonMarketingAG(singaporeBranch)	66,118,604.57	11.03
CHICHESTERMETALSPTYLTD	45,325,719.21	7.56
摩科瑞能源贸易（北京）有限公司	28,978,927.75	4.83
锦州港股份有限公司	24,820,824.07	4.14
合计	492,567,436.64	82.17

其他说明

适用 不适用

## 7、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		27,500,500.00
委托贷款		
债券投资		
合计		27,500,500.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 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

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,720,101.25	100.00			26,720,101.25	43,601,442.16	100.00			43,601,442.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	26,720,101.25	100.00			26,720,101.25	43,601,442.16	/		/	43,601,442.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1	26,720,101.25		
合计	26,720,101.25		

确定该组合依据的说明：

信用风险特征

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
应收出口退税款	9,868,940.53	24,722,510.23
借款	10,000,000.00	10,121,511.45
保证金	4,231,386.42	4,601,270.00
融资租赁税款	322,398.84	1,178,892.36
备用金	993,920.08	623,842.79
其他	1,303,455.38	2,353,415.33
合计	26,720,101.25	43,601,442.16

**(5). 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
凌源市财政局	借款	10,000,000.00	3 年以上	37.43	
朝阳市国家税务局直属分局	应收出口退税款	9,868,940.53	1 年以内	36.93	
沈阳铁路局阜新货运中心凌源营业部	保证金	3,192,270.00	3 年以上	11.95	
凌源市应急供水建设管理处	保证金	580,997.42	3 年以上	2.17	
中国人民财产保险股份有限公司北票支公司	理赔款	579,238.09	1 年以内	2.17	
合计	/	24,221,446.04	/	90.65	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	724,368,073.61	10,643,807.56	713,724,266.05	578,326,455.89	10,643,807.56	567,682,648.33
在途物资	126,614,943.00		126,614,943.00			
库存商品	345,550,713.61		345,550,713.61	572,767,809.87		572,767,809.87
发出商品	85,808,242.74		85,808,242.74			
委托加工物资	4,266,192.67		4,266,192.67			
自制半成品	151,331,181.74		151,331,181.74	93,065,535.20		93,065,535.20



合计	1,437,939,347.37	10,643,807.56	1,427,295,539.81	1,244,159,800.96	10,643,807.56	1,233,515,993.40
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

## (2). 存货跌价准备

√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	10,643,807.56					10,643,807.56
合计	10,643,807.56					10,643,807.56

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	37,200,000.00	
合计	37,200,000.00	

其他说明

无

## 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
待抵扣增值税	45,734,175.00	185,143,854.57
预缴企业所得税	209,926.64	28,782,748.37

合计	45,944,101.64	213,926,602.94
----	---------------	----------------

其他说明

无

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	46,175,000.00	23,879,688.07	22,295,311.93	45,685,000.00	21,818,879.35	23,866,120.65
按公允价值计量的	22,175,000.00		22,175,000.00	21,685,000.00		21,685,000.00
按成本计量的	24,000,000.00	23,879,688.07	120,311.93	24,000,000.00	21,818,879.35	2,181,120.65
合计	46,175,000.00	23,879,688.07	22,295,311.93	45,685,000.00	21,818,879.35	23,866,120.65

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	34,336,825.24			34,336,825.24
公允价值	22,175,000.00			22,175,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-14,121,368.93			-14,121,368.93
已计提减值金额				

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
紫光创新投资	24,000,000.00			24,000,000.00	21,818,879.35	2,060,808.72		23,879,688.07	8	

有 限 公 司										
合计	24,000,000.00			24,000,000.00	21,818,879.35	2,060,808.72		23,879,688.07	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具		合计
期初已计提减值余额	21,818,879.35			21,818,879.35
本期计提	2,060,808.72			2,060,808.72
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升 转回	/			
期末已计提减值金余额	23,879,688.07			23,879,688.07

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
凌源钢铁集团设计研究有限公司	1,374,398.76			396,726.89						1,771,125.65	
小计	1,374,398.76			396,726.89						1,771,125.65	
合计	1,374,398.76			396,726.89						1,771,125.65	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	通用设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,282,429,105.48	4,665,195,398.33	4,009,867,517.61	2,680,936.83	12,960,172,958.25
2.本期增加金额	25,827,866.03	190,835,153.22	132,518,358.19		349,181,377.44
(1) 购置		24,471,888.57	4,312,952.21		28,784,840.78
(2) 在建工程转	25,827,866.03	166,363,264.65	128,205,405.98		320,396,536.66

入					
3.本期减少金额	139,551,640.39	74,592,219.26	215,894,169.56	8,263.71	430,046,292.92
(1)处置或报废	21,386,428.91	27,771,112.79	46,344,472.59	8,263.71	95,510,278.00
(2)改造	118,165,211.48	46,821,106.47	169,549,696.97		334,536,014.92
4.期末余额	4,168,705,331.12	4,781,438,332.29	3,926,491,706.24	2,672,673.12	12,879,308,042.77
二、累计折旧					
1.期初余额	1,007,657,647.48	1,693,003,470.33	1,186,835,381.74	2,184,941.05	3,889,681,440.60
2.本期增加金额	128,212,864.50	255,971,421.53	206,788,814.71	314,228.88	591,287,329.62
(1)计提	128,212,864.50	255,971,421.53	206,788,814.71	314,228.88	591,287,329.62
3.本期减少金额	104,669,948.85	44,985,863.07	94,977,626.13	7,597.50	244,641,035.55
(1)处置或报废	8,190,000.83	22,937,531.57	36,806,285.10	7,597.50	67,941,415.00
(2)改造	96,479,948.02	22,048,331.50	58,171,341.03	0.00	176,699,620.55
4.期末余额	1,031,200,563.13	1,903,989,028.79	1,298,646,570.32	2,491,572.43	4,236,327,734.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	48,726,969.85	4,854,039.23	4,555,146.44		58,136,155.52
(1)计提	48,726,969.85	4,854,039.23	4,555,146.44		58,136,155.52
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	48,726,969.85	4,854,039.23	4,555,146.44		58,136,155.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,088,777,798.14	2,872,595,264.27	2,623,289,989.48	181,100.69	8,584,844,152.58
2.期初账面价值	3,274,771,458.00	2,972,191,928.00	2,823,032,135.87	495,995.78	9,070,491,517.65

本公司在年度终了聘请独立外部评估机构辽宁元正资产评估有限公司对全资子公司保国公司停产矿山资产组进行减值测试，根据元正评报字[2018]第025号评估报告，对该资产组计提减值准备72,445,057.60元，其中固定资产计提减值准备58,136,155.52元，无形资产计提减值准备14,308,902.08元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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
售后回租	500,000,000.00	88,091,972.52		411,908,027.48
合计	500,000,000.00	88,091,972.52		411,908,027.48

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	1,676,577,977.53	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**20、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
十二五配套完善项目				26,850,855.65		26,850,855.65
高压电机节电变频改造				14,688,707.67		14,688,707.67
铁蛋山-115m 中段深部延伸开拓工程	61,193,432.88		61,193,432.88	23,223,707.25		23,223,707.25
混合矿系统工艺技术改造工程				8,879,404.06		8,879,404.06
120 吨转炉系统改善				8,322,127.14		8,322,127.14
连铸机铸坯定重定尺系统	7,315,240.81		7,315,240.81	7,216,184.21		7,216,184.21
第一炼钢厂转炉车间功能完善改造工程	113,591,802.33		113,591,802.33			
4# 高炉大修改造工程	91,174,665.59		91,174,665.59			
1# 烧结机大修改造工程	72,589,494.34		72,589,494.34			
能源管控系统建设	21,807,479.55		21,807,479.55			
水泵节能改造	11,511,212.13		11,511,212.13			
其他工程	28,896,697.91		28,896,697.91	71,165,733.30		71,165,733.30
合计	408,080,025.54		408,080,025.54	160,346,719.28		160,346,719.28

**(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
高压电机节电变频改造	58,700,000.00	14,688,707.67	47,042,424.40	61,731,132.07			105.16	100.00				自筹

十二五配套完善项目	130,000,000.00	26,850,855.65	-850,855.65	26,000,000.00			84.12	100.00	752,804.98		5.10	自筹、借款
铁蛋山-115m中段深部延伸开拓工程	70,000,000.00	23,223,707.25	37,969,725.63			61,193,432.88	87.42	75.00	510,917.28	444,121.18	5.10	自筹、借款
1、2号烧结机湿法脱硫增设湿式电除尘器改造	29,700,000.00	4,205,706.14	26,078,818.86	30,284,525.00			101.97	100.00	105,187.99	105,187.99	5.10	自筹、借款
1#高炉大修改造工程	44,681,030.05	6,504,243.09	36,265,791.18	42,770,034.27			95.72	100.00	1,498,491.26	1,488,023.19	5.10	自筹、借款
第一炼钢厂转炉车间功能完善改造工程	145,065,199.72		113,591,802.33			113,591,802.33	78.30	75.00	493,704.89	493,704.89	5.10	自筹、借款
4#高炉大修改造工程	107,652,861.09		91,174,665.59			91,174,665.59	84.69	80.00	72,320.18	72,320.18	5.10	自筹、借款
1#烧结机大修改造工程	82,700,841.97		72,589,494.34			72,589,494.34	87.77	90.00	292,012.55	292,012.55	5.10	自筹、借款
合计	668,499,932.83	75,473,219.80	423,861,866.68	160,785,691.34		338,549,395.14	/	/	3,725,439.13	2,895,369.98	/	/

## (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

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备购置	12,466,808.73	11,204,683.59
专用设备	1,366,746.39	1,454,232.38
合计	13,833,555.12	12,658,915.97

其他说明:

无

## 22、固定资产清理

□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、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	软件及其他	采矿权	勘探开发支出	合计
一、账面原值							
1.期初余额	637,555,509.30			3,672,817.95	139,729,036.90	16,268,015.40	797,225,379.55
2.本期增加金额	2,203,853.52			226,647.36			2,430,500.88
(1)购置	2,203,853.52			226,647.36			2,430,500.88
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	639,759,362.82			3,899,465.31	139,729,036.90	16,268,015.40	799,655,880.43
二、累计摊销							
1.期初余额	127,199,049.89			2,487,119.71	54,174,063.54	5,717,451.07	189,577,684.21
2.本期增加金额	13,312,119.84			390,600.94	5,843,595.96	673,854.72	20,220,171.46
(1)计提	13,312,119.84			390,600.94	5,843,595.96	673,854.72	20,220,171.46
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	140,511,169.73			2,877,720.65	60,017,659.50	6,391,305.79	209,797,855.67
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额	662,049.32				11,684,121.45	1,962,731.31	14,308,902.08
(1)计提	662,049.32				11,684,121.45	1,962,731.31	14,308,902.08
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	662,049.32				11,684,121.45	1,962,731.31	14,308,902.08
四、账面价值							
1.期末账面价值	498,586,143.77			1,021,744.66	68,027,255.95	7,913,978.30	575,549,122.68
2.期初账面价值	510,356,459.41			1,185,698.24	85,554,973.36	10,550,564.33	607,647,695.34

本期无形资产减值准备增加情况详见本节附注七、19 固定资产  
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

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流置场土地	51,156,623.66	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司之控股子公司保国公司有原值 139,729,036.90 元的采矿权用于凌源钢铁集团有限责任公司向中国民生银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度不超过人民币 29.5 亿元, 其中凌钢集团可使用授信敞口额度不超过人民币 16 亿元, 公司可使用授信敞口额度不超过人民币 20 亿元, 期限 2 年。除此之外, 无用于抵押、担保和所有权受到限制的情况。

## 26、 开发支出

□适用 √不适用

## 27、 商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	44,904,914.28	11,226,228.57	6,947,110.68	1,736,777.67

存货跌价准备	10,643,807.56	2,660,951.89	10,643,807.56	2,660,951.89
可供出售金融资产减值准备	23,879,688.08	5,969,922.02	21,818,879.35	5,454,719.84
未弥补亏损	19,915,663.92	4,978,915.98	1,668,253,062.75	417,063,265.70
职工薪酬	17,574,700.00	4,393,675.00	17,036,828.04	4,259,207.01
其他	37,121,618.32	9,280,404.58	77,106,480.46	19,276,620.10
合计	154,040,392.16	38,510,098.04	1,801,806,168.84	450,451,542.21

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动	7,838,174.76	1,959,543.69	7,348,174.76	1,837,043.69
合计	7,838,174.76	1,959,543.69	7,348,174.76	1,837,043.69

## (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	102,663,026.74	22,186,354.74
可抵扣亏损	331,748,952.22	102,001,038.93
合计	434,411,978.96	124,187,393.67

## (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
2017 年		24,344,873.40	
2018 年	5,881,929.52	5,881,929.52	
2019 年	25,021,531.57	25,021,531.57	
2020 年	126,273,650.24	27,509,616.64	
2021 年	138,802,092.88	19,243,087.80	
2022 年	35,769,748.02		
合计	331,748,952.23	102,001,038.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
征地费	239,200,000.00	239,200,000.00
环境治理保证金	1,749,700.00	1,749,700.00
风险抵押金		37,200,000.00
合计	240,949,700.00	278,149,700.00

其他说明：

公司为解决物流置厂的需要，意向取得西家属区地块，截至 2017 年 12 月 31 日主体搬迁工作已经完成，后续工作仍在进行中。

**31、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	178,013,000.00	639,600,000.00
抵押借款		
保证借款	630,000,000.00	853,981,443.46
信用借款	850,500,000.00	1,768,038,215.45
信用证议付	280,000,000.00	19,962,295.13
合计	1,938,513,000.00	3,281,581,954.04

短期借款分类的说明：

截至 2017 年 12 月 31 日，不存在已到期未偿还的短期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√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	141,343,572.77	440,390,452.18
银行承兑汇票	2,148,250,000.00	2,672,846,453.21
合计	2,289,593,572.77	3,113,236,905.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,064,772,588.87	990,325,530.25
应付工程款	203,200,273.02	197,269,314.77
合计	1,267,972,861.89	1,187,594,845.02

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	759,884,778.98	628,628,330.19
合计	759,884,778.98	628,628,330.19

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、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	9,496,674.62	684,886,464.01	685,579,873.49	8,803,265.14
二、离职后福利-设定提存	512,211.85	108,545,536.49	108,191,844.73	865,903.61

计划				
三、辞退福利	3,742,764.92	4,518,128.32	4,491,415.92	3,769,477.32
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,751,651.39	797,950,128.82	798,263,134.14	13,438,646.07

## (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	151,950.00	541,204,683.29	540,799,248.76	557,384.53
二、职工福利费		49,606,525.42	49,606,525.42	
三、社会保险费	-	47,052,097.14	47,052,097.14	-
其中: 医疗保险费		31,546,733.76	31,546,733.76	
工伤保险费		10,224,593.74	10,224,593.74	
生育保险费		5,280,769.64	5,280,769.64	
四、住房公积金	1,542,760.00	35,224,430.30	36,199,153.50	568,036.80
五、工会经费和职工教育经费	7,801,964.62	11,798,727.86	11,922,848.67	7,677,843.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,496,674.62	684,886,464.01	685,579,873.49	8,803,265.14

## (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		105,078,518.23	105,078,518.23	
2、失业保险费	512,211.85	3,467,018.26	3,113,326.50	865,903.61
3、企业年金缴费				
合计	512,211.85	108,545,536.49	108,191,844.73	865,903.61

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、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	17,191,393.27	1,122,043.03
消费税		

营业税		
企业所得税	78,990,457.66	41,809,354.46
个人所得税	245,039.04	790,581.93
城市维护建设税	460.88	0.29
其他	18,970,606.05	6,839,940.08
教育费附加	197.52	0.13
合计	115,398,154.42	50,561,919.92

其他说明：

无

### 39、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		
企业债券利息	39,836,471.50	39,836,471.50
短期借款应付利息	4,244,402.41	7,333,328.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	44,080,873.91	47,169,799.50

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

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、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
保证金	137,329,791.05	145,394,986.46
押金	10,156,810.00	11,164,210.00
代扣代缴职工薪酬	3,211,974.99	3,885,943.14
其他	12,028,425.22	14,262,069.95
合计	162,727,001.26	174,707,209.55

#### (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
保证金	84,515,736.93	未到质保期
合计	84,515,736.93	/

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

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
一年内到期的取暖费收入		911,627.96
递延收益-政府补助	1,172,202.36	1,172,202.36
合计	1,172,202.36	2,083,830.32

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

递延收益-政府补助披露详见本节附注七、79 政府补助。

#### 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	241,400,000.00	
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	242,400,000.00	1,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1)、应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值	1,453,002,000.00	1,453,002,000.00
减：利息调整		
合计	1,453,002,000.00	1,453,002,000.00

##### (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 凌钢债	100	2011 年 8 月 1 日	2019 年 8 月 1 日	1,480,000,000.00	1,453,002,000.00					1,453,002,000.00
合计	/	/	/	1,480,000,000.00	1,453,002,000.00					1,453,002,000.00

##### (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

2016 年 7 月 27 日，债券持有人通过指定的交易系统进行了“11 凌钢债”回售申报，共计回售 269,980 张，回售金额 2,699.80 万元（不含利息），未回售的金额 145,300.20 万元



**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	211,124,371.67	70,222,107.96
减：未确认融资费用	-9,523,792.76	-2,577,724.41
合计	201,600,578.91	67,644,383.55

其他说明：

√适用 □不适用

2015年3月19日与6月8日，分别取得3年期售后回租固定资产。截至2017年12月31日，应付信达金融租赁有限公司24,944,505.08元，应付平安国际融资租赁有限公司42,699,878.47元。

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	14,619,603.00	6,305,809.27
三、其他长期福利		
合计	14,619,603.00	6,305,809.27

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,530,994.97	676,000.00	1,848,202.36	12,358,792.61	项目补助
合计	13,530,994.97	676,000.00	1,848,202.36	12,358,792.61	/

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	2,519,166,130.00						2,519,166,130.00

其他说明：

无

## 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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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）	399,578,792.98			399,578,792.98
其他资本公积	52,346,263.98			52,346,263.98
合计	451,925,056.96			451,925,056.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新							

计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,488,868.93	490,000.00		122,500.00	367,500.00		-14,121,368.93
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-14,488,868.93	490,000.00		122,500.00	367,500.00		-14,121,368.93
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-14,488,868.93	490,000.00		122,500.00	367,500.00		-14,121,368.93

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	10,293,835.06	9,000,000.00	7,286,112.00	12,007,723.06
维简费	28,756,198.62	21,815,298.00	23,689,083.67	26,882,412.95
合计	39,050,033.68	30,815,298.00	30,975,195.67	38,890,136.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**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	587,991,103.10	97,678,166.66		685,669,269.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	587,991,103.10	97,678,166.66		685,669,269.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系公司按《公司法》有关规定，按10%提取法定盈余公积金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,638,823,568.06	1,668,508,738.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,638,823,568.06	1,668,508,738.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,206,797,916.91	133,938,228.95
减：提取法定盈余公积	97,678,166.66	12,473,431.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,825,824.21	25,191,661.30
转作股本的普通股股利		125,958,306.50
期末未分配利润	2,705,117,494.10	1,638,823,568.06

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

√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	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	11,265,040,778.43	10,494,379,679.86
其他业务	1,195,056,476.56	1,182,673,764.05	3,197,686,366.86	2,890,756,245.30
合计	17,987,744,733.41	15,332,812,874.21	14,462,727,145.29	13,385,135,925.16

### 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		1,247,337.12
城市维护建设税	25,920,500.62	17,399,872.10
教育费附加	11,360,203.86	7,542,889.38
资源税	19,602,526.06	
房产税	23,861,541.66	11,595,308.14
土地使用税	10,397,275.79	5,017,282.82
车船使用税	72,470.82	54,861.22
印花税	10,828,630.33	5,747,199.01
地方教育费	7,573,469.22	5,028,592.96
河道工程维护费	303,790.45	1,149,110.59
合计	109,920,408.81	54,782,453.34

其他说明：

无

### 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
职工薪酬	53,569,602.79	47,084,322.86
差旅费	6,114,457.50	5,378,504.62
运输费	139,940,150.15	116,555,228.35

修理费	923,857.10	1,078,245.81
检斤费	2,813,779.91	3,009,650.39
水电费	1,112,688.09	1,027,237.47
材料费	6,057,025.02	5,133,610.63
铁路服务费	4,008,872.88	3,481,904.32
业务招待费	3,723,208.97	3,556,909.26
折旧费	7,619,906.48	7,572,988.21
业务外委费	15,280,892.30	15,050,665.40
仓储费	2,383,348.38	2,336,524.16
港口费	4,574,786.93	16,419,832.88
其他	8,911,267.15	11,983,338.19
合计	257,033,843.65	239,668,962.55

其他说明：

无

#### 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	143,031,295.38	123,981,811.32
折旧费	30,530,226.24	30,222,923.92
差旅费	2,448,966.86	2,097,629.79
运输费	1,835,206.78	1,729,336.00
保险费	1,527,969.79	1,346,014.07
无形资产摊销	20,220,171.46	25,266,198.96
其他	44,851,968.29	1,983,773.45
合计	244,445,804.80	186,627,687.51

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	270,895,328.45	406,442,475.07
减：利息收入	-79,715,378.02	-58,178,850.35
汇兑损失	3,842,947.88	19,937,699.92
减：汇兑收益	-7,037,072.32	-5,401,574.43
银行手续费	7,221,029.31	6,448,803.26
已确认融资费用	6,946,068.35	17,187,304.29

合计	202,152,923.65	386,435,857.76
----	----------------	----------------

其他说明：

无

## 66、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	37,785,003.20	532,995.51
二、存货跌价损失		643,807.56
三、可供出售金融资产减值损失	2,060,808.72	2,511,179.35
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	58,136,155.52	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	14,308,902.08	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	112,290,869.52	3,687,982.42

其他说明：

无

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		4,733,338.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		4,733,338.28
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		4,733,338.28

其他说明：

无



**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	396,726.89	17,440.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	343,000.00	665,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	739,726.89	682,440.61

其他说明：

无

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	33,300,000.00	15,158,775.80	33,300,000.00
其他	1,757,359.57	671,065.45	1,757,359.57

合计	35,057,359.57	15,829,841.25	35,057,359.57
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污染治理补助资金		392,857.08	与资产相关
资源节约与综合利用奖励资金		70,266.48	与资产相关
技改补助资金		709,078.80	与资产相关
扶持企业发展资金	33,000,000.00	2,646,573.44	与收益相关
节能减排补助资金		11,340,000.00	与收益相关
自主品牌建设补助资金	300,000.00		与收益相关
合计	33,300,000.00	15,158,775.80	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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	21,556,388.88		21,556,388.88
其中：固定资产处置损失	21,556,388.88		21,556,388.88
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	6,536,771.32	135,445.59	6,536,771.32
其他	9,130,517.92	724,448.86	9,130,517.92
合计	37,223,678.12	859,894.45	37,223,678.12

其他说明：

无

## 71、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	110,791,535.33	28,432,539.50
递延所得税费用	411,941,444.17	64,413,591.48
合计	522,732,979.50	92,846,130.98

**(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	1,729,530,896.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	432,382,724.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-11,987,562.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,448,649.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,071,411.68
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-184,931.72
本期专项储备变化的影响	-977,490.27
冲销前期已确认递延所得税资产的影响	71,980,178.91
资源综合利用减免税款	
所得税费用	522,732,979.50

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、57 其他综合收益。

**73、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
补贴款	33,976,000.00	13,986,573.44
保证金	6,500,963.53	10,731,622.20
其他	669,378.06	7,285,440.12

合计	41,146,341.59	32,003,635.76
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
保证金	5,273,982.26	5,750,488.00
差旅费	9,410,721.10	8,139,769.95
运输费	40,189,278.24	53,877,787.56
修理费	3,069,454.52	3,077,008.29
铁路服务费	4,008,872.88	4,614,794.24
业务招待费	4,034,260.94	6,630,653.26
出口港杂费	8,358,397.96	14,823,445.77
财产保险费	6,534,543.52	4,798,162.98
银行手续费	6,188,782.78	6,275,095.93
其他	43,659,348.45	41,198,326.79
合计	130,727,642.65	149,185,532.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	55,872,582.76	22,637,895.92
期货保证金收回		24,103,239.38
合计	55,872,582.76	46,741,135.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		13,000,000.00
投标保证金	3,336,949.19	2,342,635.74

合计	3,336,949.19	15,342,635.74
----	--------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金流入	221,948,208.25	
合计	221,948,208.25	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支出		288,872,738.31
支付融资租赁款	140,902,263.71	178,617,736.22
合计	140,902,263.71	467,490,474.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,206,797,916.91	133,938,228.95
加：资产减值准备	112,290,869.52	-44,232,678.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	583,198,768.86	467,765,150.63
无形资产摊销	20,220,171.46	25,266,198.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,276.94	-10,357.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,556,388.88	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-4,733,338.28
财务费用（收益以“-”号填列）	196,207,699.61	401,778,008.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-739,726.89	-682,440.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	411,941,444.17	64,413,591.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-191,094,033.09	-166,563,510.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-449,636,337.68	-245,614,195.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-607,583,347.50	29,370,666.61
其他	-159,897.67	31,710,194.00
经营活动产生的现金流量净额	1,302,978,639.64	692,405,519.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	708,281,784.55	885,894,265.34
减：现金的期初余额	885,894,265.34	3,145,822,147.53
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	-177,612,480.79	-2,259,927,882.19

## (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	708,281,784.55	885,894,265.34
其中：库存现金	121,139.92	153,225.36
可随时用于支付的银行存款	699,057,005.25	372,277,200.24
可随时用于支付的其他货币资金	9,103,639.38	513,463,839.74

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	708,281,784.55	885,894,265.34
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

#### 75、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

#### 76、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	1,327,907,638.14	
其中：银行承兑汇票保证金	850,282,638.14	保证金
信用证保证金	294,225,000.00	保证金
借款保证金	183,400,000.00	定期存款、质押
应收票据	223,250,000.00	银行承兑汇票质押
存货		
固定资产		
无形资产	68,027,255.95	抵押担保
合计	1,619,184,894.09	

其他说明：

无

#### 77、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	11,949,314.48	6.5342	78,079,210.68
其中：美元	11,949,314.48	6.5342	78,079,210.68
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
预收款项	20,843,166.80	6.5342	136,193,420.50
其中：美元	20,843,166.80	6.5342	136,193,420.50
应收账款	819,672.65	6.5342	5,355,905.02
其中：美元	819,672.65	6.5342	5,355,905.02
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款	15,000,000.00	6.5342	98,013,000.00
其中：美元	15,000,000.00	6.5342	98,013,000.00
预付账款	19,815,837.53	6.5342	129,480,645.59
其中：美元	19,815,837.53	6.5342	129,480,645.59
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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
扶持企业发展资金	33,000,000.00	营业外收入	33,000,000.00
自主品牌建设补助资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
混铁炉烟尘治理补助资金	2,000,000.00	其他收益	142,857.12



烟尘综合治理补助资金	1,500,000.00	其他收益	107,142.84
1#高炉出铁场除尘工程补助资金	2,000,000.00	其他收益	142,857.12
无缝机组改造补助资金	9,360,000.00	其他收益	550,588.20
技改补助资金	4,200,000.00	其他收益	158,490.60
矿产资源奖励款	1,153,541.67	其他收益	70,266.48
检测平台补助资金	676,000.00	其他收益	676,000.00
合计	54,189,541.67		35,148,202.36

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

本公司将与资产相关的政府补助，在该相关资产使用期限内分配而预计下一年计入当期损益的金额重分类至其他流动负债。

## 80、其他

适用 不适用

### 1. 资产处置收益

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	21,276.94	10,357.69
其中：固定资产处置利得	21,276.94	10,357.69
无形资产处置利得		
在建工程		
生产性生物资产		
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失		
非货币性资产交换利得		
合计	21,276.94	10,357.69

### 2. 其他收益

种类	本期发生额（元）	上期发生额（元）	与资产相关/与收益相关
混铁炉烟尘治理补助资金	142,857.12		与资产相关
烟尘综合治理补助资金	107,142.84		与资产相关
1#高炉出铁场除尘工程补助资金	142,857.12		与资产相关
无缝机组改造补助资金	550,588.20		与资产相关
技改补助资金	158,490.60		与资产相关
矿产资源奖励款	70,266.48		与资产相关
检测平台补助资金	676,000.00		与资产相关

---

---

合计	1,848,202.36	
----	--------------	--

---

---

## 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

#### 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	
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	北票市	北票市	采掘业	100.00		同一控制下企业合并
凌钢股份北票钢管有限公司	北票市	北票市	制造业	100.00		投资设立
凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	凌源市	凌源市	加工业	100.00		投资设立
凌钢（大连）钢材经销有限公司	大连市	大连市	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
凌钢锦州钢材经销有限公司	锦州市	锦州市	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
北京凌钢物资供销有限公司	北京市	北京市	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
沈阳凌钢钢材销售有限公司	沈阳市	沈阳市	商品流通	100.00		同一控制下企业合并
朝阳天翼新城镇建设发展有限公司	朝阳市	朝阳市	房地产	100.00		投资设立
凌源钢铁国际贸易有限公司	朝阳市	朝阳市	矿产品、建材及化工产品批发	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

#### (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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(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：		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,771,125.65	1,374,398.76
下列各项按持股比例计算的合计数	396,726.89	17,440.61
净利润	396,726.89	17,440.61
其他综合收益		
综合收益总额	396,726.89	17,440.61

其他说明

无

**(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

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收账款、应付账款、预收账款、借款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是外汇风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

### 1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元等借款及银行存款及以美元结算的购销业务有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	78,079,210.68	51,421,369.52
短期借款	98,013,000.00	110,069,658.91

### 2. 信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，截至 2017 年 12 月 31 日，已发生单项减值的金融资产如下：（详见本节附注七、5 应收账款）。

项目	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面金额	账面余额	坏账准备	账面金额
应收账款	104,232,809.87	46,829,575.64	57,403,234.23	150,742,873.87	9,044,572.44	141,698,301.43

### 3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源。本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,938,513,000.00		
应付票据	2,289,593,572.77		
应付账款	1,213,641,409.65	42,938,156.53	11,393,295.71
其他应付款	70,223,436.38	63,812,057.86	28,691,507.02
长期借款		242,400,000.00	
应付债券		1,453,002,000.00	
长期应付款		67,644,383.55	

## 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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) 可供出售金融资产	14,175,000.00		8,000,000.00	22,175,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	14,175,000.00		8,000,000.00	22,175,000.00
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	14,175,000.00		8,000,000.00	22,175,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

## 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

## 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

单位：元

项目	期末公允价值				期初公允价值			
	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	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
可供出售金融资产			120,311.93	120,311.93			2,181,120.65	2,181,120.65
(1) 债务工具投资								
(2) 权益工具投资			120,311.93	120,311.93			2,181,120.65	2,181,120.65
(3) 其他								

## 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(%)
凌源钢铁集团有限责任公司	朝阳市	制造业	160,000	34.57	34.57

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是朝阳市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
凌源钢铁集团设计研究有限公司	同受一方控制

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
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	同受一方控制
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	同受一方控制
凌源钢铁公司宾馆	同受一方控制
凌源钢铁集团设计研究有限公司	同受一方控制
凌源钢铁运输有限责任公司	同受一方控制
凌源钢铁热电有限责任公司	同受一方控制
朝阳天翼国基新材料有限公司	同受一方控制
凌钢集团建筑材料检测有限公司	同受一方控制
朝阳国泰国有资产经营有限公司	同受一方控制
朝阳龙山资产管理有限公司	①
北票永山矿业有限公司	②
赤峰虞山矿业有限责任公司	②
凌源红山矿业有限公司	②
宁城怡山矿业有限公司	②
凌源傲翼新能源有限公司	②
建平磷铁矿业有限公司	②

朝阳浪马轮胎有限责任公司	②
凌源宜和生态农业有限公司	②

其他说明

①法定代表人文广任本公司董事长。

②为朝阳龙山资产管理有限公司的子公司。

## 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
凌源钢铁集团有限责任公司	钢材	18,935,097.96	3,590,195,799.94
凌源钢铁集团有限责任公司	材料	2,551,631,353.25	963,411,366.96
凌源钢铁集团有限责任公司	铁矿粉	1,293,687,670.05	408,590,556.33
凌源钢铁集团有限责任公司	电	1,079,008,476.24	869,822,061.56
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	511,899,936.96	431,818,317.15
凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	114,361,617.72	72,640,811.25
凌源钢铁集团有限责任公司	铁水	460,473.03	379,621,838.22
北票永山矿业有限公司	矿石	1,182,871.32	664,382.32
凌源钢铁运输有限责任公司	运费	62,870,889.62	48,415,987.80
凌源钢铁集团设计研究有限公司	劳务	4,707,264.07	1,218,301.86
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	劳务	2,906,584.85	1,139,075.47
凌源钢铁公司宾馆	餐饮	661,357.79	952,554.00
建平磷铁矿业有限公司	球团矿	4,989,900.19	
宁城怡山矿业有限公司	劳务费	412,500.00	
合计		5,647,715,993.05	6,768,491,052.86

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
凌源钢铁集团有限责任公司	烧结矿		1,454,108,669.76
凌源钢铁集团有限责任公司	球团矿		477,553,612.21
凌源钢铁集团有限责任公司	钢坯/钢材	319,029.35	454,682,591.23
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	620,332,125.31	530,966,578.41
凌源钢铁集团有限责任公司	材料备件	272,468,117.05	1,109,473,430.89
凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	47,143,698.35	
凌钢物资综合开发公司	钢材/材料		203,694.19
朝阳天翼国基新材料有限公司	钢材/材料	57,535.00	11,822,033.36
宁城怡山矿业有限公司	材料	8,208.10	18,885.20
凌源钢铁运输有限责任公司	材料	3,244,820.40	2,372,691.27
凌源钢铁热电有限责任公司		6,744,324.48	6,647,539.08
北票永山矿业有限公司	材料	1,081.77	95,674.35
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司		1,103.84	6,725.53
凌源钢铁集团设计研究有限公司		159.55	8,264.10
建平磷铁矿业有限公司	材料	567,533.84	
朝阳浪马轮胎有限责任公司	材料	4,550,558.37	
合计		955,438,295.41	4,047,960,389.58

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司同关联方之间购销交易的价格，有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，首先适用市场价格；没有国家定价及市场价格，应由甲乙双方协商确定。

根据关联交易协议约定，付款方式为按月结算，即时付款。其中：焦炭、焦粉、喷吹煤、铁精矿采用预付货款，月底结算。

2016 年末，公司收购集团公司 5#高炉、2、3#转炉资产，由于业务模式的改变，导致本期关联交易大幅变动。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
凌源钢铁集团有限责任公司	房屋	110,000	110,000
凌源钢铁集团有限责任公司	食堂/活动中心	1,570,000	1,570,000
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	房屋	280,000	280,000
凌钢集团建筑材料检测有限公司	房屋	9,600	

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
凌源钢铁集团有限责任公司	会议室	1,850,000	1,850,000
凌源钢铁集团有限责任公司	房屋	860,000	860,000
凌源钢铁集团有限责任公司	土地	3,615,000	
凌源钢铁集团有限责任公司	土地	10,120,000	10,120,000

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

凌源钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2017/10/27	2020/10/25	否
凌源钢铁集团有限责任公司	80,000,000.00	2017/10/31	2020/10/29	否
凌源钢铁集团有限责任公司	70,000,000.00	2017/11/10	2020/11/7	否
凌源钢铁集团有限责任公司	1,600,000,000.00	2017/07/13	2019/07/13	否
凌源钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2017/01/12	2021/11/24	否
凌源钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2017/09/13	2022/07/25	否
合计	2,250,000,000.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
凌源钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2015/03/19	2018/03/19	否
凌源钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2015/06/08	2020/06/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司	50,000,000.00	2017/02/17	2018/02/16	否
凌源钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2017/09/14	2020/09/13	否
凌源钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2017/08/31	2020/08/31	否
凌源钢铁集团有限责任公司	351,000,000.00	2017/07/26	2018/07/26	否
朝阳龙山资产管理有限公司	230,000,000.00	2017/01/09	2018/01/08	否
朝阳龙山资产管理有限公司凌源钢铁集团有限责任公司	500,000,000.00	2017/02/19	2018/02/19	否
朝阳龙山资产管理有限公司凌源钢铁集团有限责任公司凌源傲翼新能源有限公司	1,350,000,000.00	2017/07/13	2019/07/13	否
合计	3,331,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

截止 2018 年 4 月 19 日，关联股东为本公司担保的 30,000 万元、5,000 万元、23,000 万元、50,000 万元本公司已经按期归还，关联股东的担保义务已经解除。

2017 年 1 月 6 日公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议》，约定公司与凌源钢铁集团有限责任公司互相提供担保，互相担保的主体包含双方各自控制的子公司，担保额度不超过人民币 30 亿元。期限为三年，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，担保方式均为连带责任保证。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,067.25	661.16

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 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
预付账款	凌源钢铁集团有限责任公司	327,323,361.04		77,036,950.35	
应收账款	凌源钢铁集团有限责任公司	1,848,998.93	110,939.94		
应收账款	朝阳天翼国基新材料有限公司	851,589.66	51,095.38	884,622.56	53,077.35
应收账款	建平磷铁矿业有限公司	125,871.73	7,552.04		
应收票据	凌源钢铁集团有限责任公司			279,600,000.00	

### (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	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司		1,375,816.02
应付账款	凌源钢铁公司宾馆	626,273.27	565,738.27
应付账款	凌源钢铁集团设计研究有限公司	100,000.00	1,118,086.38
应付账款	凌源红山矿业有限公司	1,480,000.00	1,480,000.00
应付账款	北票永山矿业有限公司	667,941.09	568,957.38
应付账款	建平磷铁矿业有限公司	38,183.22	
预收账款	朝阳浪马轮胎有限责任公司	175,984.20	
应付账款	朝阳天翼国基新材料有限公司		24,020.00

## 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

**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

**(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	377,874,919.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	377,874,919.50

**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

1、公司以 2018 年度净利润为基础，实施利润分配方案，以股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）、股票股利 1 股（含税）。

2、2018 年 1 月 29 日，公司与凌源钢铁集团有限责任公司就 2017 年 1 月 6 日签订的《相互担保协议》，订立补充协议，约定互保额度由 30 亿元，修改为 40 亿元；互保形式由“双方提供互保的形式为连带责任保证”修改为：“双方提供互保的形式为《中华人民共和国担保法》中规定的担保方式，具体采取何种担保方式由担保方与借款方另行签署的担保协议确定。”

**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

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

√适用 □不适用

基于本公司内部管理现状，无需划分报告分部。

**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

**①主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黑色金属冶炼及压延加工	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	11,265,040,778.43	10,494,379,679.86
合计	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	11,265,040,778.43	10,494,379,679.86

**②主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焊接钢管	224,396,462.20	224,140,477.79	150,316,294.58	152,069,068.24
棒材	10,599,463,551.78	8,911,778,590.44	6,246,664,844.98	5,933,868,353.52
中宽热带	3,693,526,169.45	3,025,015,297.42	2,284,905,665.52	2,025,851,479.34

连铸钢坯	12,921,196.49	11,802,583.29	11,397,348.89	12,102,012.39
线材	1,676,030,930.66	1,459,505,334.24	1,038,139,355.85	1,024,892,293.28
方钢	50,425,297.08	52,181,949.42	409,794,007.90	393,808,436.22
其他	535,924,649.19	465,714,877.56	1,123,823,260.71	951,788,036.87
合计	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	11,265,040,778.43	10,494,379,679.86

## ③主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	4,770,951,197.44	3,610,824,846.10	4,677,621,191.49	4,139,711,094.37
华北地区	7,369,566,718.39	6,518,629,768.50	4,380,396,261.86	4,290,015,261.10
华东地区	2,828,292,236.30	2,351,836,163.96	908,156,045.18	844,786,098.22
西北地区	46,521,975.15	40,941,466.50	14,649,812.93	14,265,174.53
中南地区	1,069,821,511.36	922,469,118.10	503,313,119.83	501,796,436.06
其他地区	707,534,618.21	705,437,747.00	780,904,347.14	703,805,615.58
合计	16,792,688,256.85	14,150,139,110.16	11,265,040,778.43	10,494,379,679.86

## ④公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
凌源钢铁集团有限责任公司	940,262,970.06	5.23
杭州热联集团股份有限公司	634,222,081.26	3.53
浙江金洲管道科技股份有限公司	597,451,515.91	3.32
建发（天津）有限公司	462,650,691.21	2.57
凌源钢源工贸有限公司	430,334,576.93	2.39
合计	3,064,921,835.37	17.04

## 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). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,398,134.65	100.00	110,887.25	0.10	114,287,247.40	173,325,694.73	100.00	830,753.15	0.48	172,494,941.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	114,398,134.65	/	110,887.25	/	114,287,247.40	173,325,694.73	/	830,753.15	/	172,494,941.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1	1,848,120.76	110,887.25	6.00
组合 2	112,550,013.89		
合计	114,398,134.65	110,887.25	0.10

确定该组合依据的说明：

组合 1：信用风险特征；组合 2：母公司以合并单位作为组合范围

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-791,865.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

凌钢股份北票钢管有限公司	112,550,013.89	98.39	
朝阳天翼国基新材料有限公司	851,589.66	0.74	51,095.38
中铁十七局集团有限公司张唐铁路项目经理部	505,084.91	0.44	30,305.09
中铁物资集团东北有限公司	491,446.19	0.43	29,486.78
合计	114,398,134.65	100.00	110,887.25

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 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

## (1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,169,827.34	100.00			11,169,827.34	19,202,860.83	100.00			19,202,860.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,169,827.34	100.00		/	11,169,827.34	19,202,860.83	/		/	19,202,860.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
应收出口退税款		6,180,724.72
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金		1,409,000.00
备用金	488,368.50	165,769.00
融资租赁税款	322,398.84	1,178,892.36
其他	359,060.00	268,474.75
合计	11,169,827.34	19,202,860.83

(5). 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
凌源市财政局	借款	10,000,000.00	3 年以上	89.53	
朝阳市地方税务局直属分局	代扣代缴所得税	350,000.00	1 年以内	3.13	
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁税款	279,263.00	1 年以内	2.50	
于大勇	备用金	260,000.00	1 年以内	2.33	
信达金融租赁有限公司	融资租赁税款	43,135.84	1 年以内	0.39	
合计	/	10,932,398.84	/	97.88	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	2,205,041,032.24		2,205,041,032.24	2,205,041,032.24		2,205,041,032.24
对联营、合营企业投资	1,771,125.65		1,771,125.65	1,374,398.76		1,374,398.76
合计	2,206,812,157.89		2,206,812,157.89	2,206,415,431.00		2,206,415,431.00

## (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
北京凌钢物资供销有限公司	30,960,200.21			30,960,200.21		
沈阳凌钢钢材销售有限公司	16,331,157.80			16,331,157.80		
凌钢锦州钢材经销有限公司	34,019,767.34			34,019,767.34		
凌钢（大连）钢材经销有限公司	17,164,441.72			17,164,441.72		
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	786,565,465.17			786,565,465.17		
凌钢股份北票钢管有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
朝阳天翼新城镇建设发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
凌源钢铁国际贸易有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
合计	2,205,041,032.24			2,205,041,032.24		

## (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											
小计											
二、联营企业											
凌源钢铁集团设计研究有限公司	1,374,398.76			396,726.89							1,771,125.65
小计	1,374,398.76			396,726.89							1,771,125.65
合计	1,374,398.76			396,726.89							1,771,125.65

其他说明：

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以所持有的保国公司 100% 股权为凌源钢铁集团有限责任公司向中国民生银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度不超过人民币 29.5 亿元，其中凌钢集团可使用授信敞口额度不超过人民币 16 亿元，公司可使用授信敞口额度不超过人民币 20 亿元，期限 2 年。

**4、营业收入和营业成本：**

√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	15,851,092,566.41	13,547,103,605.39	9,572,372,856.14	9,106,431,366.19
其他业务	990,215,012.57	963,852,464.87	3,135,104,700.94	2,823,194,848.98
合计	16,841,307,578.98	14,510,956,070.26	12,707,477,557.08	11,929,626,215.17

其他说明：

无

**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		
权益法核算的长期股权投资收益	396,726.89	17,440.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	343,000	665,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	739,726.89	682,440.61

**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	-21,535,111.94	固定资产报废损失
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）	35,148,202.36	主要是报告期公司收到凌源市东城街道财政所下发的扶持企业发展资金 3,300 万元。
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		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,909,929.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	74,209.81	
少数股东权益影响额		
合计	-222,629.44	

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	20.80	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.81	0.48	0.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表
备查文件目录	经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	本报告期内在中国证监会指定报纸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:

21

董事会批准报送日期: 2018年4月19日



## 修订信息

适用 不适用