

公司代码：600231

公司简称：凌钢股份

凌源钢铁股份有限公司

600231



2019 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、容诚会计师事务所(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

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每10股派发现金红利0.49元（含税）。

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.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	160

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
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
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
山东公司	指	凌钢（山东）特钢销售有限公司
龙山公司	指	朝阳龙山资产管理有限公司
凌钢热电	指	凌源钢铁热电有限责任公司
凯博天利	指	辽宁凯博天利能源有限公司
报告期	指	2019 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	李晓春
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	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	0421-6762383
传真	0421-6831910	0421-6831910
电子信箱	lggf_zqb@126.com	Lxc19680411@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	http://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	容诚会计师事务所(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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	21,117,196,547.34	20,776,506,349.20	1.64	17,987,744,733.41
归属于上市公司股东的净利润	427,699,016.89	1,197,362,869.00	-64.28	1,206,797,916.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	487,887,349.65	1,207,820,470.99	-59.61	1,207,020,546.35
经营活动产生的现金流量净额	1,156,457,004.42	1,731,121,060.49	-33.20	1,302,978,639.64

	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,749,388,229.32	7,445,760,159.78	4.08	6,386,646,717.90
总资产	15,895,858,429.73	15,994,547,574.74	-0.62	14,771,412,132.41
期末总股本	2,771,082,743.00	2,771,082,743.00	0.00	2,519,166,130.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.43	-64.28	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.43	-64.28	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.44	-59.61	0.44
加权平均净资产收益率(%)	5.64	17.31	减少11.67个百分点	20.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.43	17.46	减少11.03个百分点	20.81
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.42	0.62	-33.20	0.52
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.80	2.69	4.08	2.54

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、2019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	5,154,849,461.69	5,479,517,339.50	5,478,385,726.16	5,004,444,019.99
归属于上市公司股东的净利润	68,617,490.28	311,483,781.05	41,788,116.71	5,809,628.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	74,630,582.03	311,516,718.02	88,434,086.17	13,305,963.43
经营活动产生的现金流量净额	51,495,776.51	961,278,769.68	302,238,711.05	-158,556,252.82

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	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额

非流动资产处置损益	-79,091,076.80	主要是报告期公司对 90 m ² 烧结机改扩建工程中拆除的 8 m ² 和 10 m ² 竖炉及其配套设施报废净损失 74,963,741.63 元。	-1,248,594.87	-21,535,111.94
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,367,328.07		1,432,291.66	35,148,202.36
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,485,000.00			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,324,243.24		-14,127,166.11	-13,909,929.67
所得税影响额	20,374,659.21		3,485,867.33	74,209.81
合计	-60,188,332.76		-10,457,601.99	-222,629.44

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
其他非流动金融资产	20,950,000.00	23,435,000.00	2,485,000.00	1,863,750.00
应收款项融资	822,524,462.78	2,241,299,753.80	1,418,775,291.02	-22,394,427.81
合计	843,474,462.78	2,264,734,753.80	1,421,260,291.02	-20,530,677.81

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; 广泛应用于西气东输工程、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; 多次荣获“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、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、红沿河核电站、首都机场、北京奥运场馆等国家重点工程中广泛应用; 出口到蒙古、印度、韩国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”, 是东北地区唯一一家生产 HRB500E 抗震结构热轧带肋钢筋的钢铁企业。

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、车辆用钢等方面; 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。

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。2018 年度被认定为冶金产品实物质量“金杯优质产品”。

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。行业情况详见第四节行业经营性信息分析部分。

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	同比下降 90.13%，主要是执行新金融工具准则将银行承兑汇票由本项目调整到应收款项融资项目列报所致。
应收款项融资	应收款项融资增加，主要是执行新金融工具准则新增本项目列报所致。
其他应收款	同比下降 36.97%，主要是保证金减少所致。
存货	同比下降 30.28%，主要是大宗原燃料和钢材库存降低所致。
可供出售金融资产	同比减少 100%，主要是执行新金融工具准则，将其调整到其他非流动金融资产项目列报所致。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产增加，主要是执行新金融工具准则，将可供出售金融资产调整到本项目列报所致。
在建工程	同比增长 78.77%，主要是原料厂改造工程、烧结系统改造工程持续投入所致。
递延所得税资产	同比增长 66.26%，主要是计提固定资产减值准备形成可抵扣时间性差异所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司秉持“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，通过了 IATF16949 汽车质量管理体系认证。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、热轧盘条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。“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”。产品远销东南亚、中东、美洲等 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。

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 标准和汽车钢质量管理体系（IATF16949）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、中碳钢（含中低碳优钢、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，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四大系列中宽热带品种，并按客户需求开发了 HQ355LZ、JG-40B、SZT-40B、HLT-40B 等 13 个个性化产品。6.5mmSWRCH22A 冷镦钢、 ϕ 6.5~14mmML40Cr 冷镦钢及 ϕ 100~150mm42CrMoA 合金结构钢通过了省级新产品鉴定。棒线材产线根据铁路标准《TBT 3432-2016 高速铁路预制后张法预应力混凝土简支梁》开发了专用螺纹钢 HRB400E-TB、HRB400-TB 及供中老铁路专用出口钢 HRB400ECr；优特钢开发了 9SiCr-XG、30CrMnTi、50、Q345C、65Mn、ML40Cr、S45C-Ti、40-HLD、60Si2MnA 等新钢种；同时开发了半轴用钢 40MnBHH、齿圈用钢 33-HLD~50-HLD、汽车转向节用钢 40Cr、铁路用钢 Q345E、汽车底座用钢 Q355C、汽车球笼用钢 CF53-ZY、汽车爪极用钢 08-HY、汽车轴承 55-WZ 圆钢、差速壳用钢 40Cr、高强度紧固件用钢 45-ZT、H08MnA 线材等个性化需求牌号，为公司进一步拓展国际、国内市场，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，以建设一流资源节约型、环境友好型企业为目标，通过近年来大规模系统升级改造，实现了装备大型化、工艺现代化、工序节能化，2018 年，以公司为核心的凌钢集团先后被评为省级和国家级“绿色工厂”。近年来，公司不断加大节能环保投资力度，环保投入占营业收入比率连续多年位于行业前列；在冶金行业率先实现烧结、

球团烟气全脱硫、废水零排放。2019 年，吨钢烟粉尘排放量 0.42 千克，吨钢二氧化硫排放量 0.36 千克，吨钢氮氧化物 0.75 千克，吨钢耗新水 1.35 吨。

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，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进，认真贯彻新发展理念，努力应对市场剧烈波动和外部环境复杂变化，勇于担当，攻坚克难，扎实推动质量变革、动力变革、效率变革，生产经营持续向好，管理水平稳步提升，各项工作取得显著成效。

1、运行质量实现新提升，600 万吨钢体系全面构建

以配矿为核心、高炉为中心，对原燃料产量质量、高炉操作精细管控，高炉利用系数同比提高 0.066t/m³·d，全年实现铁系统高产稳产和低成本；全力组织节铁增钢、铁水直上、减少热量损失，转炉利用系数同比提高 2.207t/t·d；提高轧材效率、优化产品结构，推进热送热装，降低煤气消耗。生产系统全力追求产量最大化，生产系统效率大幅提升，全年完成铁 540.7 万吨、钢 590.4 万吨、商品材 587.7 万吨，均创历史新高。财务防风险能力进一步增强，卸杠杆效果明显，顺利完成了 15.5 亿元“11 凌钢债”还本付息，资产负债率由 2016 年的 66%降低到 51%，吨钢财务费用大幅降低，处行业先进水平。物流管控实现系统降成本、铁路局数据对接、精品低成本海运路线，火运比完成 56%，海运周期减少 9 天。

2、经营管控取得新进步，价值创造能力全面提高

树立市场意识、保障意识、成本意识，提升管理效率、服务效率、物流效率、组织效率，优化流程，精细管理，深入挖掘价值链中物流、区域、价格、渠道等潜力，全年创效 4.7 亿元。动态优化销售区域和客户结构，强化培育重点客户，全年累计产销比 101%。持续推进服务升级，提升服务意识和效益。成立山东经销公司，促进细分市场和高价区域投放。加大宣传力度，进一步提升了品牌影响力。

3、资本运作取得新突破，融资渠道全面拓宽

首次在银行间市场申请注册发行 5 亿元短期融资券获中国银行间市场交易商协会接受注册批复，全面启动首次公开发行人可转换公司债券 4.4 亿元并获中国证监会审核批准，进一步拓宽了融资渠道，为优化资金结构，保证资金安全提供了保障。

4、安全环保取得新进展，基础管理全面强化

坚持党政同责、“一岗双责”、失职追责，刚性落实安全生产权责清单，常态开展各类隐患排查治理，加强重大危险源点安全风险防控，安全生产形势总体稳定。制定了装备升级改造方案，正在论证超低排放改造方案。扎实推进污染超低排放、总量控制有效、环境风险可控、能源运行精益，有效促进了绿色发展。

5、依法治企得到新加强，风险防控体系全面健全

强化制度执行，依法依规治企，最大限度地压缩个人自由裁量空间，让权力在制度的约束下行使。坚持科学决策、民主决策、依法决策，律师、董秘、总会计师参加公司重要会议，为公司重大事项依法决策提供有力支撑。

6、扶贫攻坚展现新作为，履行社会责任能力全面加强

积极履行社会责任，向凌源中学捐资 1000 万元，作为“朝阳市凌源中学教育基金会”的母基金和原始启动资金，主要用于扶困助学、奖学奖教。向辽宁省孔子学院合作大学联盟基金项目捐赠 50 万元，以支持联盟的建设。扶贫捐资 68 万元，新增安置建档立卡贫困户大学生就业 58 人。

7、强弱项、补短板，开放合作水平全面提升

组织召开了中国钢铁业高质量发展技术研讨会、天津金属材料协会交流会，邀请国内外专家进行专题报告和讲座，为集群规划、产业构建提供了高水平指导和推介。积极推进旭阳化工为凌钢配套焦炭项目，合资成立了凌源旭阳凌钢能源有限公司。

8、共创共赢共享，全心全意依靠职工办企业方针全面落实

紧紧围绕生产经营目标任务，全面开展职工技能素质提升和“三创一赛”系列活动，建设职工培训基地。认真履行集体合同，健全完善困难职工救助机制，加强职工配餐民主监督，切实维护了职工合法权益。文体活动形式多样，丰富了职工业余文化生活。

二、报告期内主要经营情况

报告期,公司累计生产钢 590.4 万吨,同比增长 6.77%;生产铁 540.7 万吨,同比增长 3.90%;钢材商品量 587.7 万吨,同比增长 7.05%。实现营业收入 211.17 亿元,同比增长 1.64%;营业总成本 203.32 亿元,同比增加 6.82%;报告期实现净利润 4.28 亿元,同比降低 64.28%。报告期末,公司拥有总资产 158.96 亿元,比年初降低 0.62%;负债总额 81.46 亿元,比年初降低 4.71%;股东权益 77.49 亿元,比年初增长 4.08%。报告期末资产负债率 51.25%,比年初降低 2.2 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	21,117,196,547.34	20,776,506,349.20	1.64
营业成本	19,636,924,620.41	18,137,974,683.18	8.26
销售费用	225,353,807.66	285,795,965.15	-21.15
管理费用	292,031,436.43	295,268,548.41	-1.10
研发费用	9,818,687.46	10,286,631.38	-4.55
财务费用	48,684,509.91	151,170,649.69	-67.79
经营活动产生的现金流量净额	1,156,457,004.42	1,731,121,060.49	-33.20
投资活动产生的现金流量净额	-73,907,950.30	-61,856,355.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,383,109,845.04	-1,482,791,125.38	不适用
投资收益	-28,623,599.98	1,598,047.58	-1,891.16
营业外支出	89,841,460.10	16,225,691.27	453.70
所得税费用	164,452,455.66	445,539,621.06	-63.09

财务费用变动原因说明:主要是公司债年中到期利息减少和存款利息增加及执行新金融工具准则将银行承兑汇票贴现支出调整至投资收益列报所致。

投资收益变动原因说明:主要是执行新金融工具准则将银行承兑汇票贴现支出调整至本项目列报所致。

营业外支出变动原因说明:主要是对 90 m²烧结机改扩建工程中拆除的 8 m²和 10 m²竖炉及其配套设施报废损失所致。

所得税费用变动原因说明:主要是报告期钢材价格下降和大宗原材料铁矿石价格大幅上涨导致利润总额大幅下降所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位: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	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	7.37	2.87	10.07	减少 6.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
棒材	13,561,089,109.87	12,621,601,326.06	6.93	4.62	12.39	减少 6.43 个百分点
中宽热带	3,803,134,767.12	3,460,162,600.09	9.02	-6.31	0.85	减少 6.45 个百分点
线材	2,197,136,148.24	2,056,854,578.32	6.38	10.78	17.62	减少 5.44 个百分点
焊接钢管	347,028,859.56	318,213,852.02	8.30	49.4	43.16	增加 3.99 个百分点
其他	253,759,207.61	218,554,553.52	13.87	30.03	-34.52	增加 5.91 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	9,831,612,997.33	9,157,465,151.80	6.86	6.05	12.79	减少 5.56 个百分点

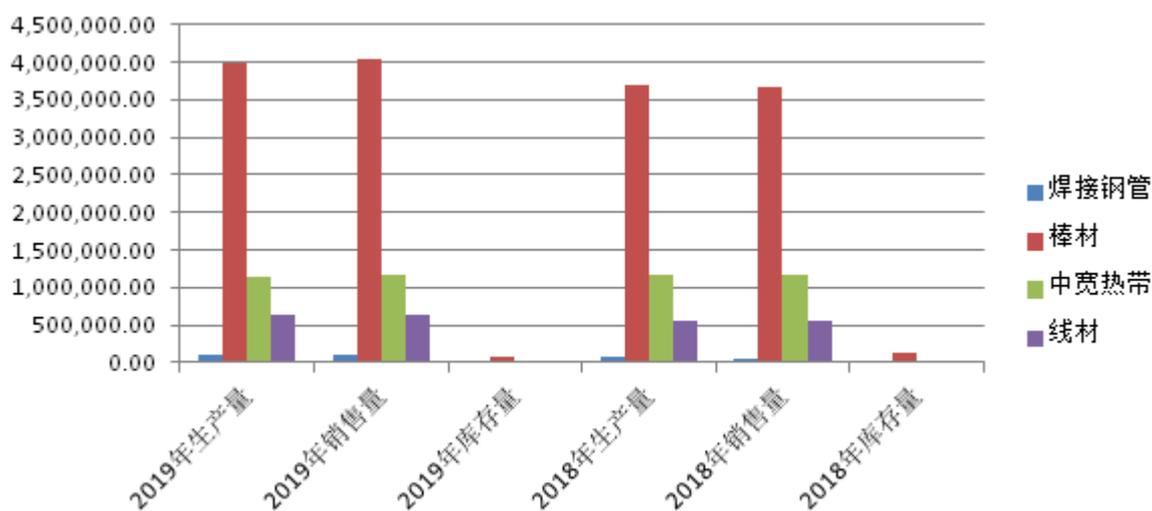
东北地区	4,611,811,415.01	4,208,763,184.67	8.74	0.47	8.8	减少 6.98 个百分点
华东地区	4,835,656,229.80	4,486,161,193.19	7.23	11.11	19.78	减少 6.72 个百分点
中南地区	784,669,827.20	735,793,189.16	6.23	-36.01	-32.84	减少 4.43 个百分点
西北地区	10,089,147.05	9,247,460.66	8.34	-51.66	-48.37	减少 5.84 个百分点
其他地区	88,308,476.01	77,956,730.53	11.72	-36.74	-35.01	减少 2.36 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
焊接钢管	吨	89,160.20	94,237.44	8,502.23	34.81	59.96	-34.85
棒材	吨	3,999,494.98	4,041,549.12	75,801.33	8.21	10.15	-44.56
中宽热带	吨	1,151,678.33	1,153,068.72	11,074.13	-1.07	-1.64	-11.15
线材	吨	636,942.90	637,780.48	3,172.10	12.94	15.09	-77.24

产销量情况说明



(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	9,147,108,893.83	48.98	7,277,337,669.57	42.89	25.69	
	燃料动力	6,964,242,361.74	37.29	7,043,129,832.69	41.51	-1.12	
	人工	755,217,597.37	4.04	660,979,048.00	3.90	14.26	
	折旧	561,099,375.08	3.00	512,013,980.70	3.02	9.59	
	其他	1,247,718,681.99	6.69	1,472,906,022.31	8.68	-15.29	
	合计	18,675,386,910.01	100.00	16,966,366,553.27	100.00	10.07	
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	154,291,232.72	0.83	97,257,305.68	0.57	58.64	
	燃料动力	117,471,165.09	0.63	94,127,256.73	0.55	24.80	
	人工	12,738,828.78	0.07	8,833,593.31	0.05	44.21	
	折旧	9,464,489.30	0.05	6,842,763.45	0.04	38.31	
	其他	15,951,954.60	0.09	15,223,569.65	0.09	4.78	

	合计	309,917,670.49	1.66	222,284,488.82	1.31	39.42	
棒材	原材料	6,246,880,615.28	33.45	4,913,558,894.39	28.96	27.14	
	燃料动力	4,756,124,707.23	25.47	4,755,424,965.17	28.03	0.01	
	人工	515,764,513.59	2.76	446,284,015.91	2.63	15.57	
	折旧	383,194,389.63	2.05	345,704,839.21	2.04	10.84	
	其他	645,856,242.92	3.46	769,113,492.80	4.53	-16.03	
	合计	12,547,820,468.65	67.19	11,230,086,207.48	66.19	11.73	
中宽热带	原材料	1,721,940,485.96	9.22	1,501,239,022.09	8.85	14.70	
	燃料动力	1,311,016,520.73	7.02	1,452,924,382.86	8.56	-9.77	
	人工	142,169,484.56	0.76	136,353,098.44	0.80	4.27	
	折旧	105,626,787.85	0.57	105,623,155.42	0.62	0.00	
	其他	178,029,016.60	0.95	234,987,147.32	1.39	-24.24	
	合计	3,458,782,295.70	18.52	3,431,126,806.13	20.22	0.81	
线材	原材料	1,023,996,559.87	5.48	765,153,680.00	4.51	33.83	
	燃料动力	779,629,968.69	4.17	740,528,604.67	4.36	5.28	
	人工	84,544,770.44	0.45	69,496,644.78	0.41	21.65	
	折旧	62,813,708.30	0.34	53,834,162.89	0.32	16.68	
	其他	105,869,571.02	0.57	119,768,589.73	0.71	-11.60	
	合计	2,056,854,578.32	11.01	1,748,781,682.08	10.31	17.62	
其他		302,011,896.85	1.62	333,793,066.99	1.97	-9.52	

成本分析其他情况说明

报告期，原材料占营业成本的比重上升，主要是报告期铁矿石、废钢等大宗原材料价格大幅上涨所致。

(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 366,297.09 万元，占年度销售总额 17.35%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 64,769.38 万元，占年度销售总额 3.07%。

前五名供应商采购额 937,594.26 万元，占年度采购总额 51.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 694,828.95 万元，占年度采购总额 38.45%。

其他说明

无

3. 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 (%)
销售费用	225,353,807.66	285,795,965.15	-21.15
管理费用	292,031,436.43	295,268,548.41	-1.10
研发费用	9,818,687.46	10,286,631.38	-4.55
财务费用	48,684,509.91	151,170,649.69	-67.79

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	9,818,687.46
本期资本化研发投入	
研发投入合计	9,818,687.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.05
公司研发人员的数量	35

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.44
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期	同比增减变动 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	89,517,568.00	34,260,814.19	161.28
收到其他与投资活动有关的现金	13,084,511.11	19,054,453.53	-31.33
取得借款收到的现金	7,163,274,110.86	4,103,224,732.10	74.58
收到其他与筹资活动有关的现金	598,342,154.48		
偿还债务支付的现金	8,745,635,051.75	4,371,714,698.07	100.05
支付其他与筹资活动有关的现金	121,106,944.44	888,653,413.33	-86.37

收到其他与经营活动有关的现金变动：主要是收到的履约保证金、押金增加所致。

收到其他与投资活动有关的现金变动：主要是收到定期银行存款利息减少所致。

取得借款收到的现金变动：主要是本期办理银行超短贷较多所致。

收到其他与筹资活动有关的现金变动：主要是收到融资租赁款所致。

偿还债务支付的现金变动：主要是偿还公司债和偿还银行超短贷增加所致。

支付其他与筹资活动有关的现金变动：主要是支付筹资活动相关保证金增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	金额(万元)		占利润总额的比例 (%)		
	报告期	上年同期	报告期	上年同期	增减 (%)
利润总额	59,215.15	164,290.25			
营业利润	68,056.33	165,825.33	114.93	100.93	14.00
期间费用	57,588.84	74,252.18	97.25	45.20	52.05
投资收益	-2,862.36	159.80	-4.83	0.10	-4.93
公允价值变动收益	248.50		0.42	0.00	0.42
信用减值损失	-517.86		-0.87	0.00	-0.87
资产减值损失	-7,867.69	-8,804.25	-13.29	-5.36	-7.93
营业外收支净额	-8,841.18	-1,535.08	-14.93	-0.93	-14.00
所得税费用	16,445.25	44,553.96	27.77	27.12	0.65

报告期期间费用占利润总额的比例较上年大幅增加的主要原因是：报告期钢材价格下降和大宗原材料铁矿石价格大幅上涨导致利润总额大幅下降，期间费用占比升高。

(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	上期期末数	上期期末数 占总资产的	本期期末 金额较上	情况
------	-------	----------------	-------	----------------	--------------	----

		比例 (%)		比例 (%)	期期末变动比例 (%)	说明
应收票据	88,735,053.96	0.56	898,624,462.78	5.62	-90.13	(1)
应收款项融资	2,241,299,753.80	14.10			不适用	(1)
其他应收款	15,487,622.82	0.10	24,570,684.34	0.15	-36.97	(1)
存货	1,565,651,546.07	9.85	2,245,602,918.20	14.04	-30.28	(1)
可供出售金融资产		0.00	20,950,000.00	0.13	-100.00	(1)
其他非流动金融资产	23,435,000.00	0.15			不适用	(1)
在建工程	372,912,510.85	2.35	208,593,991.05	1.30	78.77	(1)
递延所得税资产	52,443,513.80	0.33	31,542,614.84	0.20	66.26	(1)
应付票据	3,872,415,929.50	24.36	2,392,951,560.56	14.96	61.83	(2)
应交税费	50,619,380.85	0.32	228,555,960.41	1.43	-77.85	(3)
一年内到期的非流动负债	133,333,333.33	0.84	1,693,802,000.00	10.59	-92.13	(4)
长期借款	64,650,000.00	0.41	1,000,000.00	0.01	6,365.00	(5)
长期应付款	194,179,056.92	1.22			不适用	(6)
长期应付职工薪酬	14,867,552.24	0.09	10,695,845.31	0.07	39.00	(7)
递延收益	23,137,995.15	0.15	15,311,595.55	0.10	51.11	(8)
递延所得税负债	46,134,944.22	0.29	21,562,909.79	0.13	113.96	(9)
其他综合收益			-15,040,118.93	-0.09	不适用	(10)

其他说明

- (1) 见第三节“二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。
- (2) 主要是对外支付的应付票据增加所致。
- (3) 主要是本期实缴税金大于应缴税金所致。
- (4) 主要是兑付到期的公司债本金所致。
- (5) 主要是增加项目长期贷款所致。
- (6) 主要是增加长期应付融资租赁款所致。
- (7) 主要是计提辞退福利费增加所致。
- (8) 主要是收到公路立交桥政府补助所致。
- (9) 主要是 500 万元以下设备一次计入应纳税所得额，形成应纳税时间性差异所致。
- (10) 主要是执行新金融工具准则，将本项目调整至未分配利润项目列报所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,985,196,789.03	
其中：银行承兑汇票保证金	1,395,817,583.97	保证金
信用证保证金	139,379,205.06	保证金
借款保证金	450,000,000.00	定期存款、质押
应收款项融资	924,000,000.00	银行承兑汇票质押
存货	390,000,000.00	质押担保
无形资产	57,900,661.00	抵押担保
合计	3,357,097,450.03	

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

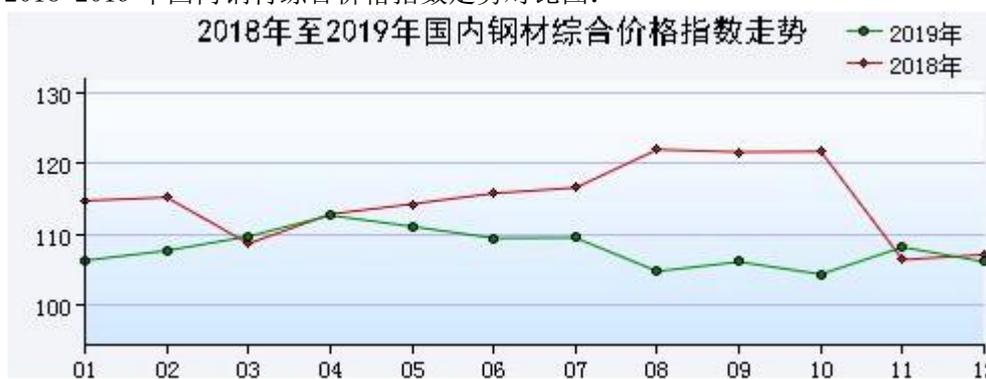
2019 年，钢铁行业继续深入推进供给侧结构性改革，总体平稳，但也面临产能释放过快、效益明显下滑和环保压力加大等困难。

2019 年，全国工业生产者出厂价格同比下降 0.3%，其中采掘工业价格上涨 2.4%，原材料工业价格下降 2.6%；工业生产者购进价格同比下降 0.7%，其中建筑材料及非金属类价格上涨 4.2%，黑色金属材料类价格上涨 2.3%，燃料动力类价格下降 1.8%。

2019 年，全国粗钢产量 9.96 亿吨，同比增长 7.2%；生铁产量 8.09 亿吨，同比增长 5.3%；钢材产量 12.05 亿吨，同比增长 9.8%；国内粗钢表观消费量 9.44 亿吨，同比增长 8.0%；2019 年，钢铁工业固定资产投资较上年同比增长 26.0%。

2019 年，钢材价格窄幅波动，钢材综合价格指数平均为 107.98 点，同比下降 5.9%；产能利用率为 80%，比上年提高了 2 个百分点。

2018-2019 年国内钢材综合价格指数走势对比图：



2019 年，中国钢材出口量继续回落。全国累计出口钢材 6,429.3 万吨，同比下降 7.3%；累计进口钢材 1,230.4 万吨，同比下降 6.5%。进口矿价格大幅上涨。全国铁矿石进口量 10.7 亿吨，同比增加 0.5%。进口矿价格全年平均 94.8 美元/吨，同比增加 34.3%。

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）；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。

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、凌钢（山东）特钢销售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 450m³高炉 2 座，1000m³高炉 2 座，2300m³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 701 万吨，其中带钢 140 万吨，线材 60 万吨，棒材 453 万吨，钢管 48 万吨。公司目前无在建产能。公司将在未来几年内按

照国家产业政策、行业超低排放标准、安全生产和智能制造等要求，对部分装备进行超低排放改造和装备升级。

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	5,877,276.41	5,490,353.35	5,926,635.76	5,454,518.31	2,016,214.81	1,959,995.31	1,867,538.69	1,696,636.66	7.37	13.44

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	4,636,437.88	4,260,087.91	4,679,329.63	4,223,306.81	1,601,198.44	1,530,858.75	1,489,701.04	1,331,295.53	6.96	13.04
板带材	1,151,678.33	1,164,129.91	1,153,068.69	1,172,297.55	380,313.48	405,908.08	346,016.26	343,112.68	9.02	15.47
管材	89,160.20	66,135.53	94,237.44	58,913.95	34,702.89	23,228.48	31,821.39	22,228.45	8.30	4.31

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	2,016,214.81	1,959,995.31	100.00	100.00
线上销售				

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	6,978	2,076	1,097	6,985	391.79	2,581.00	11.10	15.66		
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	9,985	7,226	3,223	9,985	1,146.49	3,693.00	8.34	14.86		
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	2,054	9,386	3,929	5,128	1,386.14	1,964.00	7.55	17.31		
Q345B 带钢	制造、航空航天	天津惠利通、沧州螺旋、河北华洋	华北	95,030	71,111	14,469	95,932	4,735.90	34,177.00	8.06	16.28		
Q345C 带钢	制造、航空航天	天津惠利通、七星钢管	华北	8,457	12,149	641	8,618	216.19	3,174.00	5.75	20.54		
Q345D 带钢	制造、航空航天	天津惠利通	华北	383	61		383		142.00		23.6		
38MnB5 带钢	农业机械	凌源钢源	华北	22	957	36.59	107	13.88	40.00	15.73	16.2		
50 带钢	汽车制造、航空航天	凌源钢源、塘西压延	国内	1,505	4,209	172	1,778	58.28	645.00	7.96	17.19		
65 带钢	汽车制造、航空航天	凌源钢源	国内	285	146	270.405	187	93.97	66.00	15.98	22.41		
10/35/50 棒材	机械制造	保定神力锁具公司	国内	27,287	31,504	35,437	27,287	12,067.00	11,541.00	7.94	16.47		
20CrMnTiH 棒材	汽车制造	哈飞集团	国内	116,972	87,525	117,304	116,972	41,811.83	51,532.00	3.58	11.78		
40Mn2 棒材	制造业、水利工程	哈飞集团、通达半轴厂	国内	7,431	9,641	4,086	7,431	1,440.01	3,159.00	8.17	15.31		
35CrMo/42CrMo 棒材	制造业、水利工程	哈飞集团、通达半轴厂	国内	60,443	49,720	91,942	60,443	34,691.01	28,393.00	1.23	13.54		
9SiCr 棒材	机械制造、精密仪器	大连瓦房店轴承厂	国内	5,804	523	4,038	5,804	1,491.52	2,644.00	0.23	9.01		
YL77B/YL77B-JX\YL82B/YL82 B-JX 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	64,625		124,290	64,625	42,305.78	26,548.00	3.16	7.27		
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	72,006		57,555	72,006	19,656.64	29,869.00	5.57	10.59		
60Mn	制造业	东铁铸锻	华东	1,413	1,500		1,413		644.00		22.09		
DLH500	机械制造	大庆油田、盘锦油田	东北	3	1,131		3		1.00				
37Mn5	制造	磐石无缝	东北	1,368			1,368		571.00		-10.9		
27SiMn	制造业	郑煤机	华中	1,356	1,265		1,356		598.00		14.62		
S45C-Cr/SAE1045-Cr/SS400-Cr/S20C-Cr 优钢	制造业	墨西哥 TRUPER M. H. K ITICOM	东南亚	36,885	26,349	6,288	33,095	2,099.53		2.57	24.63		
HRB400ECr/Q275-Cr-E/Q275-Cr-Z 型材	建筑业、制造业	老中铁路有限公司	东南亚	34,118		20,128	34,512	6,908.55		9.57			

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	429,421.68	538,133.35	34,097.31	34,568.60
国内采购	3,644,479.27	3,141,851.92	276,678.01	198,589.60
国外进口	2,785,018.00	3,830,901.64	210,353.37	207,258.87

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、为提升资质等级，2019年8月9日，公司出资280万元，与控股股东凌钢集团同比例向凌源钢铁集团设计有限公司增资，增资完成后，凌源钢铁集团设计有限公司的注册资本由200万元增加至900万元，公司持有凌源钢铁集团设计有限公司的股权比例未发生变动，仍为40%。

2、2019年9月18日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于设立凌钢（山东）特钢销售有限公司的议案》、《关于注销全资子公司凌钢锦州钢材经销有限公司的议案》，公司根据调整销售市场布局 and 适应提升优特钢附加值、发展终端及中高端战略的需要，注销凌钢锦州钢材经销有限公司，投资3,500万元设立凌钢（山东）特钢销售有限公司。具体内容详见2019年9月19日《凌源钢铁股份有限公司对外投资公告》（临2019-074）、《关于注销全资子公司的公告》（临2019-075）；2019年9月19日，凌钢（山东）特钢销售有限公司完成注册登记；凌钢锦州钢材经销有限公司注销工作正在进行中。

3、2019年12月9日，公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于投资设立合资公司的议案》，公司与旭阳化工有限公司共同出资设立凌源旭阳凌钢能源有限公司，为公司配套建设300万吨焦炭项目。凌源旭阳凌钢能源有限公司注册资本166,700万元，其中公司出资50,010万元，占注册资本的30%；300万吨焦炭项目投资额50亿元。具体内容详见2019年12月10日《凌源钢铁股份有限公司对外投资公告》（临2019-090）。该议案于2019年12月25日经公司2019年第五次临时股东大会审议通过。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019年12月26日，公司与旭阳化工有限公司共同出资设立了凌源旭阳凌钢能源有限公司，为公司配套建设300万吨焦炭项目。凌源旭阳凌钢能源有限公司注册资本166,700万元，分期缴纳，各方出资同步、同比例到位。其中公司以货币资金出资50,010万元，占凌源旭阳凌钢能源有限公司注册资本的30%；旭阳化工有限公司以货币资金出资116,690万元，占70%。300万吨焦炭项目投资额50亿元，建设周期4年。

(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
原料厂改造工程	35,381.61	30.00%	7,506.08	7,595.28

烧结系统改造	65,000.00	30.00%	17,073.95	17,159.07
铁蛋山-115m 中段深部延伸开拓工程	7,000.00	100.00%	236.88	9,987.20
中小棒增加精整线	6,700.00	70.00%	2,890.90	5,031.42
合计	114,081.61		27,707.82	39,772.97

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	资金来源	报告期损益	报告期所有者权益变动
1	股票	6,336,825.24	15,435,000.00	12,950,000.00	自有资金	1,863,750.00	
2	其他	32,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	自有资金		
合计		38,336,825.24	23,435,000.00	20,950,000.00		1,863,750.00	

(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

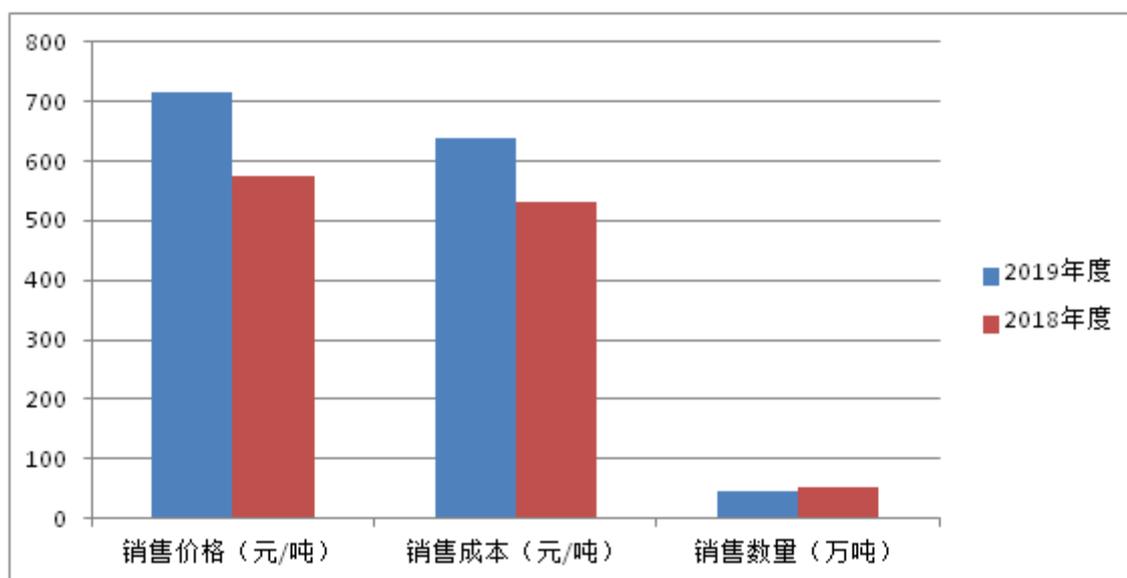
√适用 □不适用

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 4,614 万元，公司住所为辽宁省朝阳市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；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；球团矿的购销及加工。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)	2019 年实际产能 (万吨)
铁蛋山	3271.63	1309.75	1047.80	30.57	100	133.47
黑山	1983.42	1256.7	801.65	29.92	80	8.05
边家沟	1423.77	940.57	512.79	29.78	70	0
合计	6678.82	3507.02	2362.24	30.21	250	141.52

报告期，保国公司全面贯彻公司工作会议精神，积极应对挑战，强化运营管控，全力降成本。生产指挥系统加强对生产动态管理和实时监控，严肃生产作业计划，有针对性地解决生产过程中出现的问题，实现了生产的稳定高效运行。矿山以降低混岩率和提高提升作业率为中心，保证矿石产量最大化；选矿以提高技经指标为中心，努力降低铁精矿加工成本；强化安全管理，落实安全生产责任，加大隐患排查力度，实现了安全生产无事故。报告期，该公司完成铁精矿 43.13 万吨，同比下降 18.75%；实现营业收入 34,213.75 万元，同比下降 28.30%；发生期间费用 7,262.68 万元，同比增加 8.78%；实现营业利润-5,745.53 万元，净利润-5,745.54 万元。至 2019 年末，该公司拥有总资产 80,600.49 万元、净资产 28,363.43 万元。

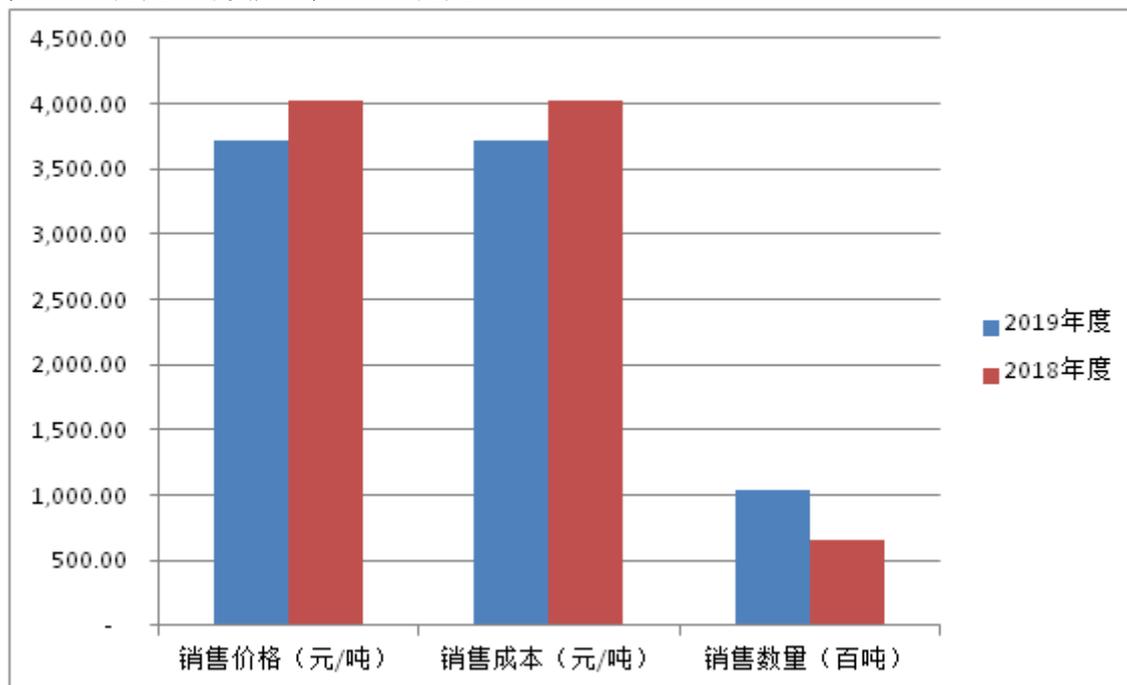


保国公司铁精矿销量、价格和成本

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，法定代表人为王运琪，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，钢管公司创新营销模式，升级营销战略，销售价值和效率逐步提升；优化产品结构，增加网架钢管产品产量。报告期，该公司生产钢管 8.92 万吨，同比增长 34.81%；实现营业收入 40,334.52 万元，同比增长 48.75%；实现净利润-1,630.35 万元。至 2019 年末，该公司拥有总资产 23,315.13 万元、净资产-6,925.61 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，法定代表人为林达智，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49,672.57万元，同比下降0.94%；净利润0.19万元，同比下降99.07%。至2019年末，该公司拥有总资产3,252.46万元、净资产1,411.91万元。

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，法定代表人为林达智，统一社会信用代码：91210213118393495U，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68,531.62万元，同比增长40.26%；净利润-14.40万元。至2019年末，该公司拥有总资产4,549.17万元、净资产-598.01万元。

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技术开发区锦港大街，法定代表人为林达智，统一社会信用代码：912107002421554511，经营范围如下：钢材、建筑材料销售。2019年9月18日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于注销全资子公司凌钢锦州钢材经销有限公司的议案》，该公司目前正在办理注销事宜。报告期，该公司实现营业收入60,550.34万元，同比增长22.75%；净利润-233.85万元，同比下降760.25%。至2019年末，该公司拥有总资产4,227.69万元、净资产2,327.80万元。

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，法定代表人为林达智，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（不得从事实体店铺经营）、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72,571.04万元，同比增长1.16%；净利润9.11万元。至2019年末，该公司拥有总资产4,617.64万元、净资产3,306.42万元。

7、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。至2019年末，该公司拥有总资产23,173.84万元、净资产23,173.84万元。

8、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，法定代表人为马育民，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，该公司贯彻公司工作会精神，深入践行价值链体系提升整合增值要求，以市场化思维有效提高创新和创效能力，落实“快进快出”工作思路，持续强化低库存管理，加大市场调研，开展价格对标，推动销售链体系构建、供应商体系建设等工作，实施价值链体系的提升整合增值。报告期，该公司实现营业收入829,963.42万元，同比下降64.48%；发生期间费用9,901.89万元，同比减少36.41%；实现营业利润2,964.00万元，同比下降70.46%；实现净利润2,218.46万元，同比下降70.47%。至2019年末，该公司拥有总资产174,951.89万元、净资产138,524.05万元。

9、凌钢（山东）特钢销售有限公司

公司持有凌钢（山东）特钢销售有限公司100%股权，该公司成立于2019年9月19日，性质为有限责任公司，注册资本为3,500万元，公司住所为山东省济南市历下区燕子山路15号409室，

法定代表人为林达智，统一社会信用代码为91370102MA3QL76G96，经营范围为钢材、建材的销售。报告期，该公司实现营业收入2,394.83万元；净利润4.68万元。至2019年末，该公司拥有总资产2,719.70万元、净资产4.68万元。

(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

我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大，但经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。供给侧结构性改革持续深化，为钢铁企业迈向产业中高端提供了广阔空间。环保政策刚性执行，为规范运营的大型钢铁企业带来可持续发展的良好机遇。

(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，认真贯彻党的十九届四中全会精神和中央经济工作会议精神，坚持稳中求进总基调，坚决落实新发展理念，以供给侧结构性改革为主线，全面加强企业治理体系建设，全面提升治理能力。守住生存底线，坚持低成本战略，坚持创新驱动，强化价值创造，强化效率提升，多维度提升产品品牌和服务，严控重大经营风险。以追求简单化、低成本、高效率为目标，逐步推动制度化、信息化、智能化、平台化建设，实现动力变革，推动质量变革。以为高质量发展提供有力的人才支持为目标，努力打造优秀的工匠队伍、卓越的工程师队伍和复合型管理人才队伍。强化战略定力，稳中求进，推动公司高质量发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

1. 前期经营计划进展说明

2019年，公司计划钢产量560万吨，实际完成590万吨，完成年度计划的105.36%；计划营业收入185亿元以上，实际完成211亿元，完成年度计划的114.05%。

2. 2020年经营计划

2020年，公司计划钢产量570万吨，营业收入185亿元以上。主要工作任务是：以专业提升品质、智慧赢得竞争、“服务客户就是提升自己”的理念，提升产品附加值，实现优特钢研产销重大突破；效率即效益，统筹协调，优化提升，全面提高生产经营运行的质量；以执着的战略定力推进低成本战略落实；瞄准行业科技前沿，全面推进创新发展。

3. 2020年，公司固定资产投资计划为10亿元，主要是投向90m²烧结机改扩建工程、原料场改扩建工程和中小棒增加精整线等项目。未来几年，公司将陆续对部分装备进行超低排放改造和装备升级，预计资金需求在20亿元以上。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险：全球经济增速放缓，国内经济下行压力加大，不确定因素增多，公司将面临市场价格大幅波动的风险。

对策：深入市场调研，强化行业对标，创新商业模式和营销模式，明确市场定位，优化销售区域，优化销售渠道和客户群体；构筑“研产销”反应迅速、高效协同的“一贯制”推进体系，加快产品中高端化和终端市场开发、价值客户开发，提升技术营销和服务水平；加强品牌建设，提升产品的市场地位；向优化产品、产线结构要效益，精细化管控，以全链条的高产高效促进成本进一步降低，实现效益最优。

2、政策风险：国家发展改革委和工业和信息化部于2020年1月23日发文暂停了钢铁产能置换和项目备案，正在会同有关方面，研究制定钢铁项目备案指导意见、修订钢铁产能置换办法；以及国家对环保治理的持续，并相应出台了钢铁行业超低排放改造实施意见等政策性文件，若上述政策发生变化，可能影响公司后续的超低排放和装备升级改造。

对策：一是密切关注产能置换政策的修订动态，及时制订应对措施；二是按照国家产业政策和超低排放标准实施路线图，分步有序实施超低排放改造；三是按照《打赢蓝天保卫战三年行动计划》要求，扎实推进2020年超低排放改造，强化环保制度执行与落实，强化环保设施运行管理与维护，加大对厂内无组织排放治理，守住环保底线，确保达标排放。

3、财务风险：钢铁行业资产负债率仍然偏高，钢铁企业仍被金融机构列为“两高一剩”严控贷款规模的企业，融资难、融资贵的问题还没有明显改观。

对策：继续积极拓展融资渠道，优化资金结构，提高资金保障能力；继续实施低库存战略，减少资金占用，提高资金运转效率，降低资金成本；尽快完成短期融资券发行工作，争取募集资金早日落实到位。

(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。

2018 年度利润分配方案的执行情况：经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，公司 2018 年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为 1,197,362,869.00 元。本次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 0.44 元（含税）。此方案经 2019 年 3 月 22 日召开的公司 2018 年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2019 年 5 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》上，股权登记日为 5 月 20 日，除息日、现金红利发放日为 5 月 21 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（%）
2019 年	0	0.49	0	135,783,054.41	427,699,016.89	31.75
2018 年	0	0.44	0	121,927,640.69	1,197,362,869.00	10.18
2017 年	1	0.50	0	125,958,306.50	1,206,797,916.91	10.44

(三) 以现金方式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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	凌源钢铁集团有限责任公司	<p>1、本公司以及受本公司控制的任何其他子公司将不从事任何在商业上与凌钢股份有直接竞争的业务或活动。</p> <p>2、对于本公司计划发展的业务或任何其他可能与凌钢股份的主营业务构成同业竞争的项目，凌钢股份有优先选择权，除非法律法规另有规定。</p> <p>3、本公司及受本公司控制的任何其他子公司与凌钢股份的任何交易，将根据双方之间的协议或依据公平原则进行。</p> <p>4、本公司现时不存在，今后也将不生产、开发任何与凌钢股份主营产品构成直接竞争的类型产品。</p> <p>若本公司及其控股子公司违反本承诺函的任何一项承诺，本公司将补偿凌钢股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p>	2019年5月13日、作为公司控股股东期间	是	是		
	解决关联交易	凌源钢铁集团有限责任公司	<p>1、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制的其他企业与凌钢股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2、本公司将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及凌钢股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照凌钢股份关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3、本公司保证不会利用关联交易转移凌钢股份利润，不会通过影响凌钢股份的经营决策来损害凌钢股份及其他股东的合法权益。</p> <p>4、如本公司违反上述承诺与凌钢股份进行交易而对凌钢股份或其股东造成损失的，本公司将无条件赔偿凌钢股份或其股东因此受到的相应损失。</p> <p>5、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>	2019年5月13日、作为公司控股股东期间	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。并按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发〈合并财务报表格式(2019 版)〉的通知》(财会〔2019〕16 号)要求，对财务报表格式进行了修订，对相关列报项目进行了调整。

(2) 会计估计变更

公司根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》等规定，自 2019 年 1 月 1 日起对保国公司铁蛋山采区的固定资产折旧年限和无形资产摊销年限进行变更。对铁蛋山采区剩余使用年限超过 15 年的固定资产和无形资产，改按 15 年折旧和摊销。

上述会计政策和会计估计变更详见第十一节“财务报告”附注五、41“重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所(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 2019 年 3 月 22 日召开的 2018 年年度股东大会决议审议通过了《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）（现更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）为本公司 2019 年度财务审计机构。详见 2019 年 3 月 23 日《凌源钢铁股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（临 2019-022）。

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

1、2017年1月6日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于与凌源钢铁集团有限责任公司互相提供担保并签订〈相互担保协议〉的议案》（详见2017年1月7日《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》），此议案于2017年1月23日经公司2017年第一次临时股东大会审议通过；2018年1月29日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于与凌源钢铁集团有限责任公司签订〈相互担保协议之补充协议〉的议案》（详见2018年1月30日《凌源钢铁股份有限公司关于签订〈相互担保协议之补充协议〉暨关联交易的公告》），此议案于2018年2月14日经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

根据《相互担保协议》和《相互担保协议之补充协议》约定，公司2019年度为控股股东凌钢集团提供担保的进展情况，见2019年1月22日、3月8日、3月13日、3月30日、4月8日、9月12日、10月8日、11月21日、12月10日、12月19日披露的《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2019-004、019、021、024、031、071、077、084、092、093）。

2、2019年2月28日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易的议案》，公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订了《2019年度综合服务合同》，与凌源钢铁运输有限责任公司签订了《运输服务协议》、《备件材料供应协议》，与凌源钢铁热电有限责任公司签订了《氮气供应协议》、《备件材料供应协议》；公司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了《2019年度物资购销合同》，与凌源钢铁运输有限责任公司签订了《运输服务协议》。2019年03月22日，公司2018年年度股东大会批准通过《关于2019年度日常关联交易的议案》。详见2019年3月2日《凌源钢铁股份有限公司2019年度日常关联交易公告》（临2019-013）及2019年3月23日《凌源钢铁股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》（临2019-022）。

2019年12月9日，公司第七届董事会第三十次会议通过了《关于调整2019年度日常关联交易金额的议案》，详见《凌源钢铁股份有限公司关于调整2019年度日常关联交易金额的公告》（临2019-089），此议案于2019年12月25日经公司2019年第五次临时股东大会审议通过。

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	废钢	市场价	2,433.90	1,826,311,279.12	88.91	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	焦炭	市场价	1,978.57	1,801,437,194.97	37.68	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	矿粉	市场价	724.89	1,322,165,642.70	27.11	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	电	市场价	0.52	1,192,262,678.36	96.68	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	加压高炉煤气	协议价	0.08	160,000,524.32	100.00	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	循环水	协议价	1.25	105,932,771.25	100.00	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	修理费	按国家标准取费		92,499,538.20	22.83	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	购买商品	焦炉煤气	协议价	0.40	82,675,160.00	100.00	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	接受劳务	空压风	协议价	0.10	79,737,225.40	100.00	银行转帐、承兑汇票		
凌钢集团	控股股东	销售商品	高炉煤	协议价	0.05	337,340,872.35	100.00	银行转帐、承兑汇票		

凌钢集团	控股股东	销售商品	气 余热蒸 汽	协议价	29.78	87,924,640.00	99.95	银行转帐、承兑汇票		
合计				/	/	7,088,287,526.67		/	/	/
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

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	10,000.00	2019/10/29	2019/10/29	2022/10/29	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	8,000.00	2019/10/25	2019/10/25	2022/10/25	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	7,000.00	2019/11/12	2019/11/12	2022/11/12	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	18,000.00	2018/12/26	2018/12/26	2021/12/26	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	18,000.00	2019/11/11	2019/11/11	2020/12/6	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	13,600.00	2019/2/1	2019/2/1	2022/2/1	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	13,000.00	2019/4/9	2019/4/9	2021/4/8	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	50,000.00	2019/3/8	2019/3/8	2020/9/7	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	22,000.00	2019/12/18	2019/12/18	2020/11/17	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	2017/9/13	2017/9/13	2022/7/25	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	17,000.00	2019/9/26	2019/9/26	2025/9/26	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	3,000.00	2019/10/12	2019/10/12	2024/10/12	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢热电	8,500.00	2019/9/26	2019/9/26	2025/9/26	连带责任担保	否	否		否	是	股东的子公司
凌钢股份	公司本部	凌钢热电	1,500.00	2019/10/12	2019/10/12	2024/10/12	连带责任担保	否	否		否	是	股东的子公司
凌钢股份	公司本部	凌钢集团	30,000.00	2019/3/29	2019/3/29	2020/3/28	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凌钢热电	30,000.00	2019/3/6	2019/3/6	2022/1/6	连带责任担保	否	否		否	是	股东的子公司
凌钢股份、保国公司	公司本部	凌钢集团	90,000.00	2019/9/9	2019/9/9	2020/9/8	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
凌钢股份	公司本部	凯博天利	60,000.00	2018/11/8	2019/1/1	2019/12/31	连带责任担保	是	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											419,600.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											318,996.00		
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											40,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											2,000.00		

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	320,996.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	41.42
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	318,996.00
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）	318,996.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司对子公司的担保情况见2019年10月31日《关于对外提供担保的公告》（临2019-079）。

（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、2019年3月22日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于捐资设立教育基金会的议案》，详见2019年3月23日公司在《中国证券报》、《证券时报》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2019-023）。

2、2019年4月1日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过了公开发行可转换公司债券相关事项，详见2019年4月2日和5月14日公司在《中国证券报》、《证券时报》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二十次会议决议公告》（临2019-029）和《凌源钢铁股份有限公司2019年第二次临时股东大会决议公告》（临2019-041）；2019年12月27日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司公开发行可转换公司债券的申请；公司于2020年2月20日收到中国证监会出具的《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，详见2020年2月21日公司在《中国证券报》、《证券时报》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公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批文的公告》（临2020-020）；2020年4月17日，公司公开发行可转换公司债券募集全部到账，完成发行。

3、2019年5月24日，公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于对外捐赠的议案》，详见2019年5月25日和6月18日公司在《中国证券报》、《证券时报》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2019-046）和《凌源钢铁股份有限公司2019年第三次临时股东大会决议公告》（临2019-050）。

4、2018年9月21日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过《关于注册发行短期融资券的议案》，详见2018年9月22日和10月27日公司在《中国证券报》、《证券时报》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注册发行短期融资券的公告》（临2018-058）和《凌源钢铁股份有限公司2018年第五次临时股东大会决议公告》（临2018-065）；2020年3月17日，中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册，详见2020年3月19日公司在《中国证券报》、《证券时报》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短期融资券获准注册的公告》（临2020-023）。

5、2019年8月21日，公司控股股东凌钢集团将其持有的本公司22,211.2万股股权质押给盛京银行股份有限公司沈阳市亚明支行，详见2019年8月22日公司在《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》（临2019-061）。

6、2019年9月11日，公司控股股东凌钢集团将其持有的本公司24,200万股股权质押给中国民生银行股份有限公司大连分行，详见2019年9月12日公司在《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》（临2019-070）。

5、2019年8月21日，公司控股股东凌钢集团将其持有的本公司22,211.2万股股权质押给盛京银行股份有限公司沈阳市亚明支行，详见2019年8月22日公司在《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》（临2019-061）。

6、2019年9月11日，公司控股股东凌钢集团将其持有的本公司24,200万股股权质押给中国民生银行股份有限公司大连分行，详见2019年9月12日公司在《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》（临2019-070）。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司按照中央、省、市关于精准扶贫工作精神，与控股股东凌钢集团积极配合朝阳市、凌源市和定点帮扶单位凌源市牛营子镇郭家店村、朝阳市朝阳县西五家子乡，全面打赢2019年脱贫攻坚战，并积极履行企业的社会责任。公司按照《凌钢扶贫工作三年规划（2018—2020）》、《凌钢2019年扶贫工作计划》，提高政治意识，加大扶贫工作力度，有序推进扶贫工作。根据帮扶对象的实际情况，公司通过调查、论证采取不同措施实施精准扶贫、精准脱贫，进一步巩固了脱贫攻坚工作成果。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

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。

公司向凌源市凌源中学捐赠 1,000 万元教育基金用于教育扶贫；捐赠价值约 16.43 万元的钢材 40.48 吨用于支持朝阳县西营子乡姜杖子村黑木耳生产扶贫项目建设；捐赠价值约 7.94 万元的钢材 19.44 吨用于帮助朝阳县王营子乡北营子村和北四家子乡文户沟村建设村部、村卫生室、垃圾转运站扶贫项目。公司通过对上述单位投资助力脱贫攻坚工作，使被帮扶单位能更好地完成打赢脱贫攻坚战任务。

定点扶贫工作方面。公司定点帮扶单位凌源市牛营子镇郭家店村经过几年的脱贫攻坚已经取得了巨大成效，贫困人口脱贫后稳步发展，帮扶建设的产业扶贫项目稳定运行，为脱贫攻坚工作打下了强有力的产业基础。今年又按照《凌钢 2019 年扶贫工作计划》对郭家店村养殖产业项目进一步拓展规模，投资建设二期养殖场（年出栏生猪 2000 头生产线两条），项目于 2019 年 9 月末建成并投入生产，为郭家店村脱贫攻坚发挥了重要作用。

精准扶贫工作的其他方面。公司驻村工作队联系公司部分党员干部、公司“劳模扶贫小分队”、公司工会、团委、贸易公司等部门人员和结对帮扶干部对定点扶贫村 19 名学生继续给予教育帮扶，公司领导等带头资助，共资助资金 1.24 万元，使郭家店村没有因贫辍学的学生，公司驻村工作队积极联系社会团体对村贫困人员进行帮扶，3 月份联系“郭明义爱心团队”为村 16 户贫困户资助 2.5 万元用于个体养殖发展和生活资助。今年初，公司领导带队走访了定点帮扶单位的贫困人员投入资金 0.65 万元，为贫困人员送去温暖的同时，鼓励他们要靠自己的辛勤劳动脱贫致富。

通过以上措施，公司与凌钢集团及部分党员个人共向定点扶贫单位及朝阳地区投入扶贫资金 1,028.76 万元，承担起了国有大企业的社会责任，发挥了在脱贫攻坚工作中的优势，为朝阳地区打赢脱贫攻坚战做出了重要贡献。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,004.39
2. 物资折款	24.37
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	362
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	24.37
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	362
2. 转移就业脱贫	
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	1.24
4.2 资助贫困学生人数（人）	19
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1,000

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	
其中：9.1 项目个数（个）	0
9.2 投入金额	26.09
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续按照中央、省、市和公司扶贫开发工作规划，积极履行社会责任，扎实推进精准扶贫工作。积极发挥企业优势，打造公司精准扶贫工作品牌，做脱贫攻坚工作排头兵。在定点扶贫工作方面，高度关注贫困人口的脱贫质量，严格扶贫产业项目的管理运营，使公司扶持建设的产业扶贫项目高效运行，在脱贫攻坚工作中发挥最大作用，为精准脱贫和乡村振兴服务，确保定点帮扶单位凌源市牛营子镇郭家店村全部贫困人员稳定脱贫，并和全社会一起步入小康社会。

（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，公司自上市以来已累计派发现金红利 11.75 亿元；积极按照合同约定履行债务义务，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，2019 年，公司累计披露定期报告 4 期、临时公告 96 份。

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，努力为职工办实事解难题。通过多种形式开展员工职业技能培训 and 安全教育，不断提升员工的自身价值和素质，2019 年，围绕生产经营任务，深入开展了“三创一赛”活动、职工技能提升活动，推进职工学习练兵比武活动迈向网络化、智能化、经常化；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。2018 年，以公司为核心的凌钢集团被工业和信息化部评为“绿色工厂”。

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 90,425 万元，安置复转军人 92 人，参与精准扶贫投入扶贫资金 1,028.76 万元，帮扶建档立卡贫困人员 362 人，捐资助学 19 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) 排污信息

√适用□不适用

公司主要污染物有烟尘、粉尘、二氧化硫、氮氧化物。依据排污许可，公司核定的污染物排放总量分别为：颗粒物（有组织和无组织）10,606.763 吨，二氧化硫 6,182.030 吨，氮氧化物 10,937.120 吨。报告期，公司产钢 590.44 万吨、产铁 540.73 万吨、产钢材 596.31 万吨，污染物排放量为烟尘 628.605 吨、粉尘 5,602.577 吨、二氧化硫 2,148.123 吨、氮氧化物 4,438.158 吨，各污染物排放总量全部满足排污许可总量要求。报告期内吨钢烟粉尘排放量 0.42 千克，吨钢二氧化硫排放量 0.36 千克，吨钢氮氧化物 0.75 千克。

各工序污染源排放口共有 91 个，各污染物排放浓度全部满足相应排放标准要求，达标排放。各污染物排放执行标准见下表：

各工序污染物排放标准

生产工序	生产设施	污染因子	现行标准 (mg/m ³)
烧结及球团	烧结机、球团焙烧烟气	颗粒物	50
		二氧化硫	200
		氮氧化物	300
	烧结机机尾、配料及其他	颗粒物	30
炼铁	热风炉	颗粒物	20
		二氧化硫	100
		氮氧化物	300
	出铁场	颗粒物	25
	原料系统、煤粉系统及其他	颗粒物	25
炼钢	转炉一次	颗粒物	50
	转炉二次、铁水预处理	颗粒物	20
	石灰窑焙烧烟气	颗粒物	30
	其他设施	颗粒物	20
轧钢	加热炉	颗粒物	20
		二氧化硫	150
		氮氧化物	300
	轧机	颗粒物	30

公司及子公司保国铁矿、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	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

名称							
凌钢股份	废气	烟粉尘、NO _x 、SO ₂ 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	72 套	84个, 沿产线分布	否	大气
	废水	SS、COD、油类、氨氮等	经各工序废水处理设施处理后回用, 不能循环的排入公司污水处理厂深度处理后回用。实现废水零排放。	16 套	无	否	无
	固体废物	含铁尘泥、氧化铁皮、冶金渣等	全部得到有效利用	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 ₂ 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 ₂	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) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司全部按国家规定要求, 在各生产工序采取了先进、高效的治理设施, 现有环保设施 91 台套, 其中废水处理设施 17 套, 废气治理设施 74 台套。环保设施全部与主体设施同步运行, 且达标运行状况良好。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司严格按国家相关要求对建设项目开展环境影响评价工作, 报告期, 有烧结系统改造工程和中小棒增加精整线工程 2 个建设项目, 均已按国家规范要求完成了环境影响评价工作, 并通过行政审批部门的审批; 严格按国家排污许可相关要求, 开展企业自行监测和委托第三方开展环境监测工作, 按时完成排污许可执行报告填报工作。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司突发环境事件应急组织机构和应急救援体系健全, 《突发环境事故应急预案》已在朝阳市环保局进行了备案。按照三年一更新的要求, 公司 5 月份委托第三方再次开展环境风险评估和突发环境应急预案编制, 并取得朝阳市生态环境局备案; 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。报告期, 公司未发生重大环境污染事件和重大生态破坏事件。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按排污许可及《排污单位自行监测技术指南》相关要求，委托第三方环境检测机构对公司开展环境监测工作，同时公司内部也制定了详细的日常监测计划，对各工序排放源开展定期监测工作。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期，公司严格按《环境保护税法》履行纳税义务。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期，公司重点排污单位之外的子公司未发生重大环保事故。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	63,495
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,948

(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	0	957,960,606	34.57	0	质押	464,112,000	国家
天津泰悦投资管理 有限公司	552,607,157	552,607,157	19.94	0	质押	452,200,000	境内非国有法 人
九江萍钢钢铁有限 公司	311,179,639	311,179,639	11.23	0	无	0	境内非国有法 人
宏运(深圳)资本有 限公司	-15,000,000	235,569,475	8.50	0	质押	227,543,125	境内非国有法 人
付小铜	22,098,706	22,098,706	0.80	0	无	0	境内自然人
徐惠工	15,450,041	15,450,041	0.56	0	无	0	境内自然人
刘伟	13,680,000	13,680,000	0.49	0	无	0	境内自然人
常淑荣	-1,151,000	10,774,000	0.39	0	无	0	境内自然人
方威	120,000	7,548,039	0.27	0	无	0	境内自然人
虞慰锦	5,342,816	6,867,590	0.25	0	质押	6,867,590	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	
			种类	数量			
凌源钢铁集团有限责任公司	957,960,606		人民币普通股			957,960,606	
天津泰悦投资管理有限公司	552,607,157		人民币普通股			552,607,157	
九江萍钢钢铁有限公司	311,179,639		人民币普通股			311,179,639	
宏运(深圳)资本有限公司	235,569,475		人民币普通股			235,569,475	
付小铜	22,098,706		人民币普通股			22,098,706	
徐惠工	15,450,041		人民币普通股			15,450,041	
刘伟	13,680,000		人民币普通股			13,680,000	
常淑荣	10,774,000		人民币普通股			10,774,000	
方威	7,548,039		人民币普通股			7,548,039	
虞慰锦	6,867,590		人民币普通股			6,867,590	
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，第九名股东系第三名股东的实际控制人，除前述情况外，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

(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	

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

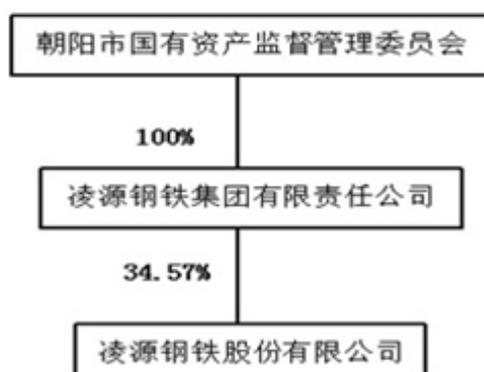
适用 不适用

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

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
天津泰悦投资管理有限公司	吴红	2015年12月24日	91120118MA0782475R	1	投资管理；投资咨询。
九江萍钢钢铁有限公司	颜建新	2012年01月16日	91360429589213438C	32.4	黑色金属冶炼及压延加工；金属制品的生产、销售等。
情况说明					

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
文广	董事长	男	46	2017-11-06	2020-11-05					225.47	否
冯亚军	董事	男	48	2017-11-06	2020-11-05						是
马育民	董事	男	55	2017-11-06	2020-11-05						否
马育民	总经理	男	55	2018-03-22	2020-11-05					165.16	否
马育民	副董事长	男	55	2019-08-22	2020-11-05						否
卢亚东	董事	男	59	2017-11-06	2020-11-05	24,200	24,200	0			是
王运琪	副总经理、总工程师	男	56	2017-11-06	2020-11-05					140.68	否
王运琪	董事	男	56	2018-01-29	2020-11-05						否
李占东	总会计师	男	46	2017-12-28	2020-11-05					150.36	否
李占东	董事	男	46	2018-01-29	2020-11-05						否
刘继伟	独立董事	男	58	2017-11-06	2020-11-05					13.68	否
韩凌	独立董事	男	48	2017-11-06	2020-11-05					13.68	否
石洪卫	独立董事	男	56	2017-11-06	2019-01-03						否
孙浩	独立董事	男	54	2019-01-03	2020-11-05					13.68	否
闫清军	监事会主席	男	56	2017-11-06	2020-02-04						是
张海明	监事会主席	男	49	2020-02-04	2020-11-05						是
侯柏英	监事	男	57	2017-11-06	2020-11-05	11,352	11,352	0		2.86	是
张海龙	监事	男	44	2017-11-06	2020-11-05					34.93	否
张立新	副总经理	男	50	2017-11-06	2020-11-05					131.26	否
王宝杰	董事会秘书	男	48	2017-11-06	2020-11-05					142.45	否

2019 年年度报告

马晓勇	副总经理	男	45	2018-04-21	2020-11-05					136.96	否
黄伟	副总经理	男	53	2018-04-21	2020-11-05					131.69	否
合计	/	/	/	/	/	35,552	35,552		/	1,302.86	/

姓名	主要工作经历
文广	2009年3月至2014年2月，任公司董事会秘书；2010年8月至2014年2月，任公司董事；2013年5月至2014年2月，任公司副总经理；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2018年4月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2016年7月至2018年4月，任上海靖亿投资管理有限公司董事；2016年9月至2018年4月，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，任公司副董事长；2017年11月至今，任公司董事长；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，任公司生产技术部经理；2016年5月至2017年2月，任公司总经理助理；2016年5月至2018年4月，任凌源钢铁国际贸易有限公司总经理；2017年1月至2018年4月，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任凌源傲翼新能源有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任沈阳凌钢钢材销售有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任凌钢锦州钢材经销有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任凌钢（大连）钢材经销有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任北京凌钢物资供销有限公司董事长；2017年1月至2018年4月，任凌钢国贸（香港）有限公司执行董事；2017年3月至今，任公司董事；2017年3月至2018年3月，任公司总经理；2018年3月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司总经理；2018年4月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2018年4月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事长；2019年12月至今，任凌源旭阳凌钢能源有限公司副董事长。
马育民	2005年2月至2014年7月，任公司生产技术部经理；2005年1月至2019年4月，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2018年12月，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，任公司副总经理；2013年9月至2018年4月，任凌源钢铁运输有限责任公司董事；2016年6月至2018年4月，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，任公司生产安全部经理；2016年9月至2018年4月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2016年9月至2018年4月，任宁城怡山矿业有限公司董事；2016年9月至2018年4月，任建平磷铁矿业有限公司董事；2017年11月至今，任公司董事；2018年3月至今，任公司总经理；2018年4月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事长；2019年8月至今，任公司副董事长。
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2018年4月，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；2018年4月至今，任凌钢集团建筑材料检测有限公司董事长。
王运琪	2004年1月至2011年9月，任公司型材厂厂长、党总支书记；2011年9月至2014年7月，任公司第一轧钢厂厂长、党总支书记；2013年5月至今，任公司副总经理、总工程师；2014年7月至今，任公司优特钢事业部经理；2018年1月至今，任公司董事；2018年4月至今，任凌钢股份北票钢管有限公司董事长。
李占东	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月至今，任公司董事；2018年4月至今，任上海靖亿投资管理有限公司监事；2019年12月至今，任凌源旭阳凌钢能源有限公司监事会主席。
刘继伟	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；2017年11月至今，任万代服装股份有限公司独立董事。
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2018年8月，任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，任公司独立董事；2016年4月，任天津厚德同泽投资管理有限公司董事、经理；2018年9月至今，任北京国融工发投资管理有限公司董事长。
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2019年4月，任包钢钢铁联股份公司独立董事；2017年11月至2019年1月，任公司独立董事。
孙浩	2002年3月至2014年11月，任冶金工业规划研究院高级工程师；2014年12月至今，任冶金工业规划研究院教授级高级工程师；2018年7月至今，任中轴线上（北京）咨询顾问有限公司执行董事；2019年1月至今，任本公司独立董事；2019年4月至今，任包钢钢铁联股份公司独立董事。
闫清军	2001年12月至2013年5月，任公司转炉炼钢厂厂长；2006年3月至2013年5月，任公司副总经理、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，

	任公司副总经理；2014年6月至今，任公司纪委书记；2015年4月至今，任公司工会主席；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责任公司董事；2016年10月至2017年1月，任建平磷铁矿业有限责任公司董事；2016年9月至2020年2月，任公司监事会主席；2016年10月至2020年2月，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事长；2016年10月至2020年2月，任朝阳浪马轮胎有限责任公司董事。
张海明	2014年4月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司副总动力师、动力厂厂长；2014年4月至今，任凌源钢铁热电有限责任公司总经理；2017年1月至今，任凌源钢铁热电有限责任公司董事长；2020年2月至今，任凌源钢铁股份有限公司监事会主席。
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2019年4月，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。
张海龙	2013年10月至2015年4月，任北票永山矿业有限责任公司总会计师；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2019年11月，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责任公司监事；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2018年12月，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，任公司监事。
张立新	2011年6月至今，任公司机动部经理；2011年6月至2019年11月，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2019年12月，任凌源兴钢建筑安装有限责任公司董事；2011年6月至2018年4月，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责任公司董事；2016年10月至今，任北票永山矿业有限责任公司董事；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责任公司董事；2019年11月至今，任凌源钢铁集团设计研究有限公司董事。
王宝杰	2002年4月至2016年6月，任公司证券事务代表；2009年3月至2014年7月，任公司证券法律事务部副经理；2014年7月至2015年12月，任公司董事会秘书办公室副主任；2015年12月至今，任公司董事会秘书办公室主任；2016年6月至今，任公司董事会秘书；2018年4月至今，任上海靖亿投资管理有限公司董事。
马晓勇	2013年5月至今，任公司第二炼铁厂厂长；2018年4月至今，任公司副总经理；2019年12月至今，任凌源旭阳凌钢能源有限公司董事。
黄伟	2013年1月至2013年5月，任公司供销公司副经理；2013年5月至2013年9月，任公司销售公司副经理；2013年9月至2014年7月，任公司运输管控中心主任；2014年7月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司储运部经理；2015年7月至2019年5月，任凌源钢铁国贸物流有限公司董事；2017年1月至今，任凌源钢铁运输有限公司董事；2018年4月至今，任本副总经理；2018年4月至今，任凌源钢铁国贸物流有限公司董事长；2018年4月至今，任宁城怡山矿业有限责任公司监事；2018年4月至2019年12月，任凌源宏钢集团有限责任公司董事；2018年4月至今，任凌源钢铁运输有限公司董事长。

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
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	
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	
冯亚军	朝阳龙山资产管理有限公司	董事长	2018年4月20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	2019年4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	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	
卢亚东	凌钢集团建筑材料检测有限公司	董事长	2018年4月20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	
李占东	东风朝阳朝柴动力有限公司	监事	2017年1月11日	
李占东	朝阳龙山资产管理有限公司	监事	2017年1月11日	
李占东	上海靖亿投资管理有限公司	监事	2018年4月20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	2020年2月7日
闫清军	朝阳浪马轮胎有限责任公司	董事	2016年9月28日	2020年2月7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	

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	
张立新	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	董事	2011年6月13日	2019年11月25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	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2017年1月11日	
王宝杰	上海靖亿投资管理有限公司	董事	2018年4月20日	
黄伟	凌源钢铁运输有限公司	董事	2017年1月11日	
黄伟	凌源钢铁运输有限公司	董事长	2018年4月20日	
黄伟	宁城怡山矿业有限公司	监事	2018年4月20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	北京国融工发投资管理有限公司	董事长	2018年9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	
孙浩	冶金工业规划研究院	教授级高级工程师	2014年12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	报酬制度及董监事报酬由董事会薪酬与考核委员会提议、董事会审议后，经股东大会批准；高级管理人员年度报酬由董事会薪酬与考核委员会提议、董事会审议批准。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事、监事和高管人员薪酬制度和董事及高级管理人员薪酬考核评价办法，董事及高级管理人员的薪酬由基本薪酬、年度绩效薪酬、职务津贴和福利收入等构成。基本薪酬的 70%按 12 个月平均发放，30%在考核年度结束后与年度绩效薪酬年终考核部分同步发放；年度绩效薪酬依据公司董事及高级管理人员的薪酬考核评价办法和年度绩效薪酬考核指标进行考核。月度按 30%预发，年终发放余额；董事和高级管理人员的福利包括法定福利和补充福利，法定福利按国家有关规定办理，补充福利按公司的相关制度执行。在公司领取薪酬的监事的薪酬按其在公司经营管理岗位所对应的级别标准考核发放；经股东大会批准，公司可另行向董事、监事及高级管理人员发放职务津贴。
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 1,302.86 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
石洪卫	独立董事	离任	辞职
孙浩	独立董事	选举	补选
闫清军	监事会主席	离任	辞职
张海明	监事会主席	选举	补选
马育民	副董事长	选举	补选

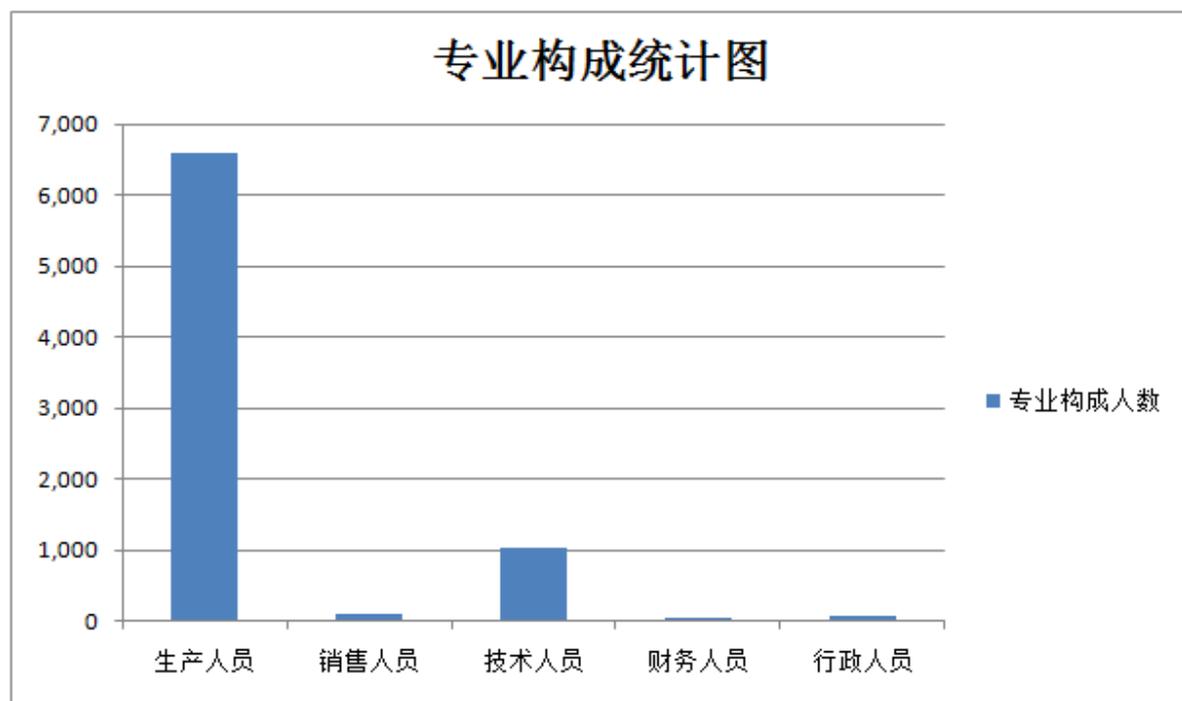
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

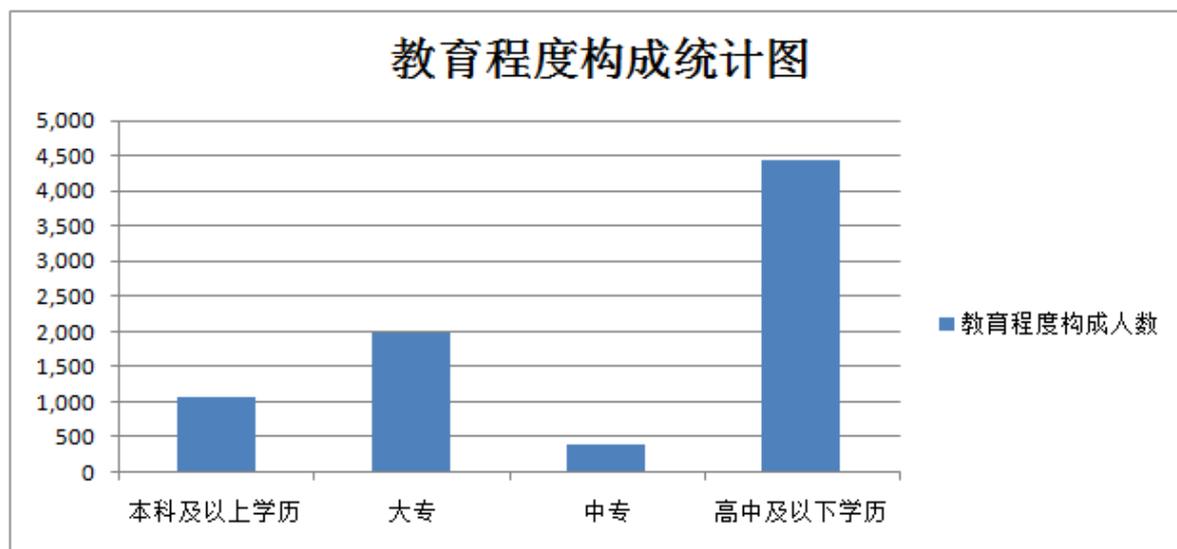
适用 不适用

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	6,535
主要子公司在职员工的数量	1,355
在职员工的数量合计	7,890
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,090
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,581
销售人员	120
技术人员	1,034
财务人员	61
行政人员	94
合计	7,890
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,080
大专	1,996
中专	391
高中及以下学历	4,423
合计	7,890





(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。董事、监事及高级管理人员薪酬按《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》和《董事及高级管理人员薪酬考核评价办法》执行，董事及高级管理人员的薪酬由基本薪酬、年度绩效薪酬、职务津贴和福利收入等构成，建立了市场化的激励与约束机制，有效地调动了公司董事及高级管理人员的积极性和创造性，提高了公司的经营管理水平。

(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。2020年，公司计划举办各类培训班281个，培训20028人次，授课5346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，2020年招收研究生5人，本科生28人。研究生制定了《硕士研究生培养和使用管理办法》，建立了“见习培养一年、跟踪培养二年、定期考核评价”的“双导师负责制”人才培养机制。本科生的培养和使用制定了《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，见习期结束后进行鉴定，同时建立本科生的考核、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。

2019年，公司制订了《可转换公司债券之债券持有人会议规则》和《债务融资工具信息披露事务管理制度》；修订了《公司章程》。

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
2018年年度股东大会	2019年3月22日	http://www.sse.com.cn	2019年3月23日
2019年第一次临时股东大会	2019年1月3日	http://www.sse.com.cn	2019年1月4日
2019年第二次临时股东大会	2019年5月13日	http://www.sse.com.cn	2019年5月14日
2019年第三次临时股东大会	2019年6月17日	http://www.sse.com.cn	2019年6月18日
2019年第四次临时股东大会	2019年11月15日	http://www.sse.com.cn	2019年11月16日
2019年第五次临时股东大会	2019年12月25日	http://www.sse.com.cn	2019年12月26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	
文广	否	14	13	3	1	0	否	6
冯亚军	否	14	14	3	0	0	否	6
马育民	否	14	14	3	0	0	否	6
卢亚东	否	14	14	3	0	0	否	6
王运琪	否	14	14	3	0	0	否	6
李占东	否	14	14	3	0	0	否	6
刘继伟	是	14	14	3	0	0	否	6
韩凌	是	14	14	3	0	0	否	6
孙浩	是	14	14	3	0	0	否	6

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	14
-------------	----

其中：现场会议次数	11
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	0

(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、重大投资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薪酬制度的制订、薪酬考核等发挥了重要作用，对董事及高级管理人员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，根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》和《董事及高级管理人员薪酬考核评价办法》，董事会薪酬与考核委员会依据上述制度对董事及高级管理人员进行年度绩效进行了考评，董事及高级管理人员薪酬按照上述制度和考评结果进行发放。

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 2019 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 2019 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

2019 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“11 凌钢债”的本息，债权登记日为 2019 年 7 月 31 日。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2019 年 8 月 1 日，“11 凌钢债”完成本息兑付，到期摘牌。

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、张成恩
	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。

2019 年 4 月 18 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(2019)》,维持公司主体信用等级为 AA,评级展望稳定;维持“11 凌钢债”信用等级为 AA。公司于 2019 年 4 月 19 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

2019 年 8 月 1 日,公司已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“11 凌钢债”的本息,凌钢集团为“11 凌钢债”提供的无条件不可撤销的连带责任保证担保自然解除。

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事务报告(2018 年度)》并于 2019 年 4 月 23 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	2019 年	2018 年	本期比上年同期 增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,365,680,609.44	2,461,828,525.63	-44.53	注
流动比率	86.74	76.72	增加 10.02 个百分点	
速动比率	66.66	50.30	增加 16.36 个百分点	
资产负债率(%)	51.25	53.35	减少 2.1 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.24	0.43	-44.19	注
利息保障倍数	4.81	8.55	-43.74	注
现金利息保障倍数	10.32	11.36	-9.15	
EBITDA 利息保障倍数	8.79	11.32	-22.35	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

注:息税折旧摊销前利润、EBITDA 全部债务比及利息保障倍数大幅下降的主要原因是报告期钢材价格下降和大宗原材料铁矿石价格大幅上涨导致盈利能力大幅下降。

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 530,450 万元人民币，已使用额度为 400,030 万元人民币，剩余额度为 130,420 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

2019 年 8 月 1 日，公司已按募集说明书的约定全额兑付了“11 凌钢债”的本息。

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

容诚审字[2020]110Z0265 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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。

主营业务收入的确认

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、36 及财务报表附注七、59 所述，2019 年度，公司主营业务收入为 20,162,148,092.40 元，占营业收入比重为 95.48%。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复核程序，判断主营业务收入、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。

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 2019 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。

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：宫国超

中国·北京

中国注册会计师：王丽艳

中国注册会计师：杨爱华

2020年4月28日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,579,820,966.25	3,078,206,334.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	88,735,053.96	898,624,462.78
应收账款	七、5	58,135,256.00	52,961,147.72
应收款项融资	七、6	2,241,299,753.80	
预付款项	七、7	177,231,684.23	176,302,638.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,487,622.82	24,570,684.34
其中：应收利息			2,090,533.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,565,651,546.07	2,245,602,918.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	36,971,102.08	45,237,568.91
流动资产合计		6,763,332,985.21	6,521,505,754.57
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			20,950,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	4,687,810.33	1,215,673.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	23,435,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、20	7,866,388,141.01	8,412,818,096.12
在建工程	七、21	372,912,510.85	208,593,991.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、25	539,458,468.53	556,971,744.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	52,443,513.80	31,542,614.84
其他非流动资产	七、30	273,200,000.00	240,949,700.00
非流动资产合计		9,132,525,444.52	9,473,041,820.17
资产总计		15,895,858,429.73	15,994,547,574.74
流动负债：			
短期借款	七、31	1,730,291,853.70	1,681,625,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	3,872,415,929.50	2,392,951,560.56
应付账款	七、35	1,164,710,763.81	1,412,680,417.75
预收款项	七、36	685,378,240.88	883,006,780.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	16,089,394.87	14,075,327.01
应交税费	七、38	50,619,380.85	228,555,960.41
其他应付款	七、39	144,152,143.59	192,083,110.18
其中：应付利息			39,836,471.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	133,333,333.33	1,693,802,000.00
其他流动负债	七、42		1,436,907.76
流动负债合计		7,796,991,040.53	8,500,217,064.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	64,650,000.00	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	194,179,056.92	
长期应付职工薪酬	七、47	14,867,552.24	10,695,845.31
预计负债	七、48	6,509,611.35	
递延收益	七、49	23,137,995.15	15,311,595.55
递延所得税负债	七、29	46,134,944.22	21,562,909.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		349,479,159.88	48,570,350.65

负债合计		8,146,470,200.41	8,548,787,414.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	2,771,082,743.00	2,771,082,743.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	451,925,056.96	451,925,056.96
减：库存股			
其他综合收益	七、55		-15,040,118.93
专项储备	七、56	25,374,463.73	27,517,765.39
盈余公积	七、57	854,478,538.21	803,953,266.99
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,646,527,427.42	3,406,321,446.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,749,388,229.32	7,445,760,159.78
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		7,749,388,229.32	7,445,760,159.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,895,858,429.73	15,994,547,574.74

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

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,491,380,825.34	2,762,274,119.26
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		159,970,000.00	474,844,087.00
应收账款	十七、1	107,952,313.79	111,069,595.61
应收款项融资		2,186,447,733.08	
预付款项		569,244,680.75	537,280,803.14
其他应收款	十七、2	9,433,417.87	13,262,404.61
其中：应收利息			2,090,533.33
应收股利			
存货		1,270,753,973.95	1,858,904,434.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,694,914.31	5,970,031.46
流动资产合计		6,801,877,859.09	5,763,605,475.13
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			12,950,000.00
其他债权投资			
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	1,989,728,842.57	1,986,256,705.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,435,000.00	
投资性房地产			
固定资产		7,148,533,372.35	7,754,929,165.48
在建工程		372,154,608.59	110,730,707.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		404,263,825.07	411,243,954.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		86,630,491.62	64,067,891.02
其他非流动资产		273,200,000.00	239,200,000.00
非流动资产合计		10,357,968,158.31	10,647,400,442.76
资产总计		17,159,846,017.40	16,411,005,917.89
流动负债：			
短期借款		1,305,291,853.70	1,042,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,141,656,197.80	3,081,257,748.87
应付账款		956,929,854.48	975,635,290.94
预收款项		2,229,647,352.69	1,685,997,796.94
应付职工薪酬		7,088,011.86	5,280,692.58
应交税费		47,561,189.12	214,137,713.33
其他应付款		119,114,020.93	146,548,489.52
其中：应付利息			39,836,471.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		133,333,333.33	1,693,802,000.00
其他流动负债			657,562.48
流动负债合计		8,940,621,813.91	8,845,817,294.66
非流动负债：			
长期借款		64,650,000.00	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		194,179,056.92	
长期应付职工薪酬		13,747,879.66	10,125,100.00
预计负债			

递延收益		13,341,286.51	5,514,886.91
递延所得税负债		46,134,944.22	21,562,909.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		332,053,167.31	38,202,896.70
负债合计		9,272,674,981.22	8,884,020,191.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,771,082,743.00	2,771,082,743.00
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			4,959,881.07
专项储备			
盈余公积		772,191,565.06	723,980,269.52
未分配利润		3,602,556,917.28	3,285,623,022.10
所有者权益（或股东权益）合计		7,887,171,036.18	7,526,985,726.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,159,846,017.40	16,411,005,917.89

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		21,117,196,547.34	20,776,506,349.20
其中：营业收入	七、59	21,117,196,547.34	20,776,506,349.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,332,002,977.45	19,033,243,689.37
其中：营业成本	七、59	19,636,924,620.41	18,137,974,683.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	119,189,915.58	152,747,211.56
销售费用	七、61	225,353,807.66	285,795,965.15
管理费用	七、62	292,031,436.43	295,268,548.41
研发费用	七、63	9,818,687.46	10,286,631.38
财务费用	七、64	48,684,509.91	151,170,649.69
其中：利息费用		155,252,580.75	217,499,360.05
利息收入		117,453,523.73	86,884,018.50
加：其他收益	七、65	5,367,328.07	1,435,061.74

投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-28,623,599.98	1,598,047.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		672,137.10	964,547.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,485,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-5,178,563.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-78,676,942.08	-88,042,518.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-3,491.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		680,563,300.83	1,658,253,251.04
加：营业外收入	七、72	1,429,631.82	874,930.29
减：营业外支出	七、73	89,841,460.10	16,225,691.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		592,151,472.55	1,642,902,490.06
减：所得税费用	七、74	164,452,455.66	445,539,621.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		427,699,016.89	1,197,362,869.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		427,699,016.89	1,197,362,869.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		427,699,016.89	1,197,362,869.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、75		-918,750.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
			-918,750.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收			

益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		427,699,016.89	1,196,444,119.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		427,699,016.89	1,196,444,119.00
(二) 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)		0.15	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.43

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	20,666,809,674.57	20,040,431,809.57
减：营业成本	十七、4	19,316,715,429.12	17,682,380,318.10
税金及附加		92,013,535.30	108,753,819.50
销售费用		195,667,263.36	139,668,458.77
管理费用		212,859,282.69	222,257,514.33
研发费用		9,818,687.46	10,286,631.38
财务费用		41,275,516.02	193,026,025.05
其中：利息费用		132,696,384.75	189,289,831.47
利息收入		101,739,954.87	18,690,520.32
加：其他收益		4,093,583.21	504,781.55
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	-1,734,138.99	3,254,172.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		672,137.10	964,547.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,485,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-972,050.14	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-76,679,416.18	-200,058,939.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		725,652,938.52	1,487,759,056.83
加：营业外收入		997,485.67	456,662.15
减：营业外支出		89,840,060.10	13,273,771.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		636,810,364.09	1,474,941,947.96
减：所得税费用		154,697,408.75	362,234,859.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		482,112,955.34	1,112,707,088.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		482,112,955.34	1,112,707,088.26
（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			-918,750.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-918,750.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-918,750.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		482,112,955.34	1,111,788,338.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.40

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,606,920,658.82	20,367,558,830.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		39,332,236.79	46,846,025.04
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	89,517,568.00	34,260,814.19
经营活动现金流入小计		20,735,770,463.61	20,448,665,670.10
购买商品、接受劳务支付的现金		17,522,282,473.84	16,440,604,426.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		995,407,097.42	976,594,425.81
支付的各项税费		889,887,957.59	1,084,057,100.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	171,735,930.34	216,288,657.25
经营活动现金流出小计		19,579,313,459.19	18,717,544,609.61
经营活动产生的现金流量净额		1,156,457,004.42	1,731,121,060.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		563,500.00	2,153,500.00
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	七、76	13,084,511.11	19,054,453.53
投资活动现金流入小计		13,648,011.11	21,207,953.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,222,543.96	79,318,758.17
投资支付的现金		2,800,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	2,533,417.45	3,745,551.10
投资活动现金流出小计		87,555,961.41	83,064,309.27
投资活动产生的现金流量净额		-73,907,950.30	-61,856,355.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		7,163,274,110.86	4,103,224,732.10
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	598,342,154.48	
筹资活动现金流入小计		7,761,616,265.34	4,103,224,732.10
偿还债务支付的现金		8,745,635,051.75	4,371,714,698.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,984,114.19	325,647,746.08

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、76	121,106,944.44	888,653,413.33
筹资活动现金流出小计		9,144,726,110.38	5,586,015,857.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,383,109,845.04	-1,482,791,125.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-748,045.01	-87,972.99
五、现金及现金等价物净增加额		-301,308,835.93	186,385,606.38
加：期初现金及现金等价物余额		894,667,390.93	708,281,784.55
六、期末现金及现金等价物余额		593,358,555.00	894,667,390.93

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,125,764,951.91	20,054,849,440.09
收到的税费返还		150,219.97	
收到其他与经营活动有关的现金		76,455,250.91	20,630,307.13
经营活动现金流入小计		19,202,370,422.79	20,075,479,747.22
购买商品、接受劳务支付的现金		16,286,633,952.32	16,081,954,272.60
支付给职工及为职工支付的现金		820,391,279.14	791,398,912.71
支付的各项税费		819,374,372.56	902,930,473.59
支付其他与经营活动有关的现金		113,487,918.60	50,730,632.29
经营活动现金流出小计		18,039,887,522.62	17,827,014,291.19
经营活动产生的现金流量净额		1,162,482,900.17	2,248,465,456.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		563,500.00	2,153,500.00
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		13,084,511.11	14,514,955.25
投资活动现金流入小计		13,648,011.11	16,668,455.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,210,367.50	72,429,259.03
投资支付的现金		2,800,000.00	
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		2,533,417.45	3,745,191.10
投资活动现金流出小计		82,543,784.95	76,174,450.13
投资活动产生的现金流量净额		-68,895,773.84	-59,505,994.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,248,274,110.86	2,554,099,732.10
收到其他与筹资活动有关的现金		459,958,974.79	

筹资活动现金流入小计		6,708,233,085.65	2,554,099,732.10
偿还债务支付的现金		7,616,510,051.75	3,287,003,198.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,773,780.86	302,530,321.87
支付其他与筹资活动有关的现金		121,106,944.44	933,333,217.71
筹资活动现金流出小计		8,012,390,777.05	4,522,866,737.65
筹资活动产生的现金流量净额		-1,304,157,691.40	-1,968,767,005.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,629,376.28	-1,284,645.60
五、现金及现金等价物净增加额		-212,199,941.35	218,907,810.00
加：期初现金及现金等价物余额		743,118,355.44	524,210,545.44
六、期末现金及现金等价物余额		530,918,414.09	743,118,355.44

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

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,771,082,743.00				451,925,056.96		-15,040,118.93	27,517,765.39	803,953,266.99		3,406,321,446.37		7,445,760,159.78		7,445,760,159.78
加:会计政策变更							15,040,118.93				-15,040,118.93				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,771,082,743.00				451,925,056.96			27,517,765.39	803,953,266.99		3,391,281,327.44		7,445,760,159.78		7,445,760,159.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-2,143,301.66	50,525,271.22		255,246,099.98		303,628,069.54		303,628,069.54
(一)综合收益总额											427,699,016.89		427,699,016.89		427,699,016.89
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									50,525,271.22		-172,452,916.91		-121,927,645.69		-121,927,645.69
1.提取盈余公积									50,525,271.22		-50,525,271.22				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-121,927,645.69		-121,927,645.69		-121,927,645.69
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															

2019 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,771,082,743.00				451,925,056.96				25,374,463.73	854,478,538.21		3,646,527,427.42	7,749,388,229.32	7,749,388,229.32

项目	2018 年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 股 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	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		6,386,646,717.90	
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		-14,121,368.93	38,890,136.01	685,669,269.76		2,705,117,494.10		6,386,646,717.90		6,386,646,717.90	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	251,916,613.00						-918,750.00	-11,372,370.62	118,283,997.23		701,203,952.27		1,059,113,441.88		1,059,113,441.88	
(一) 综合收益总额							-918,750.00				1,197,362,869.00		1,196,444,119.00		1,196,444,119.00	
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配									118,782,453.35		-244,740,759.85		-125,958,306.50		-125,958,306.50	
1. 提取盈余公积									118,782,453.35		-118,782,453.35					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-125,958,306.50		-125,958,306.50		-125,958,306.50	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	251,916,613.00										-251,916,613.00					

2019 年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	251,916,613.00									-251,916,613.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取										-11,372,370.62			-11,372,370.62
2. 本期使用										47,518,073.83			47,518,073.83
(六) 其他										58,890,444.45			58,890,444.45
四、本期期末余额	2,771,082,743.00				451,925,056.96		-15,040,118.93	27,517,765.39	803,953,266.99		3,406,321,446.37		7,445,760,159.78

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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,771,082,743.00				741,339,810.84		4,959,881.07		723,980,269.52	3,285,623,022.10	7,526,985,726.53
加:会计政策变更							-4,959,881.07			4,959,881.07	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,771,082,743.00				741,339,810.84				723,980,269.52	3,290,582,903.17	7,526,985,726.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									48,211,295.54	311,974,014.11	360,185,309.65
(一)综合收益总额										482,112,955.34	482,112,955.34
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									48,211,295.54	-170,138,941.23	-121,927,645.69
1.提取盈余公积									48,211,295.54	-48,211,295.54	
2.对所有者(或股东)的分配										-121,927,645.69	-121,927,645.69
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取									24,170,215.90		24,170,215.90
2.本期使用									24,170,215.90		24,170,215.90
(六)其他											
四、本期期末余额	2,771,082,743.00				741,339,810.84				772,191,565.06	3,602,556,917.28	7,887,171,036.18

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更											

2019 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,519,166,130.00			741,339,810.84		5,878,631.07		612,709,560.69	2,662,061,562.17	6,541,155,694.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	251,916,613.00					-918,750.00		111,270,708.83	623,561,459.93	985,830,031.76
（一）综合收益总额						-918,750.00			1,112,707,088.26	1,111,788,338.26
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配								111,270,708.83	-237,229,015.33	-125,958,306.50
1.提取盈余公积								111,270,708.83	-111,270,708.83	
2.对所有者（或股东）的分配									-125,958,306.50	-125,958,306.50
3.其他										
（四）所有者权益内部结转	251,916,613.00								-251,916,613.00	
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他	251,916,613.00								-251,916,613.00	
（五）专项储备										
1.本期提取							22,577,298.49			22,577,298.49
2.本期使用							22,577,298.49			22,577,298.49
（六）其他										
四、本期期末余额	2,771,082,743.00			741,339,810.84		4,959,881.07		723,980,269.52	3,285,623,022.10	7,526,985,726.53

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%。

2018 年 6 月 20 日,公司向全体股东每 10 股派发股票股利 1 股,共计 25,191.66 万股,送股方案实施后公司总股本增加至 277,108.27 万股,其中无限售条件 176,880.47 万股,占股本总额的 63.83%;有限售条件 100,227.80 万股,占股本总额的 36.17%。

2018 年 12 月 8 日,有限售条件股 100,227.80 万股转为无限售条件流通股。

经营地址:凌源市钢铁路 3 号。

法定代表人:文广。

经营范围:黑色金属冶炼及钢铁压延加工,冶金产品生产、经营、开发(副产品);进出口业务;黑色金属矿石开采;黑色金属矿石洗选及深加工。

财务报告批准报出日:本公司财务报告经董事会于 2020 年 4 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 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（大连）钢材经销有限公司	大连公司	100.00	
4	凌钢锦州钢材经销有限公司	锦州公司	100.00	
5	北京凌钢物资供销有限公司	北京公司	100.00	
6	沈阳凌钢钢材销售有限公司	沈阳公司	100.00	
7	凌钢（山东）特钢销售有限公司	山东公司	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	
10	凌钢国贸（香港）有限公司	国贸香港		100.00
11	凌源钢铁国贸物流有限公司	国贸物流		100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	凌钢（山东）特钢销售有限公司	山东公司	新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	再生资源公司	注销

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，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 2019 年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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年的经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，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。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

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，即按照公司会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。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。

(2) 合并财务报表的编制方法

公司以自身和子公司财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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和会计期间，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 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，其余部分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

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，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，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，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或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，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。

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，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，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 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 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

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

外币交易初始确认时采用交易发生日的即期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

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 金融资产分类、确认依据和计量方法

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。B 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

② 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B 金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；C 金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉

及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

① 金融负债分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，公司采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。B 不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

② 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值近期信息不足，或者公允价值可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

公司金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）而变动，该合同分类为金融负债。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金

融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，公司计入当期损益。金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资确认损失准备。

① 公司对基于收入准则规范的交易形成的且不含重大融资成分的应收账款，采用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

② 除上述应收账款采用简化计量方法以外的金融资产，公司按每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照下列情形计量损失准备：A 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；B 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；C 已发生信用减值的金融资产，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货是指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

公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

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。

16. 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

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。

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，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司联营企业。

(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

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：

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。

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；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公司不一致的，应按照公司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。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公司部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	5%	6.33%-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%

已计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的减值准备。

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

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。

23. 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。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。

24. 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

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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
土地使用权	15年-50年
软件及其他	5年-10年
采矿权	15年-32年
勘探开发支出	15年-32年

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，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。

29. 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

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

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

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。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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算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。公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

31. 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）

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

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

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

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。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

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，公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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。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，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，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

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

① 该义务是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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 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。

(2) 政府补助的计量

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。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府补助退回，已确认的政府补助需要返还时，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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。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，能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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. 该项交易不是企业合并；
- 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）。

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很可能转回；
- 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，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

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 因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 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. 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：应收款项融资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. 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，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

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，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有者权益。

39. 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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 投资性房地产

A. 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。

B. 投资性房地产的计量模式

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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。

(2) 安全生产费用及维简费

按照财企〔2012〕16 号和财企〔2004〕324 号文规定提取安全生产费和维简费，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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。	经 2019 年 2 月 28 日召开的第七届董事会第十八次会议审议批准	详见其他说明①
2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日财政部分别发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会〔2019〕16 号)，针对企业会计准则实施中有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据要求进行了调整。	经 2019 年 8 月 22 日召开的第七届董事会第二十六次会议和 2020 年 4 月 28 日召开的第七届董事会第三十四次会议审议批准	详见其他说明②

其他说明

①根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度比较报表进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量类别对比表。

A、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日(原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,078,206,334.44	货币资金	摊余成本	3,078,206,334.44
应收票据	摊余成本	898,624,462.78	应收票据	摊余成本	76,100,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	822,524,462.78

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	24,570,684.34	货币资金	摊余成本	2,090,533.33
			其他应收款	摊余成本	22,480,151.01
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	20,950,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	20,950,000.00

B、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,762,274,119.26	货币资金	摊余成本	2,762,274,119.26
应收票据	摊余成本	474,844,087.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	474,844,087.00
其他应收款	摊余成本	13,262,404.61	货币资金	摊余成本	2,090,533.33
			其他应收款	摊余成本	11,171,871.28
可供出售金融资产	以公允价值计量且变动计入其他综合收益（权益工具）	12,950,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	12,950,000.00

②相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	951,585,610.50	-951,585,610.50	
应收票据		898,624,462.78	898,624,462.78
应收账款		52,961,147.72	52,961,147.72
应付票据及应付账款	3,805,631,978.31	-3,805,631,978.31	
应付票据		2,392,951,560.56	2,392,951,560.56
应付账款		1,412,680,417.75	1,412,680,417.75

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	585,913,682.61	-585,913,682.61	
应收票据		474,844,087.00	474,844,087.00
应收账款		111,069,595.61	111,069,595.61
应付票据及应付账款	4,056,893,039.81	-4,056,893,039.81	
应付票据		3,081,257,748.87	3,081,257,748.87
应付账款		975,635,290.94	975,635,290.94

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>鉴于公司全资子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司（以下简称“保国公司”）铁蛋山采区在生产过程中，由于矿石储量的变化，使其采矿证的有效年限与实际可开采年限产生差异。</p> <p>为使固定资产折旧年限和无形资产摊销年限与实际可开采年限相匹配，更加客观公允地反映保国公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》等规定，保国公司决定对铁蛋山采区的固定资产折旧年限和无形资产摊销年限进行变更。</p> <p>保国公司对铁蛋山采区剩余使用年限超过15年的固定资产和无形资产，改按15年折旧和摊销，变更</p>	经2019年2月28日召开的第七届董事会第十八次会议审议批准	2019年1月1日	详见其他说明

前后的会计估计如下：						
A. 固定资产						
固定资产类别	折旧方法	变更前		变更后		预计净残值率(%)
		使用年限(年)	折旧率(%)	使用年限(年)	折旧率(%)	
房屋构筑物	年限平均法	30	3.17	15-30	3.17-6.33	5
通用设备	年限平均法	18	5.28	15-18	5.28-6.33	5
专用设备	年限平均法	17	5.59	15-17	5.59-6.33	5
B. 无形资产						
无形资产类别	摊销方法	变更前预计使用寿命		变更后预计使用寿命		
采矿权	直线法	32 年		15-32 年		
勘探开发支出	直线法	32 年		15-32 年		
土地使用权	直线法	30 年		15-30 年		

其他说明

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，从 2019 年 1 月 1 日开始执行，无需对已披露的财务数据进行追溯调整，不会对公司 2018 年及以前各年度的财务状况和经营成果产生影响，对公司 2019 年度的财务报表将产生影响。经测算，假设公司保持 2018 年 12 月 31 日的固定资产、无形资产不变，本次会计估计变更后，公司 2019 年度增加固定资产折旧 4,949,792.16 元，增加无形资产摊销 1,682,129.65 元。

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,078,206,334.44	3,080,296,867.77	2,090,533.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	898,624,462.78	76,100,000.00	-822,524,462.78
应收账款	52,961,147.72	52,961,147.72	
应收款项融资	不适用	822,524,462.78	822,524,462.78
预付款项	176,302,638.18	176,302,638.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,570,684.34	22,480,151.01	-2,090,533.33
其中：应收利息	2,090,533.33		-2,090,533.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,245,602,918.20	2,245,602,918.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,237,568.91	45,237,568.91	
流动资产合计	6,521,505,754.57	6,521,505,754.57	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	20,950,000.00	不适用	-20,950,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	1,215,673.23	1,215,673.23	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	20,950,000.00	20,950,000.00
投资性房地产			
固定资产	8,412,818,096.12	8,412,818,096.12	
在建工程	208,593,991.05	208,593,991.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	556,971,744.93	556,971,744.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,542,614.84	31,542,614.84	
其他非流动资产	240,949,700.00	240,949,700.00	
非流动资产合计	9,473,041,820.17	9,473,041,820.17	
资产总计	15,994,547,574.74	15,994,547,574.74	
流动负债：			
短期借款	1,681,625,000.00	1,681,625,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	2,392,951,560.56	2,392,951,560.56	
应付账款	1,412,680,417.75	1,412,680,417.75	
预收款项	883,006,780.64	883,006,780.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,075,327.01	14,075,327.01	
应交税费	228,555,960.41	228,555,960.41	
其他应付款	192,083,110.18	152,246,638.68	-39,836,471.50
其中：应付利息	39,836,471.50		-39,836,471.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,693,802,000.00	1,733,638,471.50	39,836,471.50
其他流动负债	1,436,907.76	1,436,907.76	

流动负债合计	8,500,217,064.31	8,500,217,064.31	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	10,695,845.31	10,695,845.31	
预计负债			
递延收益	15,311,595.55	15,311,595.55	
递延所得税负债	21,562,909.79	21,562,909.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,570,350.65	48,570,350.65	
负债合计	8,548,787,414.96	8,548,787,414.96	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,771,082,743.00	2,771,082,743.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	451,925,056.96	451,925,056.96	
减：库存股			
其他综合收益	-15,040,118.93		15,040,118.93
专项储备	27,517,765.39	27,517,765.39	
盈余公积	803,953,266.99	803,953,266.99	
一般风险准备			
未分配利润	3,406,321,446.37	3,391,281,327.44	-15,040,118.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,445,760,159.78	7,445,760,159.78	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	7,445,760,159.78	7,445,760,159.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,994,547,574.74	15,994,547,574.74	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。并按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发〈合并财务报表格式（2019 版）〉的通知》（财会〔2019〕16 号）要求，对财务报表格式进行了修订，对相关列报项目进行了调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

货币资金	2,762,274,119.26	2,764,364,652.59	2,090,533.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	474,844,087.00		-474,844,087.00
应收账款	111,069,595.61	111,069,595.61	
应收款项融资	不适用	474,844,087.00	474,844,087.00
预付款项	537,280,803.14	537,280,803.14	
其他应收款	13,262,404.61	11,171,871.28	-2,090,533.33
其中：应收利息	2,090,533.33		-2,090,533.33
应收股利			
存货	1,858,904,434.05	1,858,904,434.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,970,031.46	5,970,031.46	
流动资产合计	5,763,605,475.13	5,763,605,475.13	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	12,950,000.00	不适用	-12,950,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	68,022,018.11	68,022,018.11	
长期股权投资	1,986,256,705.47	1,986,256,705.47	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用	12,950,000.00	12,950,000.00
投资性房地产			
固定资产	7,754,929,165.48	7,754,929,165.48	
在建工程	110,730,707.73	110,730,707.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	411,243,954.95	411,243,954.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	64,067,891.02	64,067,891.02	
其他非流动资产	239,200,000.00	239,200,000.00	
非流动资产合计	10,647,400,442.76	10,647,400,442.76	
资产总计	16,411,005,917.89	16,411,005,917.89	
流动负债：			
短期借款	1,042,500,000.00	1,042,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,081,257,748.87	3,081,257,748.87	
应付账款	975,635,290.94	975,635,290.94	
预收款项	1,685,997,796.94	1,685,997,796.94	

应付职工薪酬	5,280,692.58	5,280,692.58	
应交税费	214,137,713.33	214,137,713.33	
其他应付款	146,548,489.52	106,712,018.02	-39,836,471.50
其中：应付利息	39,836,471.50		-39,836,471.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,693,802,000.00	1,733,638,471.50	39,836,471.50
其他流动负债	657,562.48	657,562.48	
流动负债合计	8,845,817,294.66	8,845,817,294.66	
非流动负债：			
长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	10,125,100.00	10,125,100.00	
预计负债			
递延收益	5,514,886.91	5,514,886.91	
递延所得税负债	21,562,909.79	21,562,909.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,202,896.70	38,202,896.70	
负债合计	8,884,020,191.36	8,884,020,191.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,771,082,743.00	2,771,082,743.00	
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	4,959,881.07		-4,959,881.07
专项储备			
盈余公积	723,980,269.52	723,980,269.52	
未分配利润	3,285,623,022.10	3,290,582,903.17	4,959,881.07
所有者权益（或股东权益）合计	7,526,985,726.53	7,526,985,726.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,411,005,917.89	16,411,005,917.89	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。并按照财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发〈合并财务报表格式（2019版）〉的通知》（财会〔2019〕16号）要求，对财务报表格式进行了修订，对相关列报项目进行了调整。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、10%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
沈阳凌钢钢材销售有限公司	20
凌钢（山东）特钢销售有限公司	20
凌钢国贸（香港）有限公司	20

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。

公司子公司沈阳公司、山东公司和国贸香港为小微企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	100,200.51	106,027.58
银行存款	592,931,040.36	894,234,370.87
其他货币资金	1,985,524,103.16	2,183,865,935.99
银行存款应收利息	1,265,622.22	2,090,533.33
合计	2,579,820,966.25	3,080,296,867.77
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

截至2019年12月31日其他货币资金含银行承兑保证金、信用证保证金、质押借款保证金，其中银行承兑保证金1,395,817,583.97元，信用证保证金139,379,205.06元，质押借款保证金450,000,000.00元。除此外，无质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	88,735,053.96	76,100,000.00
合计	88,735,053.96	76,100,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	57,152,512.82
1 至 2 年	213,777.73
2 至 3 年	4,304,303.23
3 年以上	
3 至 4 年	1,519,960.00
4 至 5 年	
5 年以上	51,084,988.11
坏账准备	-56,140,285.89
合计	58,135,256.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	49,704,882.92	43.50	49,704,882.92	100.00		49,704,882.92	47.28	48,838,982.92	98.26	865,900.00
按组合计提坏账准备	64,570,658.97	56.50	6,435,402.97	9.97	58,135,256.00	55,420,476.31	52.72	3,325,228.59	6.00	52,095,247.72
其中：										
无风险组合										
账龄风险矩阵组合	64,570,658.97	56.50	6,435,402.97	9.97	58,135,256.00					
组合中按余额百分比计提坏账准备的应收账款						55,420,476.31	52.72	3,325,228.59	6.00	52,095,247.72
合计	114,275,541.89	100.00	56,140,285.89	49.13	58,135,256.00	105,125,359.23	/	52,164,211.51	/	52,961,147.72

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州宝投贸易有限公司	3,699,565.77	3,699,565.77	100.00	预计不能收回
佛山市铁晟贸易有限公司	26,422,691.26	26,422,691.26	100.00	预计不能收回
沈阳市东明无缝钢管有限公司	19,582,625.89	19,582,625.89	100.00	预计不能收回
合计	49,704,882.92	49,704,882.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险矩阵组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	57,152,512.82	2,857,625.64	5.00
1-3年	4,518,080.96	677,712.14	15.00
3年以上	2,900,065.19	2,900,065.19	100.00
合计	64,570,658.97	6,435,402.97	9.97

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	52,164,211.51	3,976,074.38				56,140,285.89
合计	52,164,211.51	3,976,074.38				56,140,285.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
应收账款前五名合计	94,605,396.31	82.79	48,820,751.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑票据	2,241,299,753.80	822,524,462.78
应收票据-商业承兑票据		
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	2,241,299,753.80	822,524,462.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

公司根据日常资金管理的需要将部分应收票据进行贴现或背书，故将应收票据分类为以公允价值计量其变动计入其他综合收益的金融资产。

2019年12月31日已质押的应收票据

项目	质押金额
银行承兑票据	924,000,000.00
合计	924,000,000.00

截至2019年12月31日已背书或贴现且尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,329,561,743.92	
合计	6,329,561,743.92	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	174,016,128.47	98.19	165,011,952.82	93.60
1 至 2 年	244,241.15	0.14	8,665,156.46	4.92
2 至 3 年	1,425,809.23	0.80	1,595,516.83	0.90
3 年以上	1,545,505.38	0.87	1,030,012.07	0.58
合计	177,231,684.23	100.00	176,302,638.18	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：
账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，主要是采购材料备件款项。

(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
按欠款方归集期末余额前五名预付账款汇总	131,942,761.39	74.45%
合计	131,942,761.39	74.45%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,487,622.82	22,480,151.01
合计	15,487,622.82	22,480,151.01

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,122,224.47
1 至 2 年	316,657.58
2 至 3 年	218,431.70
3 年以上	
3 至 4 年	18,598.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	10,009,200.00
坏账准备	-1,202,488.93
合计	15,487,622.82

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	3,315,422.41	4,659,532.87
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金	2,262,335.58	5,925,444.70
备用金	772,584.39	883,609.26
其他	339,769.37	1,011,564.18
合计	16,690,111.75	22,480,151.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	127,385.56	1,027,303.37	47,800.00	1,202,488.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	127,385.56	1,027,303.37	47,800.00	1,202,488.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备		1,202,488.93				1,202,488.93
合计		1,202,488.93				1,202,488.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
凌源市财政局	借款	10,000,000.00	5年以上	59.93	1,000,000.00
朝阳市国家税务总局朝阳市税务局第一税务分局	应收出口退税款	3,315,422.41	1年以内	19.86	66,308.45
北票市国土资源局	环境治理保证金	1,739,700.00	1年以内	10.42	34,794.00
内蒙古平庄能源股份有限公司物资供应分公司	保证金	222,436.70	1-2年	1.33	4,448.73
北京链家地产公司	房租押金	128,836.00	1年	0.77	2,576.72
合计	/	15,406,395.11		92.31	1,108,127.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,002,243,373.00	10,643,807.56	991,599,565.44	1,210,576,403.45	10,643,807.56	1,199,932,595.89
在产品						
库存商品	319,536,255.40		319,536,255.40	422,573,575.08		422,573,575.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	79,604,775.40		79,604,775.40	199,231,270.92		199,231,270.92
发出商品	13,008,568.93	1,997,525.90	11,011,043.03	203,140,828.47		203,140,828.47
自制半成品	163,899,906.80		163,899,906.80	220,724,647.84		220,724,647.84
合计	1,578,292,879.53	12,641,333.46	1,565,651,546.07	2,256,246,725.76	10,643,807.56	2,245,602,918.20

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,643,807.56					10,643,807.56
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品		1,997,525.90				1,997,525.90
合计	10,643,807.56	1,997,525.90				12,641,333.46

(4). 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

(5). 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

截至 2019 年 12 月 31 日，公司 3.9 亿元的原材料和库存商品用于为控股股东凌源钢铁集团有限责任公司提供质押担保。除此之外，无其他限制情况。

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、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	30,123,604.79	45,140,282.34
预缴企业所得税	152,582.98	97,286.57
预缴海关进口增值税	6,694,914.31	
合计	36,971,102.08	45,237,568.91

其他说明

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、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	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33	
小计	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33	
合计	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33	

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

上市权益工具投资	15,435,000.00	12,950,000.00
非上市权益工具投资	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	23,435,000.00	20,950,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,866,388,141.01	8,412,818,096.12
固定资产清理		
合计	7,866,388,141.01	8,412,818,096.12

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,203,552,120.57	4,945,257,484.04	4,175,732,427.01	2,672,673.12	13,327,214,704.74
2. 本期增加金额	109,416,087.63	87,774,210.37	28,363,271.86		225,553,569.86
(1) 购置		34,524,031.87	7,637,199.31		42,161,231.18
(2) 在建工程转入	105,610,087.63	53,250,178.50	20,726,072.55		179,586,338.68
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	3,806,000.00				3,806,000.00
3. 本期减少金额	29,148,644.89	167,170,523.20	61,084,326.15	58.26	257,403,552.50
(1) 处置或报废	29,148,644.89	167,170,523.20	61,084,326.15	58.26	257,403,552.50
4. 期末余额	4,283,819,563.31	4,865,861,171.21	4,143,011,372.72	2,672,614.86	13,295,364,722.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,129,741,222.78	2,138,516,076.08	1,502,856,357.68	2,559,226.25	4,773,672,882.79
2. 本期增加金额	130,585,919.32	261,210,929.77	206,064,744.99	18,641.52	597,880,235.60
(1) 计提	130,585,919.32	261,210,929.77	206,064,744.99	18,641.52	597,880,235.60
(2) 其他					
3. 本期减少金额	8,500,406.52	106,628,165.99	44,851,048.54	58.26	159,979,679.31
(1) 处置或报废	8,500,406.52	106,628,165.99	44,851,048.54	58.26	159,979,679.31
4. 期末余额	1,251,826,735.58	2,293,098,839.86	1,664,070,054.13	2,577,809.51	5,211,573,439.08
三、减值准备					
1. 期初余额	63,272,901.97	21,337,639.01	56,113,184.85		140,723,725.83
2. 本期增加金额	26,787,784.35	36,026,707.07	13,864,924.76		76,679,416.18
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	90,060,686.32	57,364,346.08	69,978,109.61		217,403,142.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,941,932,141.41	2,515,397,985.27	2,408,963,208.98	94,805.35	7,866,388,141.01
2. 期初账面价值	3,010,537,995.82	2,785,403,768.95	2,616,762,884.48	113,446.87	8,412,818,096.12

(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	400,000,000.00	18,102,442.75		381,897,557.25

(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	1,527,368,758.69	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	346,934,155.21	199,156,754.64
工程物资	25,978,355.64	9,437,236.41
合计	372,912,510.85	208,593,991.05

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铁蛋山-115m 中段深部延伸开拓工程				97,503,173.79		97,503,173.79
连铸机铸坯定重定尺系统				7,315,240.81		7,315,240.81
能源管控系统建设				21,808,776.93		21,808,776.93
中小棒增加精整线	50,314,178.36		50,314,178.36	21,405,129.30		21,405,129.30
原料厂改造工程	75,952,846.99		75,952,846.99	892,054.06		892,054.06
烧结系统改造	171,590,694.95		171,590,694.95	851,185.97		851,185.97

凌钢铁路运输物流信息化系统	9,328,140.11		9,328,140.11			
其他工程	39,748,294.80		39,748,294.80	49,381,193.78		49,381,193.78
合计	346,934,155.21		346,934,155.21	199,156,754.64		199,156,754.64

(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
原料厂改造工程	345,177,700.00	892,054.06	75,060,792.93			75,952,846.99	22.00	30%				自有
烧结系统改造	650,000,000.00	851,185.97	170,739,508.98			171,590,694.95	26.4	30%	104,828.01	104,828.01	5.39	自有、银行借款
铁蛋山-115m中段深部延伸开拓工程	70,000,000.00	97,503,173.79	2,368,840.53	99,872,014.32				100%	510,917.28			自有、银行借款
中小棒增加精整线	67,000,000.00	21,405,129.30	28,909,049.06			50,314,178.36	75.1	70%				自有
合计	1,132,177,700.00	120,651,543.12	277,078,191.50	99,872,014.32		297,857,720.30			615,745.29	104,828.01	5.39	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

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
设备购置	12,961,971.39		12,961,971.39	9,277,918.03		9,277,918.03
专用设备	13,016,384.25		13,016,384.25	159,318.38		159,318.38
合计	25,978,355.64		25,978,355.64	9,437,236.41		9,437,236.41

其他说明：

无

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	639,759,362.82			3,944,748.33	139,729,036.90	16,268,015.40	799,701,163.45
2. 本期增加金额				2,778,216.13			2,778,216.13
(1) 购置				2,778,216.13			2,778,216.13
(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			6,722,964.46	139,729,036.90	16,268,015.40	802,479,379.58
二、累计摊销							
1. 期初余额	153,671,244.29			3,267,075.23	64,622,601.09	6,859,595.83	228,420,516.44
2. 本期增加金额	13,806,601.56			376,056.73	5,521,653.36	587,180.88	20,291,492.53
(1) 计提	13,806,601.56			376,056.73	5,521,653.36	587,180.88	20,291,492.53
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	167,477,845.85			3,643,131.96	70,144,254.45	7,446,776.71	248,712,008.97
三、减值准备							
1. 期初余额	662,049.32				11,684,121.45	1,962,731.31	14,308,902.08
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	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	471,619,467.65			3,079,832.50	57,900,661.00	6,858,507.38	539,458,468.53
2. 期初账面价值	485,426,069.21			677,673.10	63,422,314.36	7,445,688.26	556,971,744.93

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	48,925,721.66	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司控股股东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不超过人民币 28 亿元的综合授信，其中凌源钢铁集团有限责任公司可使用授信敞口额度不超过人民币 9 亿元，公司可使用授信敞口额度不超过人民币 20 亿元，期限 1 年；本公司全资子公司保国公司原值 139,729,036.90 元的采矿权用于该项综合授信质押。除此之外，无其他限制情况。

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	54,851,309.89	13,712,827.48	50,522,921.88	12,630,730.47
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			24,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融资产公允价值	24,000,000.00	6,000,000.00		
固定资产减值准备	76,679,416.18	19,169,854.05		
未弥补亏损	8,724,015.53	2,181,003.87	21,186,996.16	5,296,749.04
职工薪酬	20,835,891.52	5,208,972.88	15,405,792.60	3,851,448.15
其他	14,039,614.51	3,509,903.63	4,410,941.16	1,102,735.29
合计	209,774,055.19	52,443,513.80	126,170,459.36	31,542,614.84

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动			6,613,174.76	1,653,293.69
交易性金融资产公允价值变动	9,098,174.76	2,274,543.69		
500 万元以下固定资产折旧一次性扣除	175,441,602.12	43,860,400.53	79,638,464.39	19,909,616.10
合计	184,539,776.88	46,134,944.22	86,251,639.15	21,562,909.79

(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	175,792,366.30	184,922,423.11
可抵扣亏损	454,458,405.44	410,781,123.76
合计	630,250,771.74	595,703,546.87

(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
2019 年		23,439,313.23	
2020 年	128,993,602.76	125,613,194.20	

2021 年	138,328,907.30	138,328,907.30	
2022 年	35,660,176.25	35,660,176.25	
2023 年	87,739,532.78	87,739,532.78	
2024 年	63,736,186.35		
合计	454,458,405.44	410,781,123.76	/

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
风险抵押金	34,000,000.00	
合计	273,200,000.00	240,949,700.00

其他说明：

征地费是公司为了解决物流置厂的需要，意向取得西家属区地块而预付的款项，截至 2019 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	390,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款	465,791,853.70	343,000,000.00
信用借款	449,500,000.00	599,500,000.00
信用证议付	425,000,000.00	639,125,000.00
合计	1,730,291,853.70	1,681,625,000.00

短期借款分类的说明：

期末没有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、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	404,461,819.87	89,351,560.56
银行承兑汇票	3,467,954,109.63	2,303,600,000.00
合计	3,872,415,929.50	2,392,951,560.56

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	1,055,680,398.87	1,262,103,337.34
应付工程款	109,030,364.94	150,577,080.41
合计	1,164,710,763.81	1,412,680,417.75

(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	685,378,240.88	883,006,780.64
合计	685,378,240.88	883,006,780.64

(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	8,555,047.51	870,067,484.08	870,157,662.63	8,464,868.96
二、离职后福利-设定提存计划		121,599,955.27	121,599,955.27	
三、辞退福利	5,520,279.50	8,471,828.92	6,367,582.51	7,624,525.91
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,075,327.01	1,000,139,268.27	998,125,200.41	16,089,394.87

(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	446,073.54	671,391,130.64	671,391,130.64	446,073.54
二、职工福利费		53,738,615.72	53,738,615.72	
三、社会保险费		65,242,665.01	65,242,665.01	
其中：医疗保险费		42,324,539.50	42,324,539.50	
工伤保险费		16,065,366.39	16,065,366.39	
生育保险费		6,852,759.12	6,852,759.12	
四、住房公积金	509,772.00	64,984,984.60	64,908,124.60	586,632.00
五、工会经费和职工教育经费	7,599,201.97	14,710,088.11	14,877,126.66	7,432,163.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,555,047.51	870,067,484.08	870,157,662.63	8,464,868.96

(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		118,196,757.52	118,196,757.52	
2、失业保险费		3,403,197.75	3,403,197.75	
3、企业年金缴费				
合计		121,599,955.27	121,599,955.27	

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	20,747,053.36	61,275,577.44
消费税		
营业税		
企业所得税	23,153,736.42	160,318,475.92
个人所得税	337,408.34	994,027.73
城市维护建设税		
其他	6,381,182.73	5,967,879.32
合计	50,619,380.85	228,555,960.41

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	144,152,143.59	152,246,638.68
合计	144,152,143.59	152,246,638.68

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	131,401,191.43	132,692,390.08
押金	9,646,430.00	9,909,830.00
代扣代缴职工薪酬	686,621.41	559,322.67
其他	2,417,900.75	9,085,095.93
合计	144,152,143.59	152,246,638.68

(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	52,284,789.96	未到质保期
合计	52,284,789.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		240,800,000.00
1 年内到期的应付债券		1,492,838,471.50
1 年内到期的长期应付款	133,333,333.33	
1 年内到期的租赁负债		
合计	133,333,333.33	1,733,638,471.50

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

2019 年 8 月 1 日，本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“11 凌钢债”的本息。一年内到期的长期应付款详见附注七、46 长期应付款。

42、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		
递延收益-政府补助		1,436,907.76
合计		1,436,907.76

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

43、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	63,650,000.00	
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	64,650,000.00	1,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	194,179,056.92	
专项应付款		
合计	194,179,056.92	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款		355,130,556.56
减：未确认融资费用		27,618,166.31
减：一年内到期的长期应付款		133,333,333.33
合计		194,179,056.92

其他说明：

2019年5月27日公司取得信达金融租赁有限公司3年期售后回租固定资产，于2022年5月27日到期。

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、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	14,867,552.24	10,695,845.31
三、其他长期福利		
合计	14,867,552.24	10,695,845.31

(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

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山地质环境恢复治理基金		6,509,611.35	按照规定确认矿山地质环境恢复治理恢复义务
合计		6,509,611.35	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据2019年1月21日朝阳市自然资源局《关于转发〈辽宁省矿山地质环境治理恢复基金管理暂行办法〉的通知》、2017年财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）、2018年《辽宁省自然资源厅、辽宁省财政厅、辽宁省生态环境厅、辽宁省林业和草原局关于辽宁省矿山地质环境治理恢复基金管理暂行办法》（辽自然资规〔2018〕1号）文件精神，为保护和改善矿山地质环境，防止矿山开发造成的地质环境和生态环境破坏，建立了“矿山地质环境治理恢复基金”。依据所属各生产矿经批复的《矿山地质环境保护与恢复治理方案》，结合实际情况确认了与矿山地质环境治理恢复相关的预计负债。对因开采矿石而形成的矿山地质环境治理恢复等现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

49、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					
与资产相关的政府补助	16,748,503.31	8,140,000.00	1,750,508.16	23,137,995.15	项目补助
与收益相关的政府补助		3,170,596.90	3,170,596.90		稳岗补贴
减：重分类到其他流动负债的递延收益	-1,436,907.76		-1,436,907.76		
合计	15,311,595.55	11,310,596.90	3,484,197.30	23,137,995.15	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
混铁炉烟尘治理补助资金	583,333.54			142,857.12		440,476.42	与资产相关
烟尘综合治理补助资金	437,500.21			107,142.84		330,357.37	与资产相关
1#高炉出铁场除尘工程补助资金	761,904.94			142,857.12		619,047.82	与资产相关
无缝机组改造补助资金	6,831,764.90			550,588.20		6,281,176.70	与资产相关
技改补助资金	2,998,112.95			158,490.60		2,839,622.35	与资产相关
矿产资源奖励款	746,176.07			70,266.48		675,909.59	与资产相关
节能环保综合治理省级改造工程	4,389,710.70	300,000.00		264,705.84		4,425,004.86	与资产相关
公路立交桥补助资金		7,840,000.00		313,599.96		7,526,400.04	与资产相关
稳岗补贴		3,170,596.90		3,170,596.90			与收益相关
合计	16,748,503.31	11,310,596.90		4,921,105.06		23,137,995.15	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	2,771,082,743.00						2,771,082,743.00

其他说明：

无

52、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

53、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

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	会计政策变更	期初余额	本期发生金额						期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动										
企业自身信用风险公允价值变动										

二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,040,118.93	15,040,118.93							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额									
可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,040,118.93	15,040,118.93							
其他综合收益合计	-15,040,118.93	15,040,118.93							

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

56、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	12,127,177.51	39,392,722.30	30,359,739.75	21,160,160.06
维简费	15,390,587.88	25,474,486.86	37,435,504.19	3,429,570.55
矿地质环境治理恢复基金		1,190,383.61	405,650.49	784,733.12
合计	27,517,765.39	66,057,592.77	68,200,894.43	25,374,463.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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	803,953,266.99	50,525,271.22		854,478,538.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	803,953,266.99	50,525,271.22		854,478,538.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	3,406,321,446.37	2,705,117,494.10
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-15,040,118.93	

调整后期初未分配利润	3,391,281,327.44	2,705,117,494.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	427,699,016.89	1,197,362,869.00
减：提取法定盈余公积	50,525,271.22	118,782,453.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	121,927,645.69	125,958,306.50
转作股本的普通股股利		251,916,613.00
其他		-498,456.12
期末未分配利润	3,646,527,427.42	3,406,321,446.37

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-15,040,118.93 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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	19,599,953,119.08	16,966,366,553.27
其他业务	955,048,454.94	961,537,710.40	1,176,553,230.12	1,171,608,129.91
合计	21,117,196,547.34	19,636,924,620.41	20,776,506,349.20	18,137,974,683.18

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	28,836,972.77	43,225,336.63
教育费附加	12,530,487.55	18,635,339.93
资源税	15,211,409.67	14,053,788.98
房产税	21,169,917.99	21,002,819.11
土地使用税	7,837,680.04	8,113,622.14
车船使用税	70,969.73	63,503.22
印花税	16,388,744.78	26,609,359.18
地方教育费	8,353,658.39	12,423,559.95
环境保护税	8,790,074.66	8,619,882.42
合计	119,189,915.58	152,747,211.56

其他说明：

无

61、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	50,321,460.94	50,011,910.97
差旅费	6,492,204.79	6,002,622.99
运输费	113,033,014.36	161,144,651.31
修理费	458,610.46	721,264.08
检斤费	4,131,320.58	3,715,907.33
水电费	981,636.53	1,042,238.29
材料费	7,841,531.56	8,474,958.72
铁路服务费	3,739,531.61	3,872,345.23
业务招待费	3,266,325.34	2,734,969.09
折旧费	5,880,911.73	6,427,762.06
业务外委费	12,685,691.85	12,992,279.71
仓储费	3,562,178.25	3,456,485.16
港口费	4,537,551.69	15,543,262.08
其他	8,421,837.97	9,655,308.13
合计	225,353,807.66	285,795,965.15

其他说明：

无

62、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	190,336,343.15	174,012,340.58
折旧费	27,325,318.86	28,445,292.77
差旅费	3,962,518.43	4,155,330.45
运输费	2,967,318.94	3,162,338.86
保险费	1,378,246.54	1,530,186.25
无形资产摊销	20,180,023.54	18,622,660.77
其他	45,881,666.97	65,340,398.73
合计	292,031,436.43	295,268,548.41

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究人员工资	6,707,256.24	5,810,497.15

其他经费	3,111,431.22	4,476,134.23
合计	9,818,687.46	10,286,631.38

64、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	140,633,246.06	214,907,561.28
减：利息收入	117,453,523.73	86,884,018.50
利息净支出	23,179,722.33	128,023,542.78
汇兑损失	4,657,474.97	18,983,426.03
减：汇兑收益	3,044,262.14	6,878,796.11
汇兑净损失	1,613,212.83	12,104,629.92
银行手续费	9,272,240.06	8,450,678.22
已确认融资费用	14,619,334.69	2,591,798.77
合计	48,684,509.91	151,170,649.69

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
混铁炉烟尘治理补助资金	142,857.12	142,857.12
烟尘综合治理补助资金	107,142.84	107,142.84
1#高炉出铁场除尘工程补助资金	142,857.12	142,857.12
无缝机组改造补助资金	550,588.20	550,588.20
技改补助资金	158,490.60	158,490.60
矿产资源奖励款	70,266.48	70,266.48
节能环保综合治理省级改造工程	264,705.84	110,289.30
公路立交桥补助资金	313,599.96	
稳岗补贴	3,170,596.90	
出口贡献奖励款		124,800.00
国际市场开拓资金	45,000.00	
省全年开发专项资金	350,000.00	
2019 科学成果转化和技术转移奖励补助	50,000.00	
代扣代缴个税手续费返还	1,223.01	26,134.91
代扣代缴增值税手续费返还		1,635.17
合计	5,367,328.07	1,435,061.74

其他说明：

无

66、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	672,137.10	964,547.58
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	563,500.00	633,500.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
应收款项融资贴现利息支出	-29,859,237.08	
合计	-28,623,599.98	1,598,047.58

其他说明：

无

67、净敞口套期收益适用 不适用**68、公允价值变动收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	2,485,000.00	
合计	2,485,000.00	

其他说明：

无

69、信用减值损失适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,202,488.93	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,976,074.38	
合计	-5,178,563.31	

其他说明：

无

70、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		-5,334,635.87
二、存货跌价损失	-1,997,525.90	
三、可供出售金融资产减值损失		-120,311.93
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	-76,679,416.18	-82,587,570.31
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-78,676,942.08	-88,042,518.11

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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：	-3,491.76	
其中：固定资产	-3,491.76	
无形资产		
在建工程		
生产性生物资产		
合计	-3,491.76	

其他说明：

无

72、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		25,000.00	
非流动资产毁损报废利得		120,226.15	
其他	1,429,631.82	729,704.14	1,429,631.82
合计	1,429,631.82	874,930.29	1,429,631.82

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
名牌产品奖励		25,000.00	与收益相关
合计		25,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	79,087,585.04	1,368,821.02	79,087,585.04
其中：固定资产处置损失	79,087,585.04	1,368,821.02	79,087,585.04
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	10,684,975.06	10,785,000.00	10,684,975.06
其他	68,900.00	4,071,870.25	68,900.00
合计	89,841,460.10	16,225,691.27	89,841,460.10

其他说明：

无

74、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	160,781,320.19	418,662,521.76
递延所得税费用	3,671,135.47	26,877,099.30
合计	164,452,455.66	445,539,621.06

(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	592,151,472.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,037,868.14
子公司适用不同税率的影响	-125.38
调整以前期间所得税的影响	9,968.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,941,039.42
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	18,744,516.68
权益法核算的联营企业损益影响	-168,034.28
免税收入、减计收入等税收优惠影响	-4,222,944.94
本期专项储备变化影响	-535,825.42
加计扣除等税收优惠影响	-610,521.33
使用专项储备购置资产影响	-923,302.33
冲回前期确认的递延所得税资产影响	2,292,556.39
税率调整对递延所得税影响	-122,817.39
视同销售影响	10,077.32
所得税费用	164,452,455.66

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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	3,915,596.90	4,649,800.00
保证金	51,123,657.40	21,379,170.60
其他	34,478,313.70	8,231,843.59
合计	89,517,568.00	34,260,814.19

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	40,185,719.39	14,672,175.84
差旅费	10,620,946.23	10,226,459.39
运输费	37,017,030.73	114,051,652.87
修理费	1,599,771.69	2,111,621.34
铁路服务费	4,457,626.56	5,882,505.40
业务招待费	3,572,697.67	3,051,222.89
出口港杂费	3,250,336.64	3,067,383.51
财产保险费	10,077,647.47	9,091,606.59
银行手续费	9,209,674.07	8,220,088.87
其他	51,744,479.89	45,913,940.55
合计	171,735,930.34	216,288,657.25

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	13,084,511.11	19,054,453.53
合计	13,084,511.11	19,054,453.53

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
质保金	2,533,417.45	3,745,551.10
合计	2,533,417.45	3,745,551.10

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
收融资租赁款	400,000,000.00	

保证金	198,342,154.48	
合计	598,342,154.48	

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		855,631,305.37
支付融资租赁款	121,106,944.44	33,022,107.96
合计	121,106,944.44	888,653,413.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	427,699,016.89	1,197,362,869.00
加：资产减值准备	78,676,942.08	88,042,518.11
信用减值损失	5,178,563.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,880,235.60	582,804,014.75
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,291,492.53	18,622,660.77
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）	3,491.76	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	79,087,585.04	1,248,594.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,485,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	144,606,193.58	191,805,229.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,235,637.10	-1,598,047.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,900,898.96	6,967,483.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,572,034.43	19,909,616.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	677,953,846.23	-820,618,530.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,807,693,067.60	-9,788,870.63

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	934,965,508.29	467,735,893.27
其他	-2,143,301.66	-11,372,370.62
经营活动产生的现金流量净额	1,156,457,004.42	1,731,121,060.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	593,358,555.00	894,667,390.93
减：现金的期初余额	894,667,390.93	708,281,784.55
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	-301,308,835.93	186,385,606.38

(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	593,358,555.00	894,667,390.93
其中：库存现金	100,200.51	106,027.58
可随时用于支付的银行存款	592,931,040.36	894,234,370.87
可随时用于支付的其他货币资金	327,314.13	326,992.48
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	593,358,555.00	894,667,390.93
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

78. 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

79. 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	1,985,196,789.03	
其中：银行承兑汇票保证金	1,395,817,583.97	保证金
信用证保证金	139,379,205.06	保证金
借款保证金	450,000,000.00	定期存款、质押
应收票据		
存货	390,000,000.00	质押担保
固定资产		
无形资产	57,900,661.00	抵押担保
应收款项融资	924,000,000.00	银行承兑汇票质押
合计	3,357,097,450.03	/

其他说明：

无

80、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	4,050,844.67	6.9762	28,259,502.57
其中：美元	4,050,844.67	6.9762	28,259,502.57
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项	463,124.32	6.9762	3,230,847.88
其中：美元	463,124.32	6.9762	3,230,847.88
欧元			
港币			
应付账款	13,012.73	6.9762	90,779.41
其中：美元	13,012.73	6.9762	90,779.41
欧元			
港币			
预付账款	382.02	6.9762	2,665.05
其中：美元	382.02	6.9762	2,665.05
欧元			
港币			
短期借款	10,864,346.45	6.9762	75,791,853.70

其中：美元	10,864,346.45	6.9762	75,791,853.70
欧元			
港币			

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

81、套期

适用 不适用

82、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
与资产相关	23,137,995.15	递延收益/其他收益	1,750,508.16
与收益相关	3,616,819.91	其他收益	3,616,819.91
合计	26,754,815.06		5,367,328.07

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

本期合并报表范围新增山东公司，不再包含再生资源公司。

2019年9月18日，公司第七届董事会第二十八次会议决议审议通过了《关于设立凌钢（山东）特钢销售有限公司的议案》；2019年9月19日山东公司领取了营业执照。

2018年8月9日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于注销全资子公司凌钢股份凌源再生资源开发有限公司的议案》，同意注销全资子公司再生资源公司。2018年12月26日，凌源市行政审批局出具了《注销登记核准通知书》（（凌工商）市监核注通内字【2018】第2018016706号），核准注销再生资源公司。

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（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
凌钢（山东）特钢销售有限公司	济南市	济南市	商品流通	100.00		投资设立
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
凌钢国贸（香港）有限公司	香港	香港	商品流通		100.00	投资设立
凌源钢铁国贸物流有限公司	朝阳市	朝阳市	交通运输		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：

无

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：

依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本公司间接持股比例 100.00%的子公司有国贸香港和国贸物流，上述两公司是本公司全资子公司国贸公司投资设立的全资子公司。

(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

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,687,810.33	1,215,673.23
下列各项按持股比例计算的合计数	672,137.10	964,547.58
--净利润	672,137.10	964,547.58
--其他综合收益		
--综合收益总额	672,137.10	964,547.58

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。管理层管理及监控上述风险，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的损失。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，其他资产和负债均为人民币余额。本公司密切关注下表所列美元资产和负债因汇率变动带来的影响。

项目	期末数		年初数	
	美元	人民币	美元	人民币
现金及现金等价物	4,050,844.67	28,259,502.57	3,405,515.36	23,372,733.03
预收款项	463,124.32	3,230,847.88	1,390,084.47	9,540,427.75
预付账款	382.02	2,665.05		
应付账款	13,012.73	90,779.41	93,406.95	641,070.58
短期借款	10,864,346.45	75,791,853.70		

2. 信用风险

2019年12月31日,可能引起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及承担的财务担保。

为降低信用风险,本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行。

应收账款实施信用审批制度,并采取必要的措施回收过期债权。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2019年12月31日,计提的坏账准备如下:(详见附注七、5 应收账款)

项目	期末数			期初数		
	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	114,275,541.89	56,140,285.90	58,135,256.00	105,125,359.23	52,164,211.51	52,961,147.72

3. 流动风险

管理层认为保持充分现金及现金等价物以满足经营需要;遵守借款协议确保到期偿还;另外随着经济条件的改变管理并调整结构,可以有效降低流动风险。

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	1,730,291,853.70		
应付票据	3,872,415,929.50		
应付账款	1,164,710,763.81		
其他应付款	144,152,143.59		
一年到期非流动负债	133,333,333.33		
长期应付款		194,179,056.92	
长期借款		1,000,000.00	63,650,000.00

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	15,435,000.00	2,241,299,753.80	8,000,000.00	2,264,734,753.80
(一) 交易性金融资产	15,435,000.00		8,000,000.00	23,435,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,435,000.00		8,000,000.00	23,435,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,435,000.00		8,000,000.00	23,435,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		2,241,299,753.80		2,241,299,753.80
持续以公允价值计量的资产总额	15,435,000.00	2,241,299,753.80	8,000,000.00	2,264,734,753.80
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

持续第二层次公允价值计量的为银行承兑汇票。银行承兑汇票其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的欠款，不打折扣，因此其公允价值为其账面价值。

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

持续第三层次公允价值计量的权益工具投资主要为本公司持有的未上市股权投资，其公允价值主要采用了净资产调整法。

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

除应付债券外，公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债期限较短，这些金额资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

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
凌源旭阳凌钢能源有限公司	联营企业
凌源钢铁集团设计研究有限公司	联营企业/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
朝阳龙山资产管理有限公司	①
北票永山矿业有限公司	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

其他说明

①朝阳龙山资产管理有限公司法定代表人冯亚军任本公司母公司凌源钢铁集团有限责任公司总经理。

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	材料备件	4,969,425,562.87	5,121,352,380.37
凌源钢铁集团有限责任公司	动力	1,192,262,678.36	1,162,102,206.28
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	608,201,548.16	574,849,832.21
凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	96,699,538.20	114,664,294.60
北票永山矿业有限公司	材料	2,200,156.05	3,638.89
凌源钢铁运输有限责任公司	运费	67,471,292.21	68,072,436.00
凌源钢铁热电有限责任公司	材料	1,417,800.17	
凌源钢铁集团设计研究有限公司	劳务	7,432,169.62	7,073,867.78
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	劳务	4,168,867.84	2,769,339.58
凌源钢铁公司宾馆	餐饮	1,210,048.00	1,082,463.22
建平磷铁矿业有限公司	球团矿	19,351,662.97	19,005,710.62
宁城怡山矿业有限公司	劳务费	43,500.00	495,169.81
朝阳天翼国基新材料有限公司	材料		75,945.48
合计		6,969,884,824.45	7,071,547,284.84

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	钢材	386,314.90	550,529.95
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	543,269,212.08	515,640,871.66
凌源钢铁集团有限责任公司	材料备件	38,162,961.40	160,286,551.37

凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	59,811,970.06	47,001,712.92
朝阳天翼国基新材料有限公司	材料		34,680.00
宁城怡山矿业有限公司	材料	7,968.67	20,343.25
凌源钢铁运输有限责任公司	热力/材料/劳务	924,535.01	1,373,756.88
凌源钢铁热电有限责任公司	热力/材料	4,899,731.84	6,564,207.09
北票永山矿业有限公司	材料	10,863.42	148,635.65
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	材料	748.65	3,489.72
凌源钢铁集团设计研究有限公司	材料	238,290.18	5,077.70
朝阳浪马轮胎有限责任公司	钢材	12,867,934.88	6,096,293.10
凌源钢铁公司宾馆	材料		3,210.98
凌源傲翼新能源有限公司	材料		536.34
合计		660,580,531.09	737,729,896.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

同关联方之间的交易价格，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，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、铁精矿、球团矿和废钢采用预付货款，月底结算。

(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	93,600.00	93,600.00
凌源钢铁集团有限责任公司	食堂/活动中心	1,656,252.00	1,656,252.00
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	房屋	179,010.00	238,680.00
凌钢集团建筑材料检测有限公司	房屋	10,656.00	10,656.00
凌源钢铁集团设计研究有限公司	房屋	59,670.00	

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	1,921,701.60	1,921,701.60
凌源钢铁集团有限责任公司	房屋	832,200.00	849,200.00

凌源钢铁集团有限责任公司	土地	34,937,890.60	34,937,890.60
--------------	----	---------------	---------------

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	2019/10/29	2022/10/29	否
凌源钢铁集团有限责任公司	80,000,000.00	2019/10/25	2022/10/25	否
凌源钢铁集团有限责任公司	70,000,000.00	2019/11/12	2022/11/12	否
凌源钢铁集团有限责任公司	900,000,000.00	2019/09/09	2020/09/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司	180,000,000.00	2018/12/26	2021/12/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	180,000,000.00	2019/11/11	2020/12/06	否
凌源钢铁集团有限责任公司	220,000,000.00	2019/12/18	2020/11/17	否
凌源钢铁集团有限责任公司	136,000,000.00	2019/02/01	2022/02/01	否
凌源钢铁集团有限责任公司	130,000,000.00	2019/04/09	2021/04/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司	500,000,000.00	2019/03/08	2020/09/07	否
凌源钢铁集团有限责任公司	170,000,000.00	2019/09/26	2025/09/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	30,000,000.00	2019/10/12	2024/10/12	否
凌源钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2017/09/13	2022/07/25	否
凌源钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2019/03/29	2020/03/28	否
凌源钢铁热电有限责任公司	85,000,000.00	2019/09/26	2025/09/26	否
凌源钢铁热电有限责任公司	15,000,000.00	2019/10/12	2024/10/12	否
凌源钢铁热电有限责任公司	300,000,000.00	2019/03/06	2022/01/06	否
合计	3,596,000,000.00			

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	200,000,000.00	2019/09/11	2022/09/11	否
凌源钢铁集团有限责任公司	220,000,000.00	2019/01/01	2019/12/31	是
凌源钢铁集团有限责任公司	370,000,000.00	2019/03/27	2022/03/27	否
凌源钢铁集团有限责任公司	500,000,000.00	2019/02/13	2020/02/12	否
凌源钢铁集团有限责任公司	400,000,000.00	2019/05/27	2022/05/27	否
凌源钢铁集团有限责任公司	63,650,000.00	2019/12/10	2028/12/04	否
朝阳龙山资产管理有限公司	1,900,000,000.00	2019/09/09	2020/09/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司				
凌源傲翼新能源有限公司				
合计	3,653,650,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

2017年1月6日与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议》，约定互相提供担保，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。2018年1月29日公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议之补充协议》，将双方于2017年1月6日签订的《相互担保协议》的互保额度由不超过人民币30亿元提高至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。”《相互担保协议》中有关“保证”的表述均相应修改为“担保”。《相互担保协议》的其他内容不变，仍完全继续有效。《相互担保协议之补充协议》与《相互担保协议》一并生效。

2019年12月9日，与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议》，约定互相提供担保，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40亿元。互保期为3年，自2020年1月1日至2022年12月31日止。

(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	1,302.86	1,263.72

(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	42,839,173.60		72,556,558.17	
应收账款	朝阳天翼国基新材料有限公司			825,242.09	49,514.53
应收账款	建平磷铁矿业有限公司			125,871.73	7,552.04

(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
预收账款	朝阳浪马轮胎有限责任公司		242,198.49
应付账款	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司		1,985,152.38
应付账款	凌源钢铁公司宾馆		73,381.27
应付账款	凌源钢铁集团设计研究有限公司		1,286,086.38

应付账款	北票永山矿业有限公司		529,987.07
应付账款	宁城怡山矿业有限公司		46,110.00
应付账款	朝阳天翼国基新材料有限公司		45,320.00
应付账款	凌源钢铁集团有限责任公司		37,861.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2019年12月9日公司与旭阳化工有限公司（以下简称“旭阳化工”）签订《凌源旭阳凌钢能源有限公司合资经营合同》，共同出资设立凌源旭阳凌钢能源有限公司。合资公司注册资本为166,700万元，其中公司以货币资金出资50,010万元，占合资公司注册资本的30%。合同约定双方同步出资、分期缴纳，同比例到位资金。

公司第一期出资金额为18,000万元人民币，应在营业执照日后12个月内完成出资。第二期出资金额为15,000万元人民币，应在营业执照日后24个月内完成出资。第三期出资金额为17,010万元人民币，应在营业执照日后36个月内完成出资。2019年12月26日凌源旭阳凌钢能源有限公司已取得营业执照。截至2019年12月31日公司未出资。

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

本公司对关联方担保情况见本附注十二。

(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	135,783,054.41
经审议批准宣告发放的利润或股利	135,783,054.41

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、重要的非调整事项**

2020年3月18日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]CP50号），接受公司短期融资券注册。主要内容为公司短期融资券注册金额5亿元，注册额度自本通知书落款之日起2年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司将根据《接受注册通知书》要求，结合资金计划安排和银行间市场情况适时安排短期融资券的发行工作。

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕204号）核准公司向社会公开发行面值总额44,000万元可转换公司债券，期限6年。可转换公司债券发行工作已于2020年4月17日结束。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即自2020年4月13日至2026年4月12日。票面利率设定为：第一年为0.4%、第二年为0.7%、第三年为1.1%、第四年为1.6%、第五年为2.0%、第六年为2.2%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年4月17日，即募集资金划至发行人账户之日）起满六个月后第一个交易日起至可转债到期日止。即2020年10月17日至2026年4月12日止。

2、利润分配情况

公司以2019年度净利润为基数，实施利润分配方案，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.49元（含税）。

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

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）

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	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	19,599,953,119.08	16,966,366,553.27
合计	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	19,599,953,119.08	16,966,366,553.27

② 主营业务（分产品）

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
棒材	13,561,089,109.87	12,621,601,326.06	12,962,198,765.77	11,230,086,207.48
中宽热带	3,803,134,767.12	3,460,162,600.09	4,059,080,828.86	3,431,126,806.13
线材	2,197,136,148.24	2,056,854,578.32	1,983,350,788.20	1,748,781,682.08
焊接钢管	347,028,859.56	318,213,852.02	232,284,759.04	222,284,488.82
连铸钢坯			367,649.74	294,301.77
其他	253,759,207.61	218,554,553.52	362,670,327.47	333,793,066.99
合计	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	19,599,953,119.08	16,966,366,553.27

③ 主营业务（分地区）

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
华北地区	9,831,612,997.33	9,157,465,151.80	9,271,044,328.64	8,119,296,018.49
东北地区	4,611,811,415.01	4,208,763,184.67	4,590,012,849.53	3,868,461,576.08
华东地区	4,835,656,229.80	4,486,161,193.19	4,352,251,238.07	3,745,235,479.61
中南地区	784,669,827.20	735,793,189.16	1,226,170,116.52	1,095,510,283.19
西北地区	10,089,147.05	9,247,460.66	20,872,409.34	17,911,730.44
其他地区	88,308,476.01	77,956,730.53	139,602,176.98	119,951,465.46
合计	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01	19,599,953,119.08	16,966,366,553.27

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,482,138.94
1 至 2 年	
2 至 3 年	102,470,174.85
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	107,952,313.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	107,952,313.79	100.00			107,952,313.79					
其中：										
无风险组合	107,952,313.79	100.00			107,952,313.79					
账龄风险矩阵组合										
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						111,119,110.14	100.00	49,514.53	0.04	111,069,595.61
合计	107,952,313.79	/		/	107,952,313.79	111,119,110.14	/	49,514.53	/	111,069,595.61

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	49,514.53	-49,514.53				
合计	49,514.53	-49,514.53				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)
按欠款方归集的前五名应收账款	107,952,313.79	100.00
合计	107,952,313.79	100.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,433,417.87	11,171,871.28
合计	9,433,417.87	11,171,871.28

其他说明：

适用 不适用

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本附注五、41（1）之说明。

应收利息**(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	299,169.84
1 至 2 年	4,997.00
2 至 3 年	150,815.70
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	10,000,000.00
坏账准备	-1,021,564.67
合计	9,433,417.87

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备		1,021,564.67				1,021,564.67
合计		1,021,564.67				1,021,564.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
凌源市财政局	借款	10,000,000.00	3年以上	95.63	1,000,000.00
于大勇	备用金	100,000.00	1-3年	0.96	10,000.00
应收退税款(个税)	退税款	74,792.75	1年以内	0.72	1,495.86
李晓春	备用金	54,984.40	1年以内	0.53	1,099.69
徐殿民	备用金	50,000.00	1-3年	0.48	5,000.00
合计	/	10,279,777.15		98.32	1,017,595.55

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,185,041,032.24	200,000,000.00	1,985,041,032.24	2,185,041,032.24	200,000,000.00	1,985,041,032.24
对联营、合营企业投资	4,687,810.33		4,687,810.33	1,215,673.23		1,215,673.23
合计	2,189,728,842.57	200,000,000.00	1,989,728,842.57	2,186,256,705.47	200,000,000.00	1,986,256,705.47

(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		200,000,000.00
朝阳天翼新城建设发展有限公司	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	2,185,041,032.24			2,185,041,032.24		200,000,000.00

(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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

				益	收益 调整	变动	或利润	准备		余额
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	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33
小计	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33
合计	1,215,673.23	2,800,000.00		672,137.10						4,687,810.33

其他说明：

中国民生银行股份有限公司大连分行向凌源钢铁集团有限责任公司综合授信，授信额度不超过人民币 28 亿元，其中凌源钢铁集团有限责任公司可使用授信敞口额度不超过人民币 9 亿元，本公司可使用授信敞口额度不超过人民币 20 亿元，期限 1 年。本公司持有的保国铁矿 100% 股权对该项授综合信进行了质押。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,721,869,769.74	18,370,931,346.13	18,973,791,119.53	16,627,526,450.31
其他业务	944,939,904.83	945,784,082.99	1,066,640,690.04	1,054,853,867.79
合计	20,666,809,674.57	19,316,715,429.12	20,040,431,809.57	17,682,380,318.10

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	672,137.10	964,547.58
处置长期股权投资产生的投资收益		1,656,124.47
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		633,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	563,500.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
应收款项融资贴现利息支出	-2,969,776.09	
合计	-1,734,138.99	3,254,172.05

其他说明：

无

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	-79,091,076.80	主要是报告期公司对 90 m ² 烧结机改扩建工程中拆除的 8 m ² 和 10 m ² 竖炉及其配套设施报废净损失 74,963,741.63 元。
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）	5,367,328.07	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,485,000.00	
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	-9,324,243.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	20,374,659.21	
少数股东权益影响额		
合计	-60,188,332.76	

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	5.64	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.43	0.18	0.18

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: 2020 年 4 月 28 日

修订信息

 适用 不适用