

公司代码：600231

转债代码：110070

转股代码：190070

公司简称：凌钢股份

转债简称：凌钢转债

转股简称：凌钢转股

凌源钢铁股份有限公司

600231



2020 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)张磊声明：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2020年度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0.60元(含税)。如在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、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。

十一、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.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	161

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
旭阳凌钢	指	凌源旭阳凌钢能源有限公司
凌钢运输	指	凌源钢铁运输有限责任公司
报告期	指	2020 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
原燃料	指	钢铁生产中所需要的燃料和原材料，包括：铁矿石、煤炭、焦炭和废钢等。
粗钢	指	固化过程最初阶段形成的钢，即钢锭和连铸坯半制成品。
表观消费量	指	就某个国家或经济体系而言，该国家或经济体系的总（钢材）生产量加总（钢材）进口量，减去该国家或经济体系的总（钢材）出口量。
焦炭	指	炼焦煤通过加热分解、固化和收缩等一系列复杂物理化学过程后形成的固体燃料。
生铁	指	含碳量大于 2%的铁碳合金，工业生铁含碳量一般在 2.5%。
废钢	指	在生产生活过程中淘汰或者损坏的作为回收利用的废旧钢铁；其含碳量一般小于 2.0%，硫、磷含量均不大于 0.05%。
炼铁	指	把烧结矿、铁矿中的铁还原出来的过程。
炼钢	指	把生铁、废钢等中的杂质氧化脱除至规定范围，然后添加铁合金，最终使碳及合金元素达到规定范围的过程。
转炉	指	炉体可以转动，使用吹入氧气的炼钢炉，是一种比较先进的炼钢炉。
连铸	指	连续铸钢、钢水经连续铸钢机连续不断的铸成一定断面形状和尺寸的钢坯的过程。
轧钢	指	钢坯钢锭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	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	陆红、王丽艳、杨爱华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金融中心B座第22-25层
	签字的保荐代表人姓名	赵宏、管恩华
	持续督导的期间	2020年5月13日-2021年12月31日

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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	20,297,333,479.25	21,117,196,547.34	-3.88	20,776,506,349.20
归属于上市公司股东的净利润	558,073,236.15	427,699,016.89	30.48	1,197,362,869.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	603,390,362.51	487,887,349.65	23.67	1,207,820,470.99
经营活动产生的现金流量净额	1,694,047,188.61	1,156,457,004.42	46.49	1,731,121,060.49
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	8,276,791,477.06	7,749,388,229.32	6.81	7,445,760,159.78
总资产	15,995,943,735.33	15,895,858,429.73	0.63	15,994,547,574.74
期末总股本	2,771,114,723.00	2,771,082,743.00		2,771,082,743.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.20	0.15	33.33	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.15	26.67	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.18	22.22	0.44
加权平均净资产收益率(%)	6.95	5.64	增加1.31个百分点	17.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.52	6.43	增加1.09个百分点	17.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.61	0.42	45.24	0.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.99	2.80	6.79	2.69

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、2020 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	4,286,988,645.12	4,960,869,687.34	5,404,642,816.35	5,644,832,330.44
归属于上市公司股东的净利润	4,459,191.16	147,515,294.90	268,823,158.50	137,275,591.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,338,687.85	147,306,324.15	268,187,623.74	183,557,726.77
经营活动产生的现金流量净额	466,745,266.86	1,180,000,228.23	63,112,115.93	-15,810,422.41

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-46,319,685.44	主要是报告期全资子公司保国公司对部分固定资产因工艺改变、功能丧失、性能下降、使用寿命到期等予以报废，净损失 4,395 万元。	-79,091,076.80	-1,248,594.87
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	8,770,345.41		5,367,328.07	1,432,291.66
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	-1,470,000.00		2,485,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,095,471.83		-9,324,243.24	-14,127,166.11
所得税影响额	-202,314.50		20,374,659.21	3,485,867.33
合计	-45,317,126.36		-60,188,332.76	-10,457,601.99

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	23,435,000.00	21,965,000.00	-1,470,000.00	-1,102,500.00

应收款项融资	2,241,299,753.80	943,302,935.56	-1,297,996,818.24	
合计	2,264,734,753.80	965,267,935.56	-1,299,466,818.24	-1,102,500.00

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司所属行业为钢铁行业，所从事的主要业务为冶金产品生产、经营、开发，黑色金属矿石开采、洗选及深加工。主要产品有热轧圆钢、螺纹钢、中宽热带、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”牌热轧圆钢、“华凌”牌优特钢是辽宁省重点名牌产品，通过了德国 TUV 认证机构 IATF16949:2016 版汽车质量管理体系认证，45#、40Cr 圆钢荣获国家“冶金产品实物质量金杯奖”。主要用于机械、汽车、铁路、船舶、石油、化工、锅炉、风电、矿山等领域；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”牌热轧带肋钢筋（螺纹钢）是全国驰名商标和辽宁省名牌产品、首届辽宁省重点名牌产品，是上期所交割品牌；通过了 MC 冶金产品认证，连续多年被评为国家免检产品；连续多年荣获“全国冶金产品实物质量金杯奖”和“金杯优质产品”；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”，入选重点工程建筑钢材推荐品牌目录。主要用于房屋、桥梁、道路等土建工程领域。具有物理及化学性能稳定，强度高、塑性好、尺寸精度高等特点。在我国第一条具有世界先进水平的高速铁路——京沪高铁、被誉为“中国铁路现代化的标志性工程”——秦沈高速客运专线、世界最长的跨海大桥——港珠澳大桥、京沈高速公路、东北最大水利工程——嫩江尼尔基水利枢纽、黄河小浪底水利枢纽、红沿河核电站、北京大兴国际机场、北京西客站、大庆油田、北京奥运场馆、雄安高铁站、雄安新区及周边工程基础建设等国家重点工程及尼日利亚拉伊铁路、亚投行总部等基础设施建设中被广泛使用；出口到蒙古、印度、韩国、印尼、泰国、越南等三十多个国家和地区。

公司生产的“华凌”牌中宽热带，多次荣获全国冶金产品实物质量金杯奖、“金杯优质产品”和辽宁省重点名牌产品等荣誉称号。产品广泛应用于冷轧、镀锌、焊管、三波护拦板、摩托车链轮、高铁垫圈、农机具耙片、旋耕刀、锯片、链条、剪刀、汽车零部件等对硬度、强度、韧性有特殊要求的制造加工类行业。具有尺寸偏差小，表面质量好，物理及化学性能稳定，S、P 含量低，性能稳定，批量组织灵活等特点。市场覆盖全国 20 多个省市及地区。

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。在迪拜塔、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中被广泛使用；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
货币资金	同比增长 31.64%，主要是持续盈利和银行承兑汇票贴现所致。
应收票据	应收票据减少，主要是商业承兑汇票到期，且后期未收商业承兑汇票所致。

应收账款	同比下降 34.44%，主要是产品出口应收账款减少以及执行新收入准则，将保证金计入合同资产项目列报所致。
应收款项融资	同比下降 57.91%，主要是银行承兑汇票贴现所致。
预付款项	同比增长 58.76%，主要是预付大宗原燃料款增加所致。
其他应收款	同比增长 78.49%，主要是向海关支付的保证金增加所致。
其他流动资产	同比下降 42.02%，主要是待抵扣增值税和预缴海关进口增值税减少所致。
长期股权投资	同比增长 645.26%，主要是报告期缴纳参股公司注册资本所致
在建工程	同比下降 58.21%，主要是原料场改造工程、烧结系统改造工程预转固定资产所致。

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。以公司为核心的凌钢集团在冶金工业规划研究院最新发布的“钢铁企业发展质量暨综合竞争力评估（2020）”中被评估为 A 级，获评特强综合竞争力钢铁企业。

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。曾先后获得全国质量管理先进单位、中冶 MC 认证最具影响力企业奖、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。热轧带肋钢筋（螺纹钢）是国家第一批通过抗震钢筋生产许可证产品，是北方建材市场的一线品牌；45#圆钢成为东北领军品牌；中宽热带以个性化产品为代表的品种带销量取得了突破性进展，中宽热带机组已成为国内品种钢特色生产线；中宽热带、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（螺纹钢）、热轧盘条、中宽热带和热轧圆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（螺纹钢）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，通过了 MC 冶金产品认证，入选重点工程建筑钢材推荐品牌目录，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。产品被广泛应用于红沿河核电站、港珠澳大桥、青藏铁路、中国大剧院、奥运场馆、首都机场、西昌卫星发射中心、京沈高铁、三峡水利工程、大庆油田、西气东输、南水北调等国家重点工程及迪拜塔、尼日利亚拉伊铁路、亚投行总部等基础设施建设。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。

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，东连辽宁中部工业城市群，南临渤海之滨，西接京津冀经济圈，距沈阳 360 公里左右，距北京约 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，海陆兼备，交通便利，是连接“京津冀一体化”协同发展区域、东北振兴区域以及蒙古国与沿海港口的关键节点，优越的地理位置使得公司在资源保障、钢材销售等方面均占有一定优势。

3、技术创新优势

为深入推动公司高质量发展，着力破解技术“硬核”难题，面向市场开发价值客户和个性化产品，以技术创新和制度创新，加快新旧动能转换，扎实推进质量变革、动力变革和效率变革。公司建立了“研产销用服考核”一体化信息平台，制定了 14 项中高级人才管理制度，为人才成长搭建了平台和通道。

近年来，公司先后获得 13 项省部级科技成果和 16 项国家授权实用新型专利及 8 项软件著作权；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,中高碳钢(含中高碳优钢、合金结构钢、弹簧钢等)中宽热带,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产品基础上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、碳素结构钢为主的五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15个个性化产品;新开发了高速公路护栏板及直缝焊管立柱使用的Q235BGQ和供新基建特高压输电工程重点产品的Q420MB两个新牌号。6.5mmSWRCH22A冷镦钢、 $\phi 6.5\sim 14\text{mmML40Cr}$ 冷镦钢及 $\phi 100\sim 150\text{mm}42\text{CrMoA}$ 合金结构钢、 $\Phi 48\text{mm}\text{---}\Phi 52\text{mm}$ 的40MnBHH汽车半轴用钢通过了省级新产品鉴定。含铝钢轻钙处理技术应用和热轧带肋钢筋降钒增氮工艺获辽宁省冶金行业科学技术成果奖,达到国内领先水平。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和H10Mn2线材、齿轮钢20CrMnTiH5、叉车门架用钢25MnV-2和20MnSiV、法兰用钢Q355NE、铁路道岔用钢Q355D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。120t转炉底吹系统与炉衬同寿命长寿技术、以石灰石为主要造渣材料炼钢新工艺、整体内装水口在八机八流铸机上的应用技术、热轧带肋钢筋降钒增氮工艺开发通过辽宁省金属学会冶金科技成果鉴定,达到国内先进水平;高炉渣低碳冶炼控制理论与关键技术及其规模化应用获得辽宁省人民政府科学技术进步一等奖。

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。“红线意识”和“底线思维”,“预防为主”“大安全”管理理念深入人心,双重预防机制有效运行。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,稳步推进超低排放改造,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。2020年,吨钢有组织颗粒物排放量0.40千克,吨钢二氧化硫排放量0.38千克,吨钢耗新水1.32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,公司坚持稳中求进总基调,以新发展理念为引领,以供给侧结构性改革为主线,坚持低成本战略,坚持创新驱动,全面加强企业治理体系建设,坚定推进“研产销用服考核”体系建设,有效推进了企业高质量发展。

一、生产经营高效运行。报告期，高炉日产达到 1.56 万吨水平，600 万吨钢产能得以充分释放。低成本战略有效落实，原燃料结构持续优化。在 2020 年钢铁行业对标挖潜成本指标排行榜上，公司非合金板坯加工成本排名行业第 2、钢筋（Ⅲ级）加工成本排名第 3，获得钢铁行业对标先进企业表彰。高质量发展成果受到了业界的充分肯定，荣获中冶 MC 认证最具影响力企业。

二、创新驱动成效凸显。部分硬核技术问题得以攻克，混晶问题显著改善，齿轮钢淬透性实现窄带宽控制，以温度控制为核心的全面质量提升意识已经形成，中宽热带分层和开裂质量攻关取得新进展，高强度螺纹钢 HRB500E 实现重点工程批量供货。获得实用新型专利权证书 5 项，申报 2 项软件著作权和 52 项专利，48-52mm 汽车半轴用钢 40MnBHH 通过省级新产品鉴定，含铝钢轻钙处理技术应用和热轧带肋钢筋降钒增氮工艺获辽宁省冶金行业科学技术成果奖，达到国内领先水平。45#中宽热带、HRB400E 螺纹钢再次获得冶金产品实物质量金杯奖。

三、品牌效应逐步放大。建材保持在北方市场的绝对一线品牌地位；中宽热带以个性化产品为代表的品种带销量取得了突破性进展，中宽热带机组已成为国内品种钢特色生产线；45#圆钢成为东北领军品牌，优钢产品成功打入河南、安徽等高价空白区域。销售价格显著提升，与行业差距明显缩小，其中螺纹钢价格在 6、7 月份创记录地高于行业平均水平。

四、技术营销和服务水平有新进步。优化生产工艺，个性化产品增量实现新突破，物流环节“两端一公里”问题取得明显效果，表观质量优良，产品垛位整齐，散捆、掉牌问题基本杜绝，积压库存基本清零，中宽热带塔形、磕碰伤问题正在逐步改善。

五、防风险能力实现新提高。认真落实“强内控、防风险、促合规”管控目标，避免重大决策和经营风险。平台化工作机制逐步推广，“八个效率”日渐提升。“红线意识”和“底线思维”，“预防为主”、“大安全”管理理念深入人心，双重预防机制有效运行。不断优化传统间接融资渠道，加大直接融资比例，圆满完成了 4.4 亿元可转换公司债券发行上市工作，5 亿元短期融资券已获交易商协会注册批准，10 亿元公司债券项目正在有序推进，优化了资金结构，守住了资金底线，卸杠杆效果明显，财务费用累计已降低为负数，处于行业先进水平。

六、管控质量显著提高。严格按照《上市公司治理准则》要求，不断完善公司法人治理结构。通过上市公司“云走进”活动，充分展示了公司的规范、透明、开放、活力和韧性。强化环保制度执行与落实，确保达标排放，圆满完成了碳排放核查及能耗专项监察工作，守住了环保底线。扎实开展审计监察，一些经营环节漏洞得到及时发现和整顿，一批违规违纪案件得到及时查处。加强法律人才队伍建设，向重要经营环节派驻法律顾问，防范经营风险能力显著增强。

七、人才强企战略有力贯彻。坚持“四靠”标准选人用人，顺利完成第十三届中层管理人员换届。以“研产销用服考核”一体化平台为载体，支撑创新驱动和高质量发展的人才队伍建设制度基本完成，为人才成长搭建了平台和通道。对部分重点院校本科生进行跟踪培养，组建了以研究生为主的检验分析团队，修订了《职工手册》，相继成立了六个专业委员会，陆续出台有针对性的专项激励政策，充分调动了技术、管理人员及关键操作岗位人员的创新活力，推动实现动力变革。

八、企业发展合力持续激发。常态化疫情防控取得阶段性胜利，确保了职工队伍健康稳定；不断提高本质安全水平，持续推进职业健康与安全体系建设；在满足环保达标的基础上，持续强化企业环保工作，超低排放改造项目建成投产，同步推动工业美化、厂区车辆治理等工作，职工满意度大幅提升；保证职工收入与企业发展成果同向联动，实现企业与员工共同发展。积极履行社会责任，捐助 427 万元用于扶贫和疫情防控。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司累计生产钢 581.10 万吨，同比减少 1.58%；生产铁 542.43 万吨，同比增长 0.32%；钢材商品量 575.83 万吨，同比减少 2.02%。实现营业收入 202.97 亿元，同比下降 3.88%；营业总成本 194.49 亿元，同比下降 4.34%；报告期实现净利润 5.58 亿元，同比增长 30.48%。报告期末，公司拥有总资产 159.96 亿元，比年初增长 0.63%；负债总额 77.19 亿元，比年初降低 5.25%；股东权益 82.77 亿元，比年初增长 6.81%。报告期末资产负债率 48.26%，比年初降低 2.99 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	20,297,333,479.25	21,117,196,547.34	-3.88
营业成本	18,974,314,070.44	19,636,924,620.41	-3.37
销售费用	129,367,746.25	225,353,807.66	-42.59
管理费用	259,463,233.34	292,031,436.43	-11.15
研发费用	9,346,842.85	9,818,687.46	-4.81
财务费用	-30,835,231.92	48,684,509.91	-163.34
经营活动产生的现金流量净额	1,694,047,188.61	1,156,457,004.42	46.49
投资活动产生的现金流量净额	-398,640,113.82	-73,907,950.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-319,073,601.74	-1,383,109,845.04	不适用
投资收益	-8,747,468.66	-28,623,599.98	不适用
资产减值损失	-34,020,821.10	-78,676,942.08	不适用
营业外支出	53,760,230.19	89,841,460.10	-40.16

销售费用变动原因说明：主要是本年执行新收入准则，将承担的运费计入合同履行成本所致。

财务费用变动原因说明：主要是公司债券于2019年8月1日到期，偿还公司债券和部分借款后不再发生相关利息所致。

投资收益变动原因说明：主要是银行承兑汇票贴现支出减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是本年计提的固定资产减值准备减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本年拆除的固定资产减少所致。

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	19,330,159,534.14	18,020,612,400.06	6.77	-4.13	-3.51	减少0.60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	12,989,219,494.54	12,197,316,912.49	6.10	-4.22	-3.36	减少0.83个百分点
中宽热带	3,913,040,040.43	3,588,309,361.30	8.30	2.89	3.70	减少0.72个百分点
线材	1,852,385,315.99	1,701,818,269.16	8.13	-15.69	-17.26	增加1.74个百分点
焊接钢管	355,764,382.97	343,337,977.98	3.49	2.52	7.90	减少4.81个百分点
其他	219,750,300.21	189,829,879.13	13.62	-13.40	-13.14	减少0.26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	10,551,153,994.01	9,795,194,760.78	7.16	7.32	6.96	增加0.31个百分点
东北地区	3,360,269,294.73	3,163,583,599.96	5.85	-27.14	-24.83	减少2.89个百分点
华东地区	4,928,200,466.45	4,597,927,891.09	6.70	1.91	2.49	减少0.53个百分点
中南地区	425,018,486.32	401,823,513.60	5.46	-45.83	-45.39	减少0.77个百分点
西北地区	2,338,730.11	2,159,344.11	7.67	-76.82	-76.65	减少0.67个百分点
其他地区	63,178,562.52	59,923,290.52	5.15	-28.46	-23.13	减少6.57个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司在东北地区、中南地区、西北地区和其他地区营业收入和成本大幅下降的主要原因是公司根据市场情况调整市场布局，加大了华北、华东等高价区域产品投放力度所致。

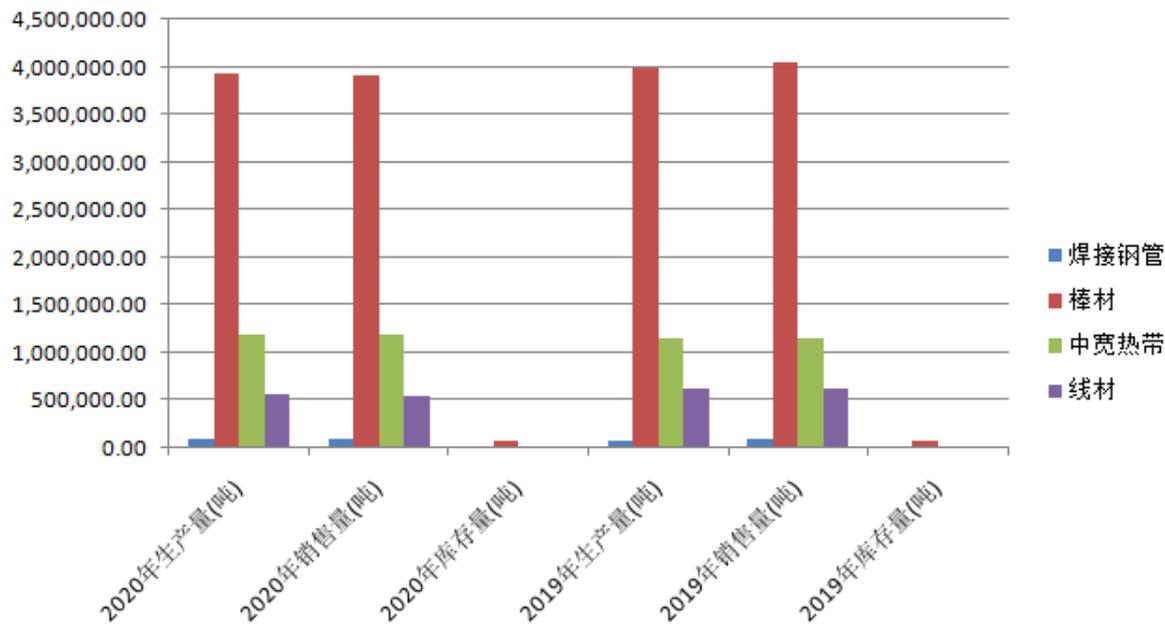
(2). 产销量情况分析表

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	94,955.97	97,353.39	4,388.32	6.50	3.31	-48.39
棒材	吨	3,924,420.70	3,912,162.92	78,632.57	-1.88	-3.20	3.74
中宽热带	吨	1,177,976.09	1,181,138.72	7,919.54	2.28	2.43	-28.49
线材	吨	560,939.65	551,254.71	5,877.65	-11.93	-13.57	85.29

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	9,004,545,173.07	49.97	9,147,108,893.83	48.98	-1.56	
	燃料动力	6,636,617,254.28	36.83	6,964,242,361.74	37.29	-4.70	
	人工	711,448,222.58	3.95	755,217,597.37	4.04	-5.80	
	折旧	554,537,336.40	3.08	561,099,375.08	3.00	-1.17	
	其他	1,113,464,413.73	6.18	1,247,718,681.99	6.69	-10.76	
	合计	18,020,612,400.06	100.00	18,675,386,910.01	100.00	-3.51	
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	173,385,678.88	0.96	154,291,232.72	0.83	12.38	
	燃料动力	127,790,395.40	0.71	117,471,165.09	0.63	8.78	
	人工	13,699,185.32	0.08	12,738,828.78	0.07	7.54	
	折旧	10,677,811.11	0.06	9,464,489.30	0.05	12.82	
	其他	17,784,907.27	0.10	15,951,954.60	0.09	11.49	
合计	343,337,977.98	1.91	309,917,670.49	1.66	10.78		
棒材	原材料	6,159,645,040.81	34.18	6,246,880,615.28	33.45	-1.40	
	燃料动力	4,539,841,354.83	25.19	4,756,124,707.23	25.47	-4.55	
	人工	486,672,944.81	2.70	515,764,513.59	2.76	-5.64	

	折旧	379,336,555.98	2.11	383,194,389.63	2.05	-1.01	
	其他	631,821,016.07	3.51	645,856,242.92	3.46	-2.17	
	合计	12,197,316,912.49	67.69	12,547,820,468.65	67.19	-2.79	
中宽热带	原材料	1,812,096,227.45	10.06	1,721,940,485.96	9.22	5.24	
	燃料动力	1,335,568,744.28	7.41	1,311,016,520.73	7.02	1.87	
	人工	143,173,543.51	0.79	142,169,484.56	0.76	0.71	
	折旧	111,596,421.14	0.62	105,626,787.85	0.57	5.65	
	其他	185,874,424.92	1.03	178,029,016.60	0.95	4.41	
	合计	3,588,309,361.30	19.91	3,458,782,295.70	18.52	3.74	
线材	原材料	859,418,225.93	4.77	1,023,996,559.87	5.48	-16.07	
	燃料动力	633,416,759.78	3.51	779,629,968.69	4.17	-18.75	
	人工	67,902,548.94	0.38	84,544,770.44	0.45	-19.68	
	折旧	52,926,548.17	0.29	62,813,708.30	0.34	-15.74	
	其他	88,154,186.35	0.49	105,869,571.02	0.57	-16.73	
	合计	1,701,818,269.16	9.44	2,056,854,578.32	11.01	-17.26	
其他		189,829,879.13	1.05	302,011,896.85	1.62	-37.14	

成本分析其他情况说明

无

(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 355,711.82 万元，占年度销售总额 17.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 65,877.69 万元，占年度销售总额 3.25 %。

前五名供应商采购额 880,127.05 万元，占年度采购总额 47.05%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 666,175.26 万元，占年度采购总额 35.62%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期	同比增减变动 (%)
销售费用	129,367,746.25	225,353,807.66	-42.59
管理费用	259,463,233.34	292,031,436.43	-11.15
研发费用	9,346,842.85	9,818,687.46	-4.81
财务费用	-30,835,231.92	48,684,509.91	-163.34

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	435,665,386.84
本期资本化研发投入	27,547,806.26
研发投入合计	463,213,193.10
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.28
公司研发人员的数量	349
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.52
研发投入资本化的比重 (%)	5.95

(2). 情况说明

√适用 □不适用

公司以前年度披露的研发投入为财务报表口径，从本年度起公司改按《中华人民共和国统计法》及地方政府统计部门规定的统计范围、统计口径和计算方法计算的研发投入数据进行披露。

5. 现金流

√适用 □不适用

金额单位：元

项目	本期数	上年同期	同比增减变动(%)
收到的税费返还	15,896,547.59	39,332,236.79	-59.58
收到其他与经营活动有关的现金	259,842,485.39	89,517,568.00	190.27
支付的各项税费	510,508,724.09	889,887,957.59	-42.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	375,067,511.03	82,222,543.96	356.16
投资支付的现金	30,000,000.00	2,800,000.00	971.43
取得借款收到的现金	2,723,036,532.15	7,163,274,110.86	-61.99
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	598,342,154.48	-49.86
偿还债务支付的现金	2,946,083,220.24	8,745,635,051.75	-66.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,391,356.65	277,984,114.19	-33.67
支付其他与筹资活动有关的现金	211,635,557.00	121,106,944.44	74.75

收到的税费返还变动：主要是报告期收到增值税留抵税额退税和出口退税款减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金变动：主要是报告期收到的保证金增加所致。

支付的各项税费变动：主要是报告期缴纳的增值税、企业所得税减少所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动：主要是原料场改造工程、烧结系统改造工程投入所致。

投资支付的现金变动：主要是报告期缴纳参股公司注册资本所致。

取得借款收到的现金变动：主要是报告期短期贷款减少所致。

收到其他与筹资活动有关的现金变动：主要是报告期收到的保证金减少所致。

偿还债务支付的现金变动：主要是报告期短期贷款减少和上年偿还公司债所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动：主要是公司债券于2019年8月1日到期，偿还公司债券和部分借款后不再发生相关利息所致。

支付其他与筹资活动有关的现金变动：主要是偿还融资租赁款增加所致。

(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	76,072.19	59,215.15			
营业利润	81,197.75	68,056.33	106.74	114.93	-8.19
期间费用	36,734.26	57,588.84	48.29	97.25	-48.96
投资收益	-874.75	-2,862.36	-1.15	-4.83	3.68
公允价值变动收益	-147.00	248.50	-0.19	0.42	-0.61
信用减值损失	-131.46	-517.86	-0.17	-0.87	0.70
资产减值损失	-3,402.08	-7,867.69	-4.47	-13.29	8.82
营业外收支净额	-5,125.55	-8,841.18	-6.74	-14.93	8.19

所得税费用	20,264.87	16,445.25	26.64	27.77	-1.13
-------	-----------	-----------	-------	-------	-------

报告期期间费用占利润总额的比例较上年大幅下降的主要原因是：报告期执行新收入准则，将承担的运费计入合同履约成本，销售费用减少；公司债券于上年到期，报告期利息费用相应减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,396,087,100.63	21.23	2,579,820,966.25	16.23	31.64	(1)
应收票据		0	88,735,053.96	0.56	-100.00	(1)
应收账款	38,113,945.83	0.24	58,135,256.00	0.37	-34.44	(1)
应收款项融资	943,302,935.56	5.9	2,241,299,753.80	14.10	-57.91	(1)
预付款项	281,365,541.38	1.76	177,231,684.23	1.11	58.76	(1)
其他应收款	27,643,555.06	0.17	15,487,622.82	0.10	78.49	(1)
其他流动资产	21,435,416.59	0.13	36,971,102.08	0.23	-42.02	(1)
长期股权投资	34,936,340.58	0.22	4,687,810.33	0.03	645.26	(1)
在建工程	155,830,379.51	0.97	372,912,510.85	2.35	-58.21	(1)
短期借款	937,500,000.00	5.86	1,730,291,853.70	10.89	-45.82	(2)
预收款项		0	685,378,240.88	4.31	-100.00	(3)
合同负债	546,895,416.94	3.42			不适用	(4)
应交税费	109,740,533.86	0.69	50,619,380.85	0.32	116.80	(5)
一年内到期的非流动负债	214,829,597.64	1.34	133,333,333.33	0.84	61.12	(6)
其他流动负债	70,804,490.93	0.44			不适用	(7)
长期借款	169,966,370.98	1.06	64,650,000.00	0.41	162.90	(8)
应付债券	359,153,875.99	2.25			不适用	(9)
长期应付款	271,785,189.75	1.7	194,179,056.92	1.22	39.97	(10)
其他权益工具	86,825,369.10	0.54			不适用	(11)
专项储备	43,573,236.42	0.27	25,374,463.73	0.16	71.72	(12)

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) 主要是偿还部分到期借款所致。
- (3) 是执行新收入准则，将年初余额计入合同负债和其他流动负债项目列报，且报告期未有预收款项所致。
- (4) 是执行新收入准则，将预收货款扣除待转销项税额后计入本项目列报所致。
- (5) 主要是应交企业所得税、应交增值税增加所致。
- (6) 主要是一年内到期的应付融资租赁款增加所致。
- (7) 是执行新收入准则，将预收货款中包含的待转销项税额计入本项目列报所致。
- (8) 是项目贷款增加所致。
- (9) 是报告期发行可转换公司债券所致。
- (10) 是应付融资租赁款增加所致。
- (11) 是报告期发行可转换公司债券确认的权益成分所致。
- (12) 主要是矿山维简费支出减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,824,441,829.52	
其中：银行承兑汇票保证金	1,426,965,789.62	保证金
信用证保证金	97,245,202.90	保证金

项目	期末账面价值	受限原因
定期存款	300,000,000.00	定期存款质押
银行存款	230,837.00	冻结
应收款项融资	529,088,169.37	银行承兑汇票质押
存货	390,000,000.00	质押担保
无形资产	52,379,007.64	抵押担保
合计	2,795,909,006.53	

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

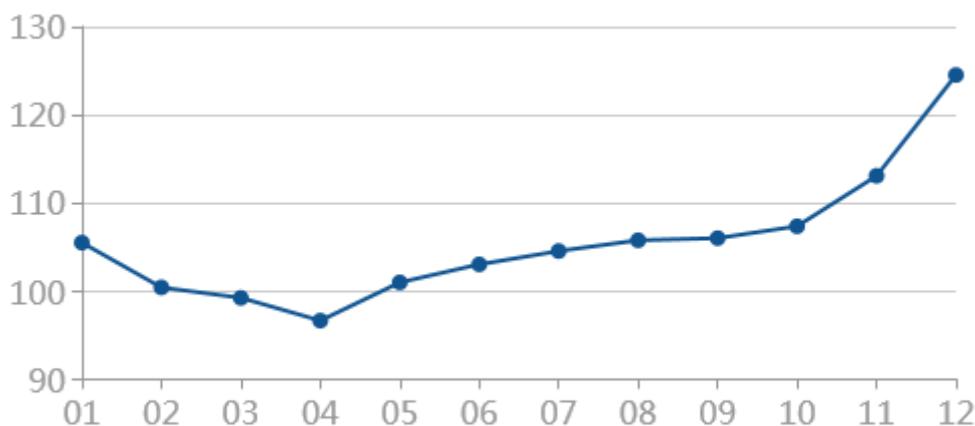
2020 年，面对复杂多变的国际形势和新冠肺炎疫情影响，钢铁行业统筹疫情防控和行业发展，在继续巩固钢铁去产能成效的基础上，着力推动钢铁行业高质量发展，取得了令人瞩目的成绩，为“十三五”划上了圆满的句号。

2020 年，全国工业生产者出厂价格同比下降 1.8%，其中采掘工业价格下降 5.2%，原材料工业价格下降 5.6%；工业生产者购进价格同比下降 2.3%，其中建筑材料及非金属类价格上涨 0.5%，黑色金属材料类价格上涨 0.5%，燃料动力类价格下降 8.4%。

2020 年，全国粗钢产量 10.65 亿吨，同比增长 7.0%；生铁产量 8.88 亿吨，同比增长 4.3%；钢材产量 13.25 亿吨，同比增长 10.0%；钢铁行业产能利用率为 78.8%；国内粗钢表观消费量 10.32 亿吨，同比增长 9.3%；2020 年，钢铁工业固定资产投资较上年同比增长 26.5%。

2020 年，钢材平均价格略有下降。中国钢材综合价格指数 2020 年 1-12 月平均值 105.57 点，同比下降 2.2%，4 月末降至 2020 年最低的 96.62 点后逐步回升，11 月开始快速上涨，12 月升至最高的 129.14 点，比 2020 年最低点上涨 32.52 点，涨幅 33.7%。

2020 年中钢协中国钢材价格指数：



2020 年，中国钢材出口量继续回落。全国累计出口钢材 5367.1 万吨，同比下降 16.5%；累计进口钢材 2023.3 万吨，同比增长 64.4%。进口铁矿量价齐增。全国铁矿石进口量 11.7 亿吨，同比增长 9.5%。进口平均价格为 101.7 美元/吨，同比上涨 7.2%。

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；凌钢股份北票钢管有限公司是以生产焊接钢管和无缝钢管为主的企业；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	5,758,292.40	5,877,276.41	5,741,909.74	5,926,635.76	1,911,040.92	2,016,214.81	1,783,078.26	1,867,538.69	6.70	7.37

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	4,485,360.34	4,636,437.88	4,463,417.63	4,679,329.63	1,484,160.48	1,601,198.44	1,389,913.52	1,489,701.04	6.35	6.96
板带材	1,177,976.09	1,151,678.33	1,181,138.72	1,153,068.69	391,304.00	380,313.48	358,830.94	346,016.26	8.30	9.02
管材	94,955.97	89,160.20	97,353.39	94,237.44	35,576.44	34,702.89	34,333.80	31,821.39	3.49	8.30

3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

□适用 √不适用

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
优特圆钢	制作齿轮、轴、拉杆、无缝钢管、汽车、煤机配件、高级紧固件等		东北、华北、华东、山东	1,412,354	1,510,826	1,429,875	1,523,725	502,091	526,185	5.45	4.97	3.2	3.4
品种线材	制钉、预应力钢丝、钢绞线、电焊丝		华北、山东	157,640	207,375	157,334	210,005	53,590	71,774	6.89	4.3	1.3	1.8
品种带钢	农机耕作机械配件、五金工具、板簧等		华北、华东	532,573	377,170	557,620	366,423	184,363	120,374	7.16	6.44	1.6	1.1

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	518,497.91	429,421.68	41,945.57	34,097.31
国内采购	4,022,743.59	3,644,479.27	328,730.03	276,678.01
国外进口	2,727,740.36	2,785,018.00	212,682.93	210,353.37
合计	7,268,981.86	6,858,918.95	583,358.53	521,128.69

6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	85,708.22	91,049.15	21,538.96	22,613.98
国内采购	670,310.36	750,894.17	163,319.69	182,745.24
国外进口				
合计	756,018.58	841,943.32	184,858.65	205,359.22

7. 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

报告期，公司完成对外股权投资 6,500 万元，详见下文“重大的股权投资”。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①报告期，公司完成凌源旭阳凌钢能源有限公司 3,000 万元注册资金缴纳。凌源旭阳凌钢能源有限公司注册资本 166,700 万元，其中公司认缴 50,010 万元，占注册资本的 30%；该公司主要为公司配套建设 300 万吨焦炭项目。

②2019 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）。报告期，公司完成凌钢（山东）特钢销售有限公司 3,500 万元注册资金缴纳；凌钢锦州钢材经销有限公司注销工作正在进行中。

(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
原料场改造工程	45,570	90.00%	28,691.58	36,286.87

烧结系统改造	65,000	98.00%	36,095.44	53,254.51
中小棒增加精整线	6,700	100.00%	1,899.70	6,931.12
凌钢铁路运输物流信息化系统	1,830	100.00%	209.35	1,142.17
合计	119,100		66,896.08	97,614.67

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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	13,965,000.00	15,435,000.00	自有资金	-1,470,000.00	
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	21,965,000.00	23,435,000.00		-1,470,000.00	

(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

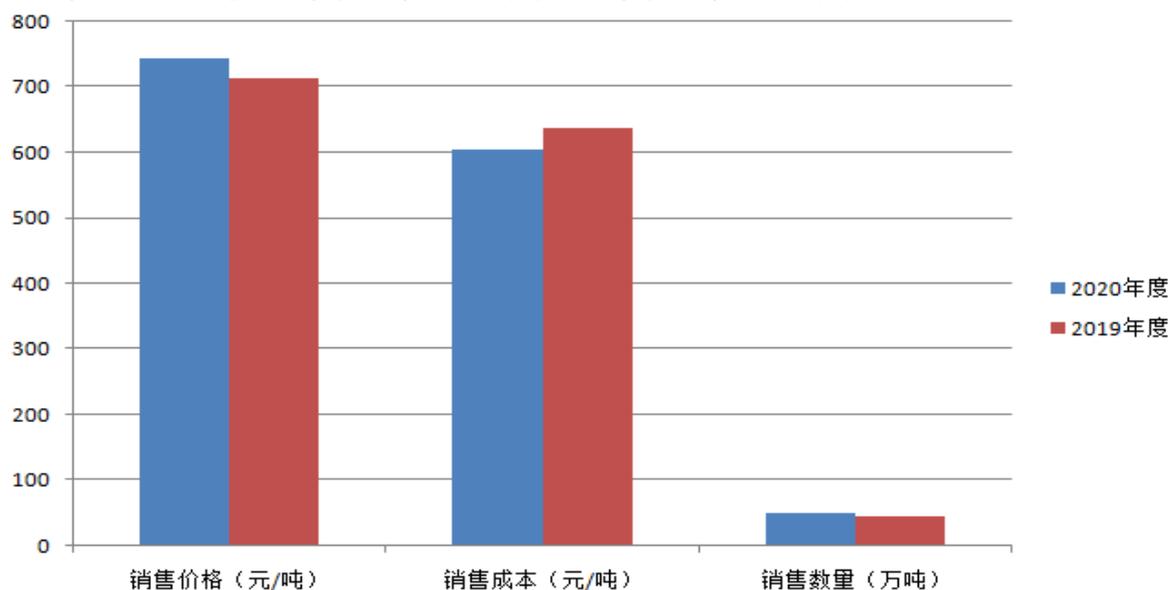
公司持有凌钢股份北票保国铁矿有限公司 100% 股权，该公司成立于 1998 年 9 月 15 日，企业性质为有限责任公司，注册资本为 4,614 万元，公司住所为辽宁省朝阳市北票市宝国老镇韩古屯村，法定代表人全守军，统一社会信用代码 912113817017618496，经营范围如下：黑色金属矿石开采；黑色金属矿石洗选及深加工；冶金机械制造及备件加工；冶金项目的科研、设计、安装及管理；公路运输；铁矿石及铁精粉收购；食宿服务（分公司经营）；自有机器设备租赁；房屋场地租赁；电气设计安装；焦炭、精煤购销；球团矿的购销及加工。主要产品为铁精矿。

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)	2020年实际产能 (万吨)
铁蛋山	3271.63	1210.18	968.14	30.69	100	130.73
黑山	1983.42	1181.74	741.68	29.08	80	61.60
边家沟	1423.77	940.57	512.79	29.78	70	0
合计	6678.82	3332.49	2222.61	29.86	250	192.33

报告期，保国公司认真贯彻落实公司工作会议精神，以“减亏增效、扭亏为盈”为统领，强化“效率、效益”双引擎，聚焦“增产”“降本”两大关键任务，努力克服疫情防控带来的不利影响，较好的完成了各项工作目标。精细组织生产，助力提产增效，紧紧围绕全年产量目标，统筹谋划，着力解决生产中的突出矛盾和主要问题，攻难关、抓短板，充分释放产能，确保矿石供应。开拓创新思维，确保提质增效，加强供配矿管理，加大质量管理考核力度，矿石混岩率比计划降低了 1.5 个百分点，回采率达到 85.39%。选厂以降低尾矿品位和提高金属回收率为中心，矿石预先抛尾，提高入选矿石品位 2 个百分点，引进立式油悬浮破碎机，提高磨机系统处理能力 8% 以上。强化基础管理，实现挖潜增效，安全管理以落实安全生产责任为前提，狠抓安全基础和全员责任落实，以现场为重点，强化安全检查、隐患排查与治理，重点对尾矿库、爆破器材、地下开采、提升系统、皮带运输等区域进行了专项治理，实现安全无事故。设备系统以设备高效运行为中心，加强主体设备运行维护和保养，严格执行点检定修制，把设备管理责任落实到机台、个人，超前控制，降低了设备故障率。全面加强成本预算管理，完善成本核算体系。报告期，该公司完成铁

精矿 51.89 万吨，同比增长 20.32%；实现营业收入 40,370.39 万元，同比增加 17.99%；发生期间费用 5,657.89 万元，同比降低 22.10%；实现营业利润-427.61 万元，净利润-5,023.54 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 74,651.78 万元、净资产 25,159.77 万元。

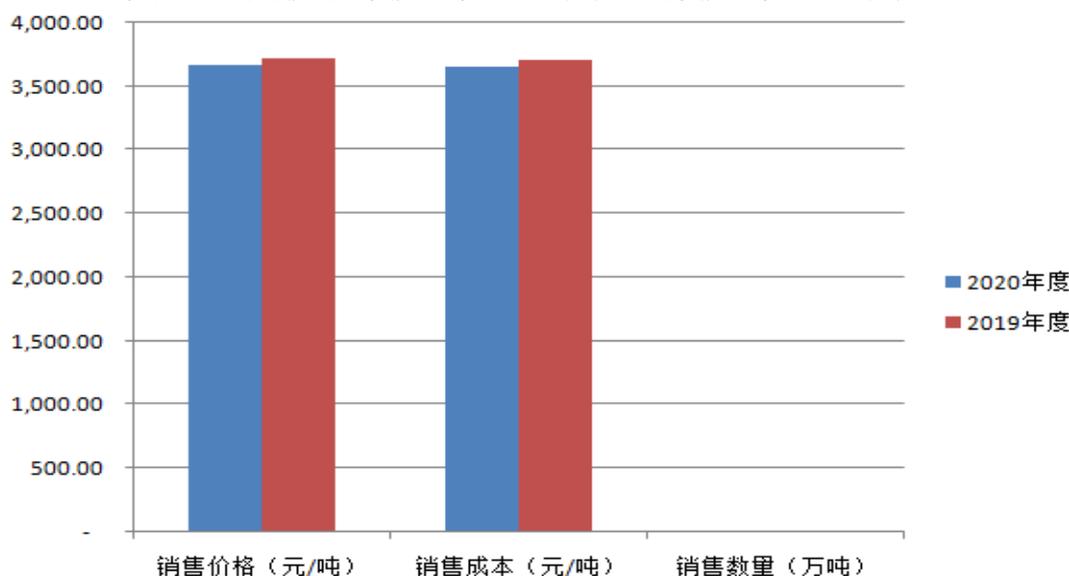


保国公司铁精矿销量、价格和成本

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，钢管公司努力克服新冠疫情的影响，通过减员增效，扁平化管理；对标挖潜，精控各项指标，向指标要效益；不断创新管理，向精细营销管理要效益等措施。报告期，该公司生产钢管 9.5 万吨，同比增长 6.5%；实现营业收入 42,763.17 万元，同比增长 6.02%；实现净利润-940.98 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 23,165.59 万元、净资产-7,866.59 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，注册资本为 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 39,862.76 万元，同比减少 19.75%；净利润 3.78 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 2,081.27 万元、净资产 1,415.68 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 55,756.75 万元，同比降低 18.64%；净利润 204.22 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 6,756.30 万元、净资产 -393.80 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 2,916.62 万元，净利润 -195.13 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 2,132.67 万元、净资产 2,132.67 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黑泉路 8 号 1 幢 7 层 101-35, 101-36 号，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 63,881.58 万元，同比降低 11.97%；净利润 222.17 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 5,100.76 万元、净资产 3,528.59 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。报告期未产生营业收入。至 2020 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，该公司认真贯彻公司工作会议精神，以市场化思维开展各项业务，积极推进“研产销用服考核”一体化，通过全方位价格对标、市场调研、政策调整、渠道及预期价管理等举措，提升营销策划和创效能力。报告期，该公司实现营业收入 1,944,702.25 万元，同比增加 134.31%；发生期间费用 -1,003.17 万元，同比减少 110.13%；实现营业利润 16,196.36 万元，同比增长 446.44%；实现净利润 12,047.57 万元，同比增长 443.06%。至 2020 年末，该公司拥有总资产 259,330.04 万元、净资产 150,571.62 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 61,552.58 万元；净利润 143.28 万元。至 2020 年末，该公司拥有总资产 5,100.59 万元、净资产 3,647.97 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

2021 年我国将进入全面建设社会主义现代化国家的新发展阶段。在新发展阶段，加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。“十四五”期间，钢铁工业发展的重点任务是以构建钢铁产业生态圈为抓手，推动钢铁工业优化调整、提质升级，推进低碳绿色制造、智能制造，实现高质量发展。围绕国民经济和社会发展“十四五”规划要求，着眼“碳达峰”和“碳中和”长远目标，供给侧结构性改革持续深化，为钢铁企业持续迈向中高端提供了广阔空间；环保政策刚性执行，为规范运行的钢铁企业带来了良好机遇；双循环新发展格局为钢铁行业提供了广阔的市场布局和产品结构调整空间。

（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，深入贯彻落实党的十九大和十九届三中、四中、五中全会精神，在建设“双循环”新发展格局下，全面深化供给侧结构性改革，用新发展理念引领凌钢高质量发展。

坚持稳中求进工作总基调，突出顶层设计，强化战略定力和价值创造，立足自身优势和产品定位，以品质化、差异化、智能化、绿色化为导向，构建标准化、系列化、精品化的产品体系。

坚持低成本战略，深入挖掘潜力和优势，积极推动凌钢产品升级、装备升级、超低排放改造，提升中高端产品的有效供给水平，提升产品市场核心竞争力。

坚持创新驱动战略，依靠技术创新、制度创新、管理创新，加快新旧动能转换，扎实推进质量变革、动力变革、效率变革，加快实现凌钢新时代高质量发展。

（三） 经营计划

适用 不适用

1. 前期经营计划进展说明

2020 年，公司计划钢产量 570 万吨，实际完成 581.1 万吨；计划营业收入 185 亿元以上，实际完成 202.97 亿元，均超额完成年度计划。

2. 2021 年经营计划

2021 年，公司计划生铁产量 528 万吨，钢产量 555 万吨，钢材产量 560 万吨；营业收入 200 亿元。主要工作任务是：以斗争精神面向市场，落实制度创新推动技术创新，完善和深化“研产销用服考核”一体化工业大数据平台建设和应用，推动质量、效率和动力深度变革；大力创品牌、提附加值，努力实现利润持续提升；以市场为导向，以技术创新推动产品创新；以执着的战略定力推进低成本战略，促进效益提升；以坚定的意志实施强品牌战略；以更加清醒的头脑推进装备升级和超低排放改造，保持设备系统高效稳定运行；进一步提高上市公司治理水平，形成上市公司规范治理合力。

3. 2021 年，公司固定资产投资计划为 24 亿元，主要是炼钢产能置换建设、1#120t 转炉大修改造、中宽带大修改造、3#高炉炉内喷涂项目、5#高炉炉内喷涂项目等项目。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 26 亿元以上。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：因新冠肺炎疫情影响，全球经济衰退，进口铁矿石价格持续高位运行，原料供应和产品销售的市场不确定因素增多，公司面临较大的市场波动风险。

对策：稳步有序推进生产经营，统筹抓好自有矿山生产经营。优化产品品种，动态调整产线结构，守住底线，精细化管控，以全链条的高产高效促进成本进一步降低；深入市场调研，持续对标对表，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，加快推进“研产销服用考核”一体化平台建设，提升产品定位，提高产品附加值，增加盈利空间。

2、政策风险：“十四五”期间，钢铁行业将面临从碳排放强度的“相对约束”到碳排放总量的“绝对约束”，同时还可能面临更多来自“碳经济”的国际挑战，加快低碳转型势在必行，国家环保治理持续加强，公司面临较大的宏观政策调整风险。

对策：一是密切关注国家产业政策，分步有序实施超低排放改造，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，公司受所处区域影响较大，融资难、融资贵的问题仍然存在。

对策：继续积极拓展融资渠道，提高直接融资的比例，不断优化资金结构，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。

4、环保风险：公司目前正在按国家、省市相关要求，积极开展超低排放改造相关工作，并确保在省、市规定的时限内完成超低排放改造工作，否则公司将面临着较大的环保风险。

对策：积极贯彻新发展理念，加快超低排放改造和装备升级改造步伐，严格按照时间节点完成超低排放改造和装备升级。

(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：

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。

2019年度利润分配方案的执行情况:经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计后,公司2019年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为427,699,016.89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0.49元(含税)。此方案经2020年5月20日召开的公司2019年度股东大会审议通过,分红派息实施公告刊登在2020年6月1日的《中国证券报》、《证券时报》上,股权登记日为6月4日,除息日、现金红利发放日为6月5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(%)
2020年	0	0.60	0	169,569,522.90	558,073,236.15	30.38
2019年	0	0.49	0	135,783,060.06	427,699,016.89	31.75
2018年	0	0.44	0	121,927,645.69	1,197,362,869.00	10.18

注:2020年度现金分红数额(含税)系以2021年3月31日公司总股本为基础计算预测,受凌钢转债转股因素影响,最终现金分红的总额以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数确定。

(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同类产品。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		
	其他	凌源钢铁集团有限责任公司	<p>1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。本公司承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2019年4月1日、本次公开发行可转换公司债券实施完毕	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. 2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则,对会计政策的相关内容进行调整。

2. 2019年12月10日,财政部发布了《企业会计准则解释第13号》(财会[2019]21号)。本公司于2020年1月1日起执行,对以前年度不进行追溯调整。

上述会计政策变更详见第十一节“财务报告”附注五、44“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	24年

	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
保荐人	平安证券股份有限公司	660

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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) 2020 年 4 月 28 日, 公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了《关于 2020 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《2020 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》, 与凌源钢铁集团设计研究有限公司签订了《一般材料供应协议》; 公司的全资子公司凌源钢铁国际贸易有限公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订了《2020 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》。2020 年 5 月 20 日, 公司 2019 年年度股东大会批准通过《关于 2020 年度日常关联交易的议案》。详见 2020 年 4 月 30 日及 2020 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《凌源钢铁股份有限公司 2020 年度日常关联交易公告》(临 2020-039) 和《凌源钢铁股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(临 2020-051)。

2020 年 11 月 16 日, 公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于调整 2020 年度日常关联交易金额的议案》, 2020 年 12 月 02 日, 公司 2020 年第四次临时股东大会批准通过《关于调整 2020 年度日常关联交易金额的议案》。详见 2020 年 11 月 17 日及 2020 年 12 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于调整 2020 年度日常关联交易金额的公告》(临 2020-101) 和《凌源钢铁股份有限公司 2020 年第四次临时股东大会决议公告》(临 2020-103)。

(2) 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》, 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。详见 2019 年 12 月 10 日及 2019 年 12 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于签订互保协议暨关联交易的公告》(临 2019-088) 和《凌源钢铁股份有限公司 2019 年第五次临时股东大会决议公告》(临 2019-094)。

2020 年 8 月 25 日, 公司第七届董事会第三十九次会议审议通过了《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》, 2020 年 9 月 10 日经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2020 年 8 月 26 日及 2020 年 9 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》和上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于签订〈相互担保协议之补充协议〉暨关联交易的公告》(临 2020-073) 和《凌源钢铁股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2020-082)。

报告期, 公司根据《相互担保协议》约定, 为控股股东凌钢集团提供担保的进展情况, 详见 2020 年 2 月 26 日、3 月 28 日、5 月 9 日、5 月 13 日、5 月 22 日、7 月 9 日、8 月 28 日、9 月 25 日、10 月 24 日、10 月 28 日、11 月 7 日、11 月 17 日、12 月 4 日、12 月 9 日在《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《关于为控股股东提供担保的进展公告》(临 2020-021、024、047、050、052、060、075、086、093、094、096、100、104、105)。

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	铁精矿	市场价	844.35	1,849,970,380.00	34.17	预付货款,月底结算		
凌钢集团	控股股东	购买商品	废钢	市场价	2,436.39	1,633,090,305.07	99.99	预付货款,月底结算		
凌钢集团	控股股东	购买商品	焦炭	市场价	1,916.40	1,167,938,348.14	24.70	预付货款,月底结算		
凌钢集团	控股股东	购买商品	电	市场价	0.51	1,182,748,752.94	95.94	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	购买商品	加压高炉煤气	协议价	0.08	145,213,711.28	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	购买商品	循环水	协议价	1.25	107,168,895.00	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	接受劳务	修理费	市场价/协		95,000,852.32	20.11	按月结算,即		

				议价				时付款		
凌钢集团	控股股东	购买商品	焦炉煤气	协议价	0.40	86,704,816.80	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	购买商品	空压风	协议价	0.10	81,209,536.60	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	购买商品	净水	市场价	7.00	45,348,331.00	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	销售商品	高炉煤气	协议价	0.05	338,983,477.90	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	销售商品	蒸汽	协议价	29.62	89,983,668.60	98.06	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	销售商品	TRT电	市场价	0.30	54,161,314.50	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢集团	控股股东	销售商品	转炉煤气	协议价	0.06	48,188,865.78	100.00	按月结算,即时付款		
凌钢运输	股东的子公司	接受劳务	火车倒运服务	协议价	3.60	67,314,949.20	100.00	按月结算,即时付款		
合计				/	/	6,993,026,205.13		/	/	/
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“菱园”、“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	2020/10/27	2020/10/27	2023/10/21	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	2020/10/22	2020/10/22	2023/10/15	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	2020/11/5	2020/11/5	2023/11/4	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	2020/12/3	2020/12/3	2021/10/16	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	2020/2/21	2020/2/21	2021/8/20	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	10,000.00	2020/12/8	2020/12/8	2021/6/8	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	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	2020/5/12	2020/5/12	2021/5/11	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	70,000.00	2020/9/22	2020/9/22	2022/9/21	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	40,000.00	2020/8/27	2020/8/27	2021/8/26	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	13,000.00	2020/7/7	2020/7/7	2021/8/20	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	100,000.00	2020/5/9	2020/5/9	2021/5/8	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
国贸公司	全资子公司	凌钢集团	30,000.00	2020/3/26	2020/3/26	2024/3/26	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							490,600.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							383,081.36						
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）							22,100.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							405,181.36						
担保总额占公司净资产的比例（%）							48.95						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							383,081.36						
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）							383,081.36						
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日公司披露的《关于对外提供担保的公告》（临2019-079）及2020年11月17日披露的《关于对外提供担保的公告》（临2020-100）。						

（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、报告期，持股 5%以上股东宏运（深圳）资本有限公司将其持有的公司股票陆续办理了解除质押手续，并通过大宗交易方式累计减持公司股票 5,536 万股，减持比例为 2%，将剩余的 180,209,475 股公司股票办理了质押展期，详见 2020 年 1 月 3 日、1 月 8 日、1 月 11 日、1 月 16 日、1 月 18 日、1 月 22 日、2 月 6 日、4 月 25 日、7 月 1 日、9 月 15 日、12 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《凌源钢铁股份有限公司关于公司股东大宗交易减持股份的公告》（临 2020-001、003、005、007、013、015）、《凌源钢铁股份有限公司关于公司股东部分股份解除质押的公告》（临 2020-002、004、006、012、014）、《凌源钢铁股份有限公司关于股东进行股票质押的公告》（临 2020-019）、《凌源钢铁股份有限公司关于股东股票质押展期的公告》（临 2020-033、083、107）和《凌源钢铁股份有限公司关于股东股票质押延期回购的公告》（临 2020-059）。

2、2020 年 1 月 16 日，闫清军先生因工作发生变动，辞去公司第七届监事、监事会主席职务（详见 2020 年 1 月 18 日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（临 2020-009）。2020 年 1 月 17 日，公司召开第七届监事会第十八次会议提名补选张海明先生为公司第七届监事会监事候选人，并提名张海明先生为监事会主席候选人（详见 2020 年 1 月 18 日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司第七届监事会第十八次会议决议公告》（临 2020-010）。2020 年 2 月 4 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过补选张海明先生为公司第七届监事会监事的议案（详见 2020 年 2 月 5 日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司 2020 年一次临时股东大会决议公告》（临 2020-017）。同日，公司召开第七届监事会第十九次会议审议通过了选举张海明先生为监事会主席的议案（详见 2020 年 2 月 5 日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司第七届监事会第十九次会议决议公告》（临 2020-018）。

3、报告期，持股 5%以上股东天津泰悦投资管理有限公司将其持有的公司股票陆续办理了解除质押手续，详见 2020 年 1 月 23 日、3 月 17 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司股东部分股份解除质押的公告》（临 2020-016、022），并在 2020 年 2 月 4 日至 5 月 26 日期间累计增持公司股票 27,710,042 股，占增持时公司总股本的 1%，详见 2020 年 5 月 26 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持股 5%以上股东增持 1%的提示性公告》（临 2020-053）及 2020 年 6 月 6 日在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详式权益变动报告书》。2021 年 4 月 9 日，该公司将其持有的 14,900 万股公司股票质押给国金证券股份有限公司，占其所持公司股份的 25.47%，占质押时公司总股本的 5.27%，详见 2021 年 4 月 13 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股份质押公告》（临 2021-019）。2021 年 4 月 16 日，该股东将其持有的 22,000 万股公司股票转入国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中，开展融资融券业务，该部分股份所有权未发生转移，详见 2021 年 4 月 17 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股东开展融资融券业务的公告》（临

2021-020)。

4、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、2020年8月12日，公司控股股东凌钢集团将2019年8月21日质押给盛京银行股份有限公司沈阳市亚明支行的22,211.2万股公司股票解除质押，同日，凌钢集团将该部分股票质押给了盛京银行股份有限公司朝阳分行(详见2020年8月14日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》(临2020-064))。2020年9月28日，凌钢集团将2019年9月11日质押给中国民生银行股份有限公司大连分行的24,200万股公司股票解除质押，同日，凌钢集团将该部分股票再次质押给了中国民生银行股份有限公司大连分行(详见2020年9月30日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东股权质押解除及再质押的公告》(临2020-090))。本次质押后，凌钢集团累计质押公司的股份数为46,411.2万股，占其持有公司股份的48.45%，占质押时公司总股本的16.75%。

6、2020年8月25日，公司第七届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司面向专业投资者公开发行公司债券的议案》，详见2020年8月26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三十九次会议决议公告》(临2020-070)；2020年9月10日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司面向专业投资者公开发行公司债券的议案》；公司于2020年10月14日收到上海证券交易所《关于凌源钢铁股份有限公司面向专业投资者公开发行公司债券并上市申请文件的审核反馈意见》；公司已于2020年10月27日回复。目前，发行公司债券的相关材料仍在审核中。

7、鉴于公司第七届董事会、监事会任期届满，公司于2020年9月9日召开第七届董事会第四十次会议和第七届监事会第二十五次会议进行了换届选举，详见2020年9月10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四十次会议决议公告》(临2020-078)和《凌源钢铁股份有限公司第七届监事会第二十五次会议决议公告》(临2020-079)，2020年9月25日，公司召开2020年第三次临时股东大会选举产生了第八届董事会成员和第八届监事会成员，同日，公司召开第八届董事会第一次会议及第八届监事会第一次会议，选举产生了新一届董事会董事长、副董事长、监事会主席及新一届高级管理人员，详见2020年9月27日公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司2020年第三次临时股东大会决议公告》(临2020-087)、《凌源钢铁股份有限公司第八届董事会第一次会议决议公告》(临2020-088)和《凌源钢铁股份有限公司第八届监事会第一次会议决议公告》(临2020-089)。

8、2021年1月19日至28日期间，公司控股股东凌钢集团将其持有的15,135.8亿元公司可转换公司债券全部转换成公司股票，共计转股55,039,270股，转股后凌钢集团的持股比例升至35.84%，较转股前增加1.27个百分点，详见2021年1月21日、26日、30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控股股东持有“凌钢转债”数量变动比例达到10%的公告》(临2021-002、003)和《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东因可转债转股引起持股比例增加的权益变动提示性公告》(临2021-004)。

9、2021年2月9日，根据《辽宁省划转部分国有资本充实社保基金工作实施方案》(辽政发[2020]122号)和辽宁省财政厅、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会、辽宁省人力资源和社会保障厅《关于划转朝阳市部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》(辽财资[2020]367号)要求，朝阳市国资委将其持有的凌钢集团国有股权(国家资本)的10%一次性划转至辽宁省财政厅，由辽宁省财政厅代辽宁省人民政府持有，委托辽宁金融控股集团有限公司专户管理。本次国有股权划转前，朝阳市国资委持有凌钢集团100%股权，本次国有股权划转后，朝阳市国资委和辽宁省财政厅分别持有凌钢集团90%股权和10%股权，本次国有股权划转未导致公司控股股东、实际控制人发生变更，凌钢集团仍为公司控股股东，朝阳市国资委仍为公司实际控制人，详见2021年2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关于控股股东部分国有股权划转的公告》(临2021-005)。

10、2021年4月7日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于对外捐赠的议案》，

详见 2021 年 4 月 8 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 2021-014); 4 月 23 日, 公司召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过了该议案, 详见 2021 年 4 月 24 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 2021 年第一次临时股东决议公告》(临 2021-022)。

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、凌源市刀尔登镇, 全面开展 2020 年脱贫攻坚工作, 并积极履行企业扶贫攻坚的社会责任。公司按照《凌钢扶贫工作三年规划(2018—2020)》、《凌钢 2020 年扶贫工作计划》和《凌钢关于开展党员携手贫困户奔小康活动方案》, 提高政治意识, 加大扶贫工作力度。根据帮扶对象的实际情况, 通过调查、论证, 采取不同措施实施精准扶贫、精准脱贫, 决战决胜脱贫攻坚, 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

报告期, 公司认真贯彻中央和省、市政府扶贫工作会议精神, 加快地区脱贫解困步伐, 积极履行社会责任。

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帮扶脱贫攻坚已经取得了巨大成效, 全村 124 户 243 人建档立卡贫困人口到 2020 年末实现人均收入 0.92 万元, 实现了稳定脱贫。公司帮扶建设的产业扶贫项目年出栏生猪 6,000 头的养殖场和农业示范园区(暖棚)稳定运行, 为脱贫攻坚工作打下了强有力的产业基础。报告期又按照《凌钢 2020 年扶贫工作计划》对郭家店村养殖产业项目进一步拓展, 对郭家店村现有 124 户建档立卡贫困户给予每户购买 20 只鸡雏和一百元饲料, 共投入资金 3.72 万元, 其中: 结对帮扶干部投资 0.6 万元、村产业扶贫项目利润投入 3.12 万元, 帮助贫困人员发展庭院养殖。凌钢 32 个基层党组织 160 名党员干部, 对刀尔登镇烧锅地村 39 户 70 名建档立卡贫困户入户对接。党员干部捐款 10.24 万元, 帮扶刀尔登镇烧锅地村 39 户建档立卡贫困户脱贫。为凌源市刀尔登镇烧锅地村贫困村民买羊 36 只、鸡鹅 90 只, 完成 12 户养殖, 27 户大户代种红薯。

精准扶贫工作的其他方面。2020 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、衣物 380 件, 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。

公司驻村工作队按照公司党委的要求, 结合被帮扶村实际情况积极开展帮扶工作, 严格管理扶贫产业项目的经营, 使产业扶贫项目高效运营, 郭家店村利用项目利润安置建档立卡贫困户中有一定劳动能力人员 35 人实现村级公益岗就业, 助力就业脱贫。

公司的全资子公司保国公司和钢管公司积极响应地方政府号召, 分别向北票市脱贫攻坚工作捐赠扶贫基金 40 万元。

通过以上措施, 公司与凌钢集团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	94.61

2. 物资折款	2
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	313
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）	1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	243
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	11.49
8.3 扶贫公益基金	80
9. 其他项目	
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，决战决胜脱贫攻坚。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、刀尔登镇和市级贫困村烧锅地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报股东，公司自上市以来已累计派发现金红利 13.1 亿元；积极按照合同约定履行债务人义务，按时足额偿还债务款项，未发生逾期展期等情况；严格按照国家有关法律法规和《公司章程》等内部控制制

度规范公司运作，及时履行信息披露义务，答复投资者的来函来电，平等对待所有股东，2020 年，公司累计披露定期报告 4 期、临时公告 107 份。

3. 职工权益保护

公司进一步落实全心全意依靠职工办企业方针，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和安全教育，不断提升员工的自身价值和素质，2020 年，围绕生产经营任务，深入开展了“三创一赛”活动、合理化建议“金点子奖”、“凌钢好工人”评选活动，建设了职工培训基地；扎实开展网上练兵、仿真实训、专家培训等活动，为职工技能提升提供了广阔舞台；切实维护职工合法权益，认真履行集体合同，积极开展对困难职工救助和送温暖活动，让弱势群体感受到公司关怀。

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、转炉全部采用干法除尘，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 52,279 万元，参与精准扶贫投入扶贫资金 58.61 万元，帮扶建档立卡贫困人口 313 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，公司核定的污染物年排放总量分别为：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 581.1008 万吨、产铁 542.4341 万吨、产钢材 585.4685 万吨，污染物排放量为烟尘 584.859 吨、粉尘 5,633.837 吨、二氧化硫 2,237.217 吨、氮氧化物 3,838.595 吨，各污染物排放总量全部满足排污许可总量要求。报告期内吨钢有组织颗粒物排放量 0.40 千克，吨钢二氧化硫排放量 0.38 千克，吨钢氮氧化物 0.66 千克，废水零排放。

①企业基本信息及主要污染物排放情况

表 1、主要污染物排放情况				
规模及主要产品	规模：钢 600 万吨/年 主要产品：钢 581.1008 万吨/年，铁 542.4341 万吨/年，材 585.4685 万吨/年。			
主要污染物				
凌钢股份	污染物名称	排放总量（吨）	执行标准（mg/m ³ ）	是否达标排放
	烟尘	584.859	20/30/50	是
	粉尘	5,633.837	20/25/30	是
	二氧化硫	2,237.217	50/100/150/200	是

	氮氧化物	3,838.595	300	是
--	------	-----------	-----	---

②主要污染物种类、排放源数量及排放情况

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。主要污染物种类、排放源数量及排放情况见表 2

表 2、主要污染物种类、排放源数量及排放情况

单位	主体设备	污染物种类	名称	排放方式	环保处理设施(套)	排放口数量	执行标准(mg/m3)	平均排放浓度	运行情况	达标情况	
凌钢股份	球团	回转窑焙烧	烟尘	连续	1	1	50	12	正常	达标	
			二氧化硫				200	94.5			
			氮氧化物				300	93.7			
		回转窑原料	废气	粉尘	间歇	3	3	30	14.2	正常	达标
	烧结	机头	废气	烟尘	连续	3	3	50	11.7	正常	达标
				二氧化硫				200	75.2		
				氮氧化物				300	163.6		
			机尾	废气	粉尘	连续	3	3	30	3.9	正常
		配料混料等	废气	粉尘	连续	6	5	30	15.4	正常	达标
	高炉	出铁场	废气	粉尘	间歇	5	5	25	3.4	正常	达标
		矿槽	废气	粉尘	间歇	5	5	25	2.7	正常	达标
		喷煤	废气	粉尘	连续	5	5	25	10.2	正常	达标
		原料转运	废气	粉尘	间歇	10	10	25	10.4	正常	达标
		热风炉	废气	烟尘	连续	0	5	20	14	正常	达标
				二氧化硫				100	80.2		
				氮氧化物				300	52.8		
		冲渣	废水	SS	连续	5	0		回用	正常	达标
	转炉	二次烟气及铁水预处理	废气	粉尘	连续	8	8	20	2.1	正常	达标
		转炉一次烟气	废气	粉尘	连续	6	6	50	24.2	正常	达标
		转炉三次烟气	废气	粉尘	连续	1	1	20	15.7	正常	达标
		混铁、铸铁及大块切割	废气	粉尘	间歇	2	2	20	12.2	正常	达标
		精炼除尘、地下料仓	废气	粉尘	连续	2	2	20	9.9	正常	达标
		连铸	废水	SS, 油、COD	连续	3	0	—	回用	正常	达标
	白灰窑	焙烧	废气	烟尘	连续	2	2	30	23	正常	达标
原料及成品		废气	粉尘	间歇	4	4	20	14.6	正常	达标	
轧钢	加热炉	废气	烟尘	连续	0	7	20	12	正常	达标	
			二氧化硫				150	65			
			氮氧化物				300	94.6			
	废水处理	废水	油、COD、氨氮、SS	连续	7	0	—	回用	正常	达标	
	公司污水处理厂	废水	油、COD、氨氮、SS	连续	1	0	—	回用	正常	达标	
保国铁矿	燃煤锅炉	废气	烟尘	连续	3	2	80	54.9	正常	达标	
			二氧化硫				400	175.6			
			氮氧化物				400	253.7			
	废水处理	废水	油、COD、氨氮、SS	连续	5	5	—	回用	正常	达标	
钢管	天然气锅炉	废气	烟尘	连续	0	2	20	7.5	正常	达标	
			二氧化硫				50	<1			

公司			氮氧化物				200	25	正常	达标
	废水处理	废水	氨氮, COD	连续	1	1	—	—	正常	达标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司现有环保设施 91 台套, 其中废水处理设施 22 套, 废气治理设施 69 台套。环保设施全部与主体设施同步运行, 污染物全部达标排放。

(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

①2020 年, 公司有新建项目 1 个, 为“凌源钢铁股份有限公司超低排放改造工程(一期)”, 项目在建设前按国家相关要求进行了环境影响评价, 并通过了建设项目环境影响登记表备案系统备案。

②严格按国家排污许可制相关要求, 积极开展排污许可申报工作, 并全部取得了排污许可证。

(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, 按照三年一更新的要求, 公司已于 2019 年 5 月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工作, 并通过了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。2020 年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, 对各污染物排放源进行定期例行监测。积极配合省市环保部门定期或不定期的检查, 对存在的问题和隐患认真进行完善整改。第三方环境检测机构的检测结果表明, 公司各工序环保设施均达到相应排放标准要求。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

①危险废物管理与处置情况

公司制定了完善的危险废物管理制度, 严格规范了危险废物储存和转移程序。危险废物主要是废油和废铅电池。2020 年废油及废油含物产生量 72 吨, 报废铅蓄电池产生量 29.74 吨, 全部按国家相关要求委托有处置资质的单位处置。

②落实环保部门行政命令及遵纪守法情况

公司认真执行省市环保部门的各项规章制度, 积极配合完成省市环保部门下达的各项工作。2020 年未出现违法和受到环保行政处罚的情况。

③环保税缴纳执行情况

报告期, 公司严格按国家相关规范要求核算各工序污染物实际排放量, 并根据实际排放总量核算环保税。2020 年公司及其子公司环保税为 1,105.29 万元。

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

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]204号文核准，公司于2020年4月13日公开发行了440万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额44,000万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2020]121号文同意，公司44,000万元可转换公司债券于2020年5月13日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“凌钢转债”，债券代码“110070”。“凌钢转债”于2020年10月19日开始进入转股期。具体情况详见公司分别于2020年4月9日、2020年4月17日、2020年5月9日、2020年10月13日在《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所披露的《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》、《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》、《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》和《凌源钢铁股份有限公司关于“凌钢转债”开始转股的公告》。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	12,966	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
凌源钢铁集团有限责任公司	151,358,000	34.41
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	26,904,000	6.12
全国社保基金—零零二组合	18,446,000	4.19
易方达基金—建设银行—易方达基金建信稳健养老1号集合资产管理计划	13,084,000	2.97
易方达基金—民生银行—杭州银行股份有限公司	12,714,000	2.89
中国光大银行股份有限公司—易方达裕景添利6个月定期开放债券型证券投资基金	12,021,000	2.73
中航信托股份有限公司—中航信托·天玑睿盈可转债投资集合资金信托计划	11,836,000	2.69
易方达基金—广发银行—易方达资产管理有限公司	6,550,000	1.49
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资176号私募证券投资基金	6,360,000	1.45
中国工商银行股份有限公司—富国天盈债券型证券投资基金(LOF)	6,087,000	1.38

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券	440,000,000	88,000			439,912,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额(元)	88,000

报告期转股数（股）	31,980
累计转股数（股）	31,980
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0012
尚未转股额（元）	439,912,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.98

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年6月5日	2.75	2020年6月1日	《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站	因公司实施2019年度利润分配方案，凌钢转债的转股价格由2.80元/股调整为2.75元/股。
截止本报告期末最新转股价格		2.75		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截至2020年末，公司总资产1,599,594.37万元，资产负债率为48.26%。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托信用评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信”）对凌钢转债进行跟踪信用评级。中诚信于2020年6月23日出具了《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告(2020)》，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持凌钢转债信用等级为AA。报告期内，公司主体信用等级以及公司债券信用等级未发生变化。

凌钢转债发行首日（即2020年4月13日）起每满一年的当日付息，2021年4月13日，公司支付了第一年的利息，利率为0.40%。未来年度公司偿付凌钢转债本息的资金主要来源于公司经营净现金流入及银行贷款、市场融资等。

(六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

公司发行的可转换公司债券“凌钢转债”于2020年10月19日进入转股期。

2021年1月19日至2021年1月28日，公司控股股东凌钢集团累计将其持有的占“凌钢转债”发行总量34.40%的1,513,580张“凌钢转债”转换为凌钢股份股票，转股价格为2.75元/股，共计转股55,039,270股凌钢股份股票。

本次转股前，凌钢集团持有凌钢股份股票957,960,606股，持有“凌钢转债”1,513,580张，占“凌钢转债”发行总量的34.40%。本次转股后，凌钢集团持有凌钢股份股票1,012,999,876股，持有“凌钢转债”0张，持股比例由34.57%上升至35.84%，增加1.27个百分点。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,771,082,743	100				31,980	31,980	2,771,114,723	100
1、人民币普通股	2,771,082,743	100				31,980	31,980	2,771,114,723	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,771,082,743	100				31,980	31,980	2,771,114,723	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年4月13日，公司公开发行440万张可转换公司债券，债券简称“凌钢转债”，根据有关规定和《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“凌钢转债”自2020年10月19日起可转换为公司股份。截至期末“凌钢转债”转股金额为88,000元，因转股形成的股份数量为31,980股，占“凌钢转债”转股前公司已发行股份总额的0.0012%。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：张 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券	2020年4月13日	100	4,400,000	2020年5月13日	4,400,000	2026年4月12日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

详见第五节“十八、可转换公司债券情况”部分。

(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

详见第五节“十八、可转换公司债券情况”部分。

(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)	56,421
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,228

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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		957,960,606	34.57		质押	464,112,000	国家
天津泰悦投资管理有限公司	28,391,042	580,998,199	20.97		无		境内非国有法人
九江萍钢钢铁有限公司		311,179,639	11.23		无		境内非国有法人
宏运(深圳)资本有限公司	-55,360,000	180,209,475	6.50		质押	180,209,475	境内非国有法人
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚量化精选证券投资基金	21,760,000	21,760,000	0.79		无		其他
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚满天星2期对冲基金	16,800,000	16,800,000	0.61		无		其他
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚量化稳盈优享私募证券投资基金	16,800,000	16,800,000	0.61		无		其他
方威		7,548,039	0.27		无		境内自然人
虞慰锦		6,867,590	0.27		质押	6,867,590	境内自然人
唐楠		6,610,711	0.27		质押	6,610,711	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股 的 数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
凌源钢铁集团有限责任公司	957,960,606	人民币普通股	957,960,606				
天津泰悦投资管理有限公司	580,998,199	人民币普通股	580,998,199				
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	180,209,475	人民币普通股	180,209,475				
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚量化精选证券投资基金	21,760,000	人民币普通股	21,760,000				
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚满天星2期对冲基金	16,800,000	人民币普通股	16,800,000				
宁波宁聚资产管理中心(有限合伙)－宁聚量化稳盈优享私募证券投资基金	16,800,000	人民币普通股	16,800,000				
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				
唐楠	6,610,711	人民币普通股	6,610,711				
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，第八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

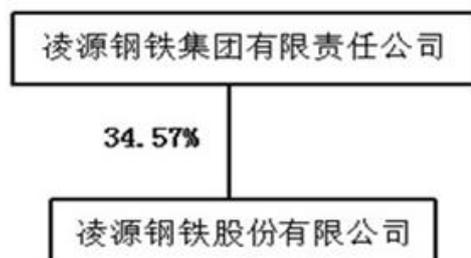
□适用 √不适用

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

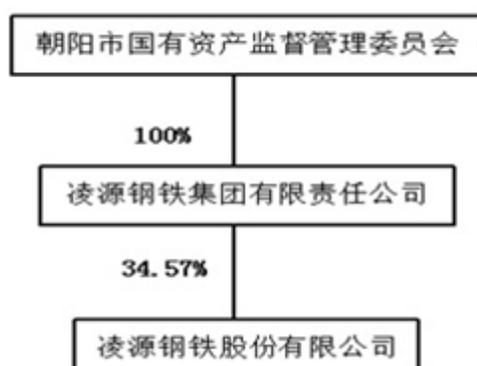
适用 不适用

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人民政府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	47	2020/9/25	2023/9/24					189.13	否
冯亚军	董事	男	49	2020/9/25	2023/9/24						是
马育民	副董事长	男	56	2020/9/25	2023/9/24						否
马育民	总经理	男	56	2020/9/25	2023/9/24					179.47	否
卢亚东	董事	男	60	2017/11/6	2020/5/29	24,200	96,200	72,000	二级市场买卖		是
王运琪	董事	男	57	2018/1/29	2020/9/25						否
王运琪	副总经理、总工程师	男	57	2020/9/25	2023/9/24					128.21	否
李占东	董事	男	47	2020/9/25	2023/9/24						否
李占东	总会计师	男	47	2020/9/25	2023/9/24					127.68	否
张君婷	董事	女	31	2020/9/25	2023/9/24						是
黄成仁	董事	男	56	2020/9/25	2023/9/24						是
刘继伟	独立董事	男	59	2017/11/6	2020/9/25					18	否
韩凌	独立董事	男	49	2017/11/6	2020/9/25					18	否
孙浩	独立董事	男	55	2020/9/25	2023/9/24					18	否
张先治	独立董事	男	63	2020/9/25	2023/9/24						否
石育斌	独立董事	男	42	2020/9/25	2023/9/24						否
闫清军	监事会主席	男	57	2017/11/6	2020/2/4					6.03	是
张海明	监事会主席	男	50	2020/9/25	2023/9/24					8	是
侯柏英	监事	男	58	2020/9/25	2023/9/24	11,352	11,352			9.77	是

张海龙	监事	男	45	2020/9/25	2023/9/24					35.16	否
张立新	副总经理	男	51	2020/9/25	2023/9/24					126.69	否
王宝杰	董事会秘书	男	49	2020/9/25	2023/9/24					120.74	否
马晓勇	副总经理	男	46	2020/9/25	2023/9/24					127.98	否
黄伟	副总经理	男	54	2020/9/25	2023/9/24					124.48	否
合计	/	/	/	/	/	35,552	107,552	72,000	/	1,237.34	/

姓名	主要工作经历
文广	大学学历，中共党员，律师。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	大学学历，中共党员，高级工程师。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、凌源傲翼新能源有限公司、沈阳凌钢钢材销售有限公司、凌钢锦州钢材经销有限公司、凌钢（大连）钢材经销有限公司、北京凌钢物资供销有限公司董事长，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2021年3月，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	大学学历，中共党员，高级工程师。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	大学学历，中共党员，正高级工程师。2006年2月至2020年6月，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2020年6月，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2020年6月，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2020年6月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2018年4月至2020年6月，任凌钢集团建筑材料检测有限公司董事长。
王运琪	大学学历，中共党员，高级工程师。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2020年9月，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	大学学历，中共党员，高级会计师。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2020年9月，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2021年3月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2021年3月，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。
张君婷	大学学历。2017年7月至今：天津荣程祥泰投资控股集团有限公司董事、副总裁；2017年7月至今：天津市荣程普济公益基金会理事长；2018年6月至今：天津市青年商会监事；2018年12月至今：接力中国青年精英协会理事；2018年12月至今：国际特奥东亚区高级顾问委员会委员；2019年1月至今：天津市青年企业家协会副会长、天津市津南区青年商会常务副会长；2019年4月至今：天津荣程联合钢铁集团有限公司董事长；2020年1月至今：中国青年联合会第十三届委员会常委、中国青年企业家协会常务理事；2020年9月至今，任公司董事。
黄成仁	大学学历，中共党员，审计师。2015年2月至今，任辽宁方大集团实业有限公司董事；2016年2月至今，任江西方大钢铁集团有限公司董事；2017年4月至今，任辽宁方大集团实业有限公司副总裁；2018年5月至今，任方大医疗投资管理有限公司董事；2018年7月至今，任东北制药集团股份有限公司董事；2019年6月至今，任北方重工集团有限公司董事；2019年9月至今，任辽宁方大地产集团有限公司董事长；2020年9月至今，任公司董事。
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2020年4月，任辽宁华孚环境工程股份有限公司独立董事；2014年11月至2020年9月，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（已更名为冰山冷热科技股份有限公司）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2020年9月，任公司独立董事；2016年4月至2018年9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。
孙浩	九三学社社员，研究生学历，工学博士学位，正高级工程师，中国钢铁工业协会个人会员。1990年1月至2002年2月任冶金自动化研究院设计院干部，驻宝钢技术工作队成员、工程师，项目负责人、赴美短期团组团长、赴欧长期团组团长，高级工程师；2002年3月至今，任冶金工业规划研究院高级工程师、教授级高级工程师、正高级工程师；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，任公司独立董事；2019年4月至今，任包钢钢铁股份有限公司独立董事；2020年9月至今，任中国有色金属建设股份有限公司独立董事。
张先治	中共党员，会计学及财务学教授，经济学博士，博士生导师，中国注册会计师。1995年7月至今，任东北财经大学会计学院教授；2005年11月至2011年6月任大连港股份有限公司公司独立董事；2008年11月至2014年11月，任本公司独立董事；2013年6月至2019年6月，任大连国际合作股份公司（现中广核核技术发展股份有限公司）独立董事；2014年3月至2020年3月，任大连智云自动化装备股份有限公司独立董事；2016年10月至今，任营口港务股份有限公司独立董事；2017年3月至2019年3月，任大连天宝绿色食品股份有限公司独立董事；2017年6月至今，任华能国际电力股份有限公司独立董事；2020年9月至今，任公司独立董事。
石育斌	中共党员，国际法学博士。2001年9月至今，在上海市锦天城律师事务所任律师助理、律师、高级合伙人；2020年9月至今，任公司董事。
闫清军	大学学历，中共党员，正高级工程师。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2020年9月，任公司纪委书记；2015年4月至2020年11月，任公司工会主席；2015年4月至2020年10月，任凌源钢铁集团有限责任公司纪委书记、工会主席；2015年5月至2016年4月，任凌源傲翼新能源有限公司监事会主席；2015年5月至2017年1月，任宁城怡山矿业有限公司监事会主席；2015年8月至2016年9月，任凌源钢铁股份有限公司高级管理人员；2016年10月至2017年1月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2016年10月至2017年1月，任建平磷铁矿业有限公司董事；2016年9月至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；2020年11月至今，任公司副总工程师。
张海明	大专学历，中共党员，工程师。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；2021年1月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事。
侯柏英	大学学历，中共党员，高级讲师。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院有限公司监事；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2020年7月，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；2020年7月至今，任凌源钢铁国际贸易有限公司北京办事处副主任。
张海龙	大学学历，中共党员，高级会计师。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；2019年9月至今，任凌钢（山东）特钢销售有限公司监事；2017年11月至今，任公司监事。
张立新	大学学历，中共党员，正高级工程师。2011年6月至2020年9月，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2020年12月，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，任朝阳阳泰国国有资产经营有限公司监事；2016年9月至2017年1月，任凌源红山矿业有限公司董事；2016年10月至2020年12月，任北票永山矿业有限公司董事；2017年1月至今，任朝阳天翼新城镇建设发展有限公司董事长；2017年1月至2021年3月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2019年11月至2020年12月，任凌源钢铁集团设计研究有限公司董事；2020年6月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事。
王宝杰	大学学历，中共党员，高级经济师。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2021年3月，任上海靖亿投资管理有限公司董事。
马晓勇	大学学历，中共党员，高级工程师。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	大学学历，中共党员，高级经济师。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2019年5月，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，任公司副总经理；2018年4月至2020年10月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

监事侯柏英先生从2020年8月份起任公司全资子公司国贸公司北京办事处副主任，在公司领取薪酬，不再在控股股东凌钢集团领取报酬；原监事会主席闫清军先生从2020年11月起任公司副总工程师，在公司领取薪酬，不再在控股股东凌钢集团领取报酬。

(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	2021年3月2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	2020年6月8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	2020年6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	2020年6月1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	2020年6月1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	2021年3月2日
李占东	上海靖亿投资管理有限公司	监事	2018年4月20日	2021年3月5日
张君婷	天津荣程祥泰投资控股集团有限公司	董事、副总裁	2017年7月	
张君婷	天津市荣程普济公益基金会	理事长	2017年7月	
张君婷	天津荣程联合钢铁集团有限公司	董事长	2019年4月	
黄成仁	辽宁方大集团实业有限公司	董事	2015年2月	
黄成仁	江西方大钢铁集团有限公司	董事	2016年2月	
黄成仁	辽宁方大集团实业有限公司	副总裁	2017年4月	
黄成仁	方大医疗投资管理有限公司	董事	2018年5月	
黄成仁	东北制药集团股份有限公司	董事	2018年7月	

黄成仁	北方重工集团有限公司	董事	2019年6月	
黄成仁	辽宁方大地产集团有限公司	董事长	2019年9月	
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
张海明	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2021年1月21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	2020年7月29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	凌源钢铁热电有限责任公司	董事	2013年9月30日	2020年12月14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	2020年12月21日
张立新	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2017年1月11日	2021年3月2日
王宝杰	上海靖亿投资管理有限公司	董事	2018年4月20日	2021年3月5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	
孙浩	冶金工业规划研究院	正高级工程师	2014年12月	
孙浩	中国有色金属建设股份有限公司	独立董事	2020年9月	
孙浩	包钢钢联股份有限公司	独立董事	2019年4月	
孙浩	中轴线上（北京）咨询顾问有限公司	执行董事	2018年7月	

张君婷	天津市青年商会	监事	2018 年 6 月	
张君婷	接力中国青年精英协会	理事	2018 年 12 月	
张君婷	国际特奥东亚区高级顾问委员会	委员	2018 年 12 月	
张君婷	天津市青年企业家协会	副会长	2019 年 1 月	
张君婷	天津市津南区青年商会	常务副会长	2019 年 1 月	
张君婷	全国青年联合会第十三届委员会	常委	2020 年 1 月	
张君婷	中国青年企业家协会	常务理事	2020 年 1 月	
张先治	东北财经大学会计学院	教授	1995 年 7 月	
张先治	大连港股份有限公司公司	独立董事	2005 年 11 月	2011 年 6 月
张先治	大连国际合作股份公司（现中广核核技术发展股份有限公司）	独立董事	2013 年 6 月	2019 年 6 月
张先治	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	2014 年 3 月	2020 年 3 月
张先治	营口港务股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月	
张先治	大连天宝绿色食品股份有限公司	独立董事	2017 年 3 月	2019 年 3 月
张先治	华能国际电力股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月	
石育斌	上海市锦天城律师事务所	律师助理、律师、高级合伙人	2001 年 9 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	公司董事、监事及高级管理人员的薪酬制度由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会、监事会审议后，经股东大会批准实施。董事及高级管理人员薪酬考核评价办法根据股东大会授权，由董事会薪酬与考核委员会制订并实施。董事年度报酬由董事会薪酬与考核委员会提议、董事会审议后报股东大会批准；监事年度报酬由监事会审议后报股东大会批准；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、福利收入和奖励等构成。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；董事和高级管理人员对公司做出特殊贡献或工作业绩等特别突出的，公司可额外给予奖励。
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 1,237.34 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
卢亚东	董事	离任	退休
王运琪	董事	离任	换届
张君婷	董事	选举	换届
黄成仁	董事	选举	换届
刘继伟	独立董事	离任	换届
韩凌	独立董事	离任	换届
张先治	独立董事	选举	换届
石育斌	独立董事	选举	换届
闫清军	监事会主席	离任	辞职
张海明	监事会主席	选举	补选

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

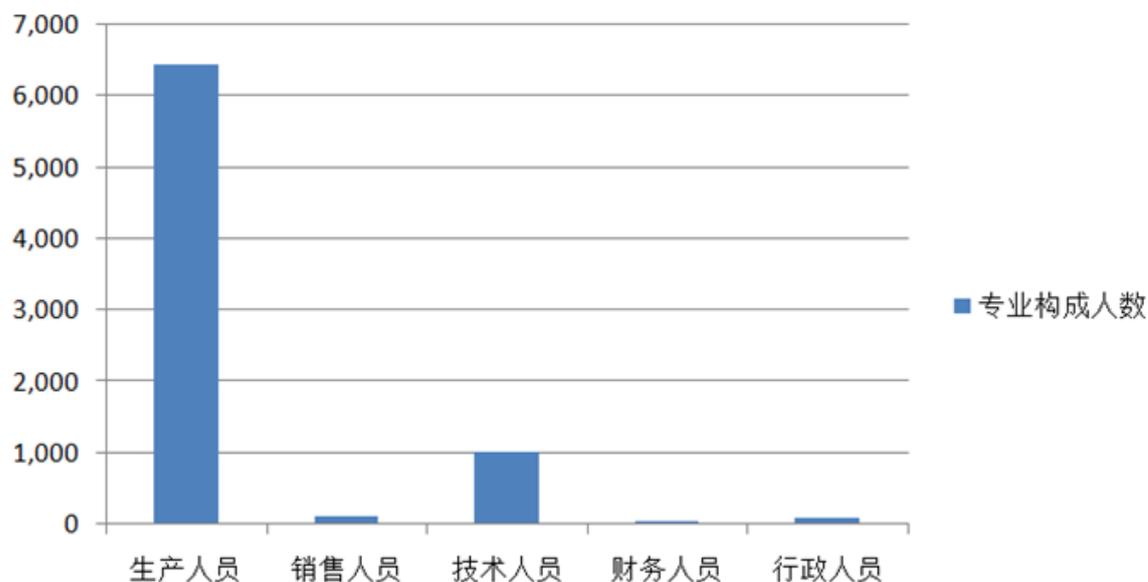
适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

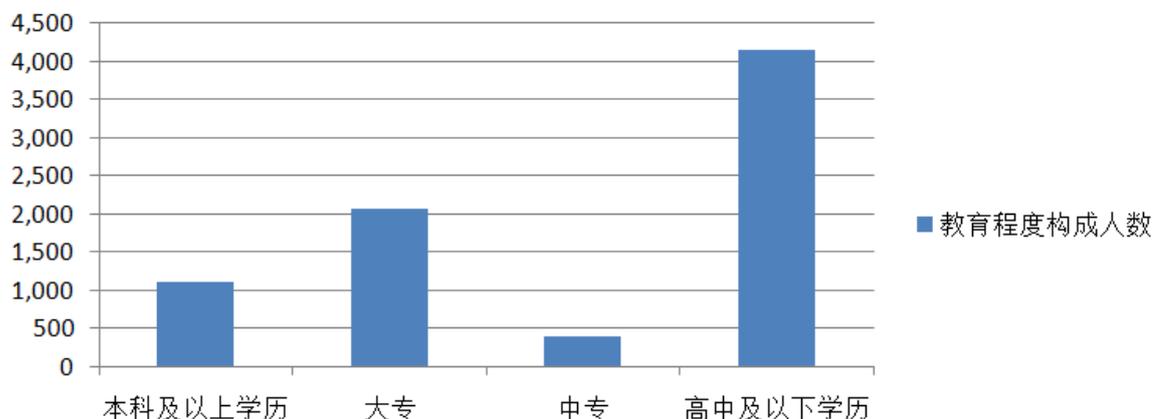
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,441
主要子公司在职员工的数量	1,277
在职员工的数量合计	7,718
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,303
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,444
销售人员	120
技术人员	1,013
财务人员	54
行政人员	87
合计	7,718
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,107
大专	2,072
中专	384
高中及以下学历	4,155
合计	7,718

专业构成人数



教育程度构成



(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、福利收入和奖励等构成；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。培训内容一般分为新职工入厂培训，职业道德、法制教育、环保培训、质量意识培训、企业文化、形势任务教育和《职工手册》培训，全员安全教育培训、岗位能力、特殊工种操作人员培训、专业技术人员培训和公司中高级管理人员培训等。2021年，全公司计划完成各类培训班337个，培训21,911人次，授课5,843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《公司章程》规定，信息披露做到了真实、准确、

完整，简明清晰、通俗易懂；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。

2020年，根据政策变化，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《内幕信息知情人登记备案管理制度》、《信息披露事务管理制度》和《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》等。

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
2020年第一次临时股东大会	2020年2月4日	http://www.sse.com.cn	2020年2月5日
2019年年度股东大会	2020年5月20日	http://www.sse.com.cn	2020年5月21日
2020年第二次临时股东大会	2020年9月10日	http://www.sse.com.cn	2020年9月11日
2020年第三次临时股东大会	2020年9月25日	http://www.sse.com.cn	2020年9月26日
2020年第四次临时股东大会	2020年12月2日	http://www.sse.com.cn	2020年12月3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
		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	出席股东大会的次数
文广	否	16	16	9			否	5
冯亚军	否	16	16	9			否	5
马育民	否	16	16	9			否	5
卢亚东	否	6	6	4			否	2
王运琪	否	11	11	6			否	4
李占东	否	16	16	9			否	5
张君婷	否	5	5	3			否	1
黄成仁	否	5	5	3			否	1
刘继伟	是	11	11	6			否	4
韩凌	是	11	11	6			否	4
孙浩	是	16	16	9			否	5
张先治	是	5	5	3			否	1
石育斌	是	5	5	3			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	9
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修订、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。

提名委员会在公司换届选举工作中，对董事候选人和高级管理人员的聘任进行了资格审查。

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》及董事、监事和高级管理人员职务津贴发放在执行过程中存在的问题，对《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》进行了修订，对董事、监事和高级管理人员职务津贴提出了调整意见并得到董事会和股东大会通过；根据《董事及高级管理人员薪酬考核评价办法》，制订了《董事及高级管理人员 2020 年年度绩效薪酬考核指标》，并依据考核评价办法和考核指标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均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 2020 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 2020 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2021]110Z0167 号

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、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、38 及财务报表附注七、61 所述，2020 年度，公司主营业务收入为 19,330,159,534.14 元，占营业收入比重为 95.23%。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 2020 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，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): 陆红

中国注册会计师: 王丽艳

中国·北京

中国注册会计师: 杨爱华

2021年4月28日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	3,396,087,100.63	2,579,820,966.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		88,735,053.96
应收账款	七、5	38,113,945.83	58,135,256.00
应收款项融资	七、6	943,302,935.56	2,241,299,753.80
预付款项	七、7	281,365,541.38	177,231,684.23
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	27,643,555.06	15,487,622.82
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,960,342,747.87	1,565,651,546.07
合同资产	七、10	3,866,950.06	0.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	21,435,416.59	36,971,102.08
流动资产合计		6,672,158,192.98	6,763,332,985.21
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	34,936,340.58	4,687,810.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	21,965,000.00	23,435,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	8,238,192,796.12	7,866,388,141.01
在建工程	七、22	155,830,379.51	372,912,510.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	522,841,810.42	539,458,468.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	七、30	61,819,215.72	52,443,513.80
其他非流动资产	七、31	288,200,000.00	273,200,000.00
非流动资产合计		9,323,785,542.35	9,132,525,444.52
资产总计		15,995,943,735.33	15,895,858,429.73
流动负债：			
短期借款	七、32	937,500,000.00	1,730,291,853.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,337,131,603.63	3,872,415,929.50
应付账款	七、36	1,411,921,468.60	1,164,710,763.81
预收款项	七、37		685,378,240.88
合同负债	七、38	546,895,416.94	
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、39	16,746,743.95	16,089,394.87
应交税费	七、40	109,740,533.86	50,619,380.85
其他应付款	七、41	173,688,139.68	144,152,143.59
其中：应付利息			
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、43	214,829,597.64	133,333,333.33
其他流动负债	七、44	70,804,490.93	
流动负债合计		6,819,257,995.23	7,796,991,040.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	169,966,370.98	64,650,000.00
应付债券	七、46	359,153,875.99	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	271,785,189.75	194,179,056.92
长期应付职工薪酬	七、49	15,284,236.25	14,867,552.24
预计负债	七、50	6,835,096.11	6,509,611.35
递延收益	七、51	21,387,486.99	23,137,995.15
递延所得税负债	七、30	55,482,006.97	46,134,944.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		899,894,263.04	349,479,159.88
负债合计		7,719,152,258.27	8,146,470,200.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,771,114,723.00	2,771,082,743.00
其他权益工具	七、54	86,825,369.10	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	451,982,006.82	451,925,056.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	43,573,236.42	25,374,463.73
盈余公积	七、59	917,747,053.22	854,478,538.21
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,005,549,088.50	3,646,527,427.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,276,791,477.06	7,749,388,229.32
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		8,276,791,477.06	7,749,388,229.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,995,943,735.33	15,895,858,429.73

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：张磊

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,563,982,624.61	2,491,380,825.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			159,970,000.00
应收账款	十七、1	112,681,890.10	107,952,313.79
应收款项融资		659,912,570.52	2,186,447,733.08
预付款项		611,244,711.21	569,244,680.75
其他应收款	十七、2	23,384,306.03	9,433,417.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,631,796,696.83	1,270,753,973.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			6,694,914.31
流动资产合计		5,603,002,799.30	6,801,877,859.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		68,022,018.11	68,022,018.11
长期股权投资	十七、3	2,042,284,348.77	1,989,728,842.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,965,000.00	15,435,000.00
投资性房地产			

固定资产		7,608,990,451.19	7,148,533,372.35
在建工程		144,820,163.66	372,154,608.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		398,180,313.72	404,263,825.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		96,048,785.02	86,630,491.62
其他非流动资产		288,200,000.00	273,200,000.00
非流动资产合计		10,660,511,080.47	10,357,968,158.31
资产总计		16,263,513,879.77	17,159,846,017.40
流动负债：			
短期借款		659,500,000.00	1,305,291,853.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,376,480,404.21	4,141,656,197.80
应付账款		1,500,188,380.90	956,929,854.48
预收款项			2,229,647,352.69
合同负债		935,811,133.86	
应付职工薪酬		8,184,082.12	7,088,011.86
应交税费		83,475,254.98	47,561,189.12
其他应付款		140,650,473.94	119,114,020.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		214,829,597.64	133,333,333.33
其他流动负债		121,485,969.22	
流动负债合计		7,040,605,296.87	8,940,621,813.91
非流动负债：			
长期借款		169,966,370.98	64,650,000.00
应付债券		359,153,875.99	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		271,785,189.75	194,179,056.92
长期应付职工薪酬		13,788,636.26	13,747,879.66
预计负债			
递延收益		12,370,123.63	13,341,286.51
递延所得税负债		55,482,006.97	46,134,944.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		882,546,203.58	332,053,167.31
负债合计		7,923,151,500.45	9,272,674,981.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,771,114,723.00	2,771,082,743.00
其他权益工具		86,825,369.10	
其中：优先股			

永续债			
资本公积		741,396,760.70	741,339,810.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		822,397,575.48	772,191,565.06
未分配利润		3,918,627,951.04	3,602,556,917.28
所有者权益（或股东权益）合计		8,340,362,379.32	7,887,171,036.18
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		16,263,513,879.77	17,159,846,017.40

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：张磊

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		20,297,333,479.25	21,117,196,547.34
其中：营业收入	七、61	20,297,333,479.25	21,117,196,547.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,449,339,957.53	20,332,002,977.45
其中：营业成本	七、61	18,974,314,070.44	19,636,924,620.41
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、62	107,683,296.57	119,189,915.58
销售费用	七、63	129,367,746.25	225,353,807.66
管理费用	七、64	259,463,233.34	292,031,436.43
研发费用	七、65	9,346,842.85	9,818,687.46
财务费用	七、66	-30,835,231.92	48,684,509.91
其中：利息费用		84,475,085.37	155,252,580.75
利息收入		124,174,284.57	117,453,523.73
加：其他收益	七、67	9,576,441.01	5,367,328.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-8,747,468.66	-28,623,599.98
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		248,530.25	672,137.10
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、70	-1,470,000.00	2,485,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,314,587.56	-5,178,563.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-34,020,821.10	-78,676,942.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-39,607.81	-3,491.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		811,977,477.60	680,563,300.83
加：营业外收入	七、74	2,504,680.73	1,429,631.82
减：营业外支出	七、75	53,760,230.19	89,841,460.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		760,721,928.14	592,151,472.55
减：所得税费用	七、76	202,648,691.99	164,452,455.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		558,073,236.15	427,699,016.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		558,073,236.15	427,699,016.89
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）		558,073,236.15	427,699,016.89
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（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		558,073,236.15	427,699,016.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：张磊

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	19,930,658,777.44	20,666,809,674.57
减：营业成本	十七、4	18,778,839,786.80	19,316,715,429.12
税金及附加		69,963,646.38	92,013,535.30
销售费用		150,202,263.73	195,667,263.36
管理费用		195,958,622.90	212,859,282.69
研发费用		9,346,842.85	9,818,687.46
财务费用		17,193,929.86	41,275,516.02
其中：利息费用		73,289,479.41	132,696,384.75
利息收入		61,323,962.25	101,739,954.87
加：其他收益		7,299,241.98	4,093,583.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-180,691.99	-1,734,138.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		248,530.25	672,137.10
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）		-1,470,000.00	2,485,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-738,753.41	-972,050.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-46,733,718.29	-76,679,416.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-46,425.92	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		667,283,337.29	725,652,938.52
加：营业外收入		1,922,790.67	997,485.67
减：营业外支出		5,962,919.82	89,840,060.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		663,243,208.14	636,810,364.09
减：所得税费用		161,183,103.90	154,697,408.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		502,060,104.24	482,112,955.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		502,060,104.24	482,112,955.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		502,060,104.24	482,112,955.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.18

法定代表人：文广 主管会计工作负责人：李占东 会计机构负责人：张磊

合并现金流量表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		17,449,143,045.07	20,606,920,658.82
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		15,896,547.59	39,332,236.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	259,842,485.39	89,517,568.00
经营活动现金流入小计		17,724,882,078.05	20,735,770,463.61
购买商品、接受劳务支付的现金		14,399,714,388.00	17,522,282,473.84
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		940,499,975.23	995,407,097.42
支付的各项税费		510,508,724.09	889,887,957.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	180,111,802.12	171,735,930.34
经营活动现金流出小计		16,030,834,889.44	19,579,313,459.19
经营活动产生的现金流量净额		1,694,047,188.61	1,156,457,004.42
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		749,000.00	563,500.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		453,060.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	6,751,458.33	13,084,511.11
投资活动现金流入小计		7,953,518.33	13,648,011.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,067,511.03	82,222,543.96
投资支付的现金		30,000,000.00	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、78	1,526,121.12	2,533,417.45
投资活动现金流出小计		406,593,632.15	87,555,961.41
投资活动产生的现金流量净额		-398,640,113.82	-73,907,950.30
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		2,723,036,532.15	7,163,274,110.86
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	300,000,000.00	598,342,154.48
筹资活动现金流入小计		3,023,036,532.15	7,761,616,265.34
偿还债务支付的现金		2,946,083,220.24	8,745,635,051.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		184,391,356.65	277,984,114.19
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、78	211,635,557.00	121,106,944.44
筹资活动现金流出小计		3,342,110,133.89	9,144,726,110.38
筹资活动产生的现金流量净额		-319,073,601.74	-1,383,109,845.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,363,056.94	-748,045.01
五、现金及现金等价物净增加额		973,970,416.11	-301,308,835.93
加：期初现金及现金等价物余额		593,358,555.00	894,667,390.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,567,328,971.11	593,358,555.00

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：张磊

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		19,989,459,047.55	19,125,764,951.91
收到的税费返还		574,178.07	150,219.97
收到其他与经营活动有关的现金		306,275,597.41	76,455,250.91
经营活动现金流入小计		20,296,308,823.03	19,202,370,422.79
购买商品、接受劳务支付的现金		18,107,205,338.24	16,286,633,952.32
支付给职工及为职工支付的现金		782,525,791.37	820,391,279.14
支付的各项税费		401,737,982.04	819,374,372.56

支付其他与经营活动有关的现金		106,599,954.99	113,487,918.60
经营活动现金流出小计		19,398,069,066.64	18,039,887,522.62
经营活动产生的现金流量净额		898,239,756.39	1,162,482,900.17
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		749,000.00	563,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,751,458.33	13,084,511.11
投资活动现金流入小计		7,755,458.33	13,648,011.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,182,381.14	77,210,367.50
投资支付的现金		65,000,000.00	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		1,526,121.12	2,533,417.45
投资活动现金流出小计		435,708,502.26	82,543,784.95
投资活动产生的现金流量净额		-427,953,043.93	-68,895,773.84
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		2,423,036,532.15	6,248,274,110.86
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00	459,958,974.79
筹资活动现金流入小计		2,723,036,532.15	6,708,233,085.65
偿还债务支付的现金		2,499,083,220.24	7,616,510,051.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,279,296.56	274,773,780.86
支付其他与筹资活动有关的现金		211,635,557.00	121,106,944.44
筹资活动现金流出小计		2,893,998,073.80	8,012,390,777.05
筹资活动产生的现金流量净额		-170,961,541.65	-1,304,157,691.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,628,862.86	-1,629,376.28
五、现金及现金等价物净增加额		297,696,307.95	-212,199,941.35
加：期初现金及现金等价物余额		530,918,414.09	743,118,355.44
六、期末现金及现金等价物余额		828,614,722.04	530,918,414.09

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：张磊

2020 年年度报告

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润			其他
	优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年年末余额	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
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	2,771,082,743.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86			18,198,772.69	63,268,515.01		359,021,661.08		527,403,247.74	527,403,247.74
（一）综合收益总额											558,073,236.15		558,073,236.15	558,073,236.15
（二）所有者投入和减少资本	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86								86,914,298.96	86,914,298.96
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86								86,914,298.96	86,914,298.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积									63,268,515.01		-199,051,575.07		-135,783,060.06	-135,783,060.06
2. 提取一般风险准备									63,268,515.01		-63,268,515.01			
3. 对所有者（或股东）的分配													-135,783,060.06	-135,783,060.06
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

2020 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								18,198,772.69					18,198,772.69	18,198,772.69
1. 本期提取								63,892,665.20					63,892,665.20	63,892,665.20
2. 本期使用								45,693,892.51					45,693,892.51	45,693,892.51
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,771,114,723.00			86,825,369.10	451,982,006.82			43,573,236.42	917,747,053.22			4,005,549,088.50	8,276,791,477.06	8,276,791,477.06

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															

2020 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

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：张磊

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	2,771,082,743.00				741,339,810.84				772,191,565.06	3,602,556,917.28	7,887,171,036.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,771,082,743.00				741,339,810.84				772,191,565.06	3,602,556,917.28	7,887,171,036.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86				50,206,010.42	316,071,033.76	453,191,343.14
(一) 综合收益总额										502,060,104.24	502,060,104.24
(二) 所有者投入和减少资本	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86						86,914,298.96
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	31,980.00			86,825,369.10	56,949.86						86,914,298.96
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									50,206,010.42	-185,989,070.48	-135,783,060.06
1. 提取盈余公积									50,206,010.42	-50,206,010.42	
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,783,060.06	-135,783,060.06
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									24,483,404.84		24,483,404.84

2020 年年度报告

2. 本期使用								24,483,404.84			24,483,404.84
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,771,114,723.00			86,825,369.10	741,396,760.70				822,397,575.48	3,918,627,951.04	8,340,362,379.32

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、上年年末余额	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

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：张磊

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。根据中国证监会发行字[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。

2020 年 4 月 13 日,经中国证券监督管理委员会《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,公司公开发行了 4.40 亿元可转换公司债券(简称“凌钢转债”),期限 6 年。“凌钢转债”的转股期为 2020 年 10 月 19 日至 2026 年 4 月 12 日。2020 年 10 月 19 日至 2020 年 12 月 31 日,“凌钢转债”转股 3.20 万股,转股后总股本增加至 277,111.47 万股。

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 2021 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

无。

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，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2020 年年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年年度的经营成果、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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。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，其余额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、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包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

见附注五、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

见附注五、10“金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见附注五、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

见附注五、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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法同本附注五、10（6）“金融资产减值”。

17. 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对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

18. 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

19. 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

20. 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

21. 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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

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。

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。

公司至少于每年年度终了，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。

(2). 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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(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

公司至少于每年年度终了，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，公司至少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。

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

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

31. 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬的会计处理方法

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤ 客户已接受该商品。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 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

43. 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

公司按照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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），本公司于2020年1月1日起执行，并对会计政策的相关内容进行了调整	经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①
2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》（财会[2019]21号）。本公司于2020年1月1日起执行该解释，对以前年度不进行追溯调整。	经2020年8月17日召开的第七届董事会第三十八次会议审议批准。	详见其他说明②

其他说明

①2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），本公司于2020年1月1日起执行，并对会计政策的相关内容进行了调整，见本附注五、16、32、38。

新收入准则要求调整累积影响数，对首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额进行调整，对可比期间信息不予调整。

合并资产负债表

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
应收账款	53,000,279.23	58,135,256.00	-5,134,976.77
合同资产	5,134,976.77		5,134,976.77
预收款项		685,378,240.88	-685,378,240.88
合同负债	606,529,416.71		606,529,416.71
其他流动负债	78,848,824.17		78,848,824.17

母公司资产负债表

项目	2020年1月1日	2019年12月31日	调整数
预收款项		2,229,647,352.69	-2,229,647,352.69
合同负债	1,973,139,250.17		1,973,139,250.17
其他流动负债	256,508,102.52		256,508,102.52

②2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》，本公司于2020年1月1日起执行，对以前年度不进行追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,579,820,966.25	2,579,820,966.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	88,735,053.96	88,735,053.96	
应收账款	58,135,256.00	53,000,279.23	-5,134,976.77
应收款项融资	2,241,299,753.80	2,241,299,753.80	
预付款项	177,231,684.23	177,231,684.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,487,622.82	15,487,622.82	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,565,651,546.07	1,565,651,546.07	
合同资产		5,134,976.77	5,134,976.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,971,102.08	36,971,102.08	
流动资产合计	6,763,332,985.21	6,763,332,985.21	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,687,810.33	4,687,810.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	23,435,000.00	23,435,000.00	
投资性房地产			
固定资产	7,866,388,141.01	7,866,388,141.01	
在建工程	372,912,510.85	372,912,510.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	539,458,468.53	539,458,468.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	52,443,513.80	52,443,513.80	
其他非流动资产	273,200,000.00	273,200,000.00	
非流动资产合计	9,132,525,444.52	9,132,525,444.52	
资产总计	15,895,858,429.73	15,895,858,429.73	
流动负债：			
短期借款	1,730,291,853.70	1,730,291,853.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,872,415,929.50	3,872,415,929.50	
应付账款	1,164,710,763.81	1,164,710,763.81	
预收款项	685,378,240.88		-685,378,240.88
合同负债		606,529,416.71	606,529,416.71
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	16,089,394.87	16,089,394.87	
应交税费	50,619,380.85	50,619,380.85	
其他应付款	144,152,143.59	144,152,143.59	
其中：应付利息			
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	133,333,333.33	133,333,333.33	
其他流动负债		78,848,824.17	78,848,824.17
流动负债合计	7,796,991,040.53	7,796,991,040.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	64,650,000.00	64,650,000.00	
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	194,179,056.92	
长期应付职工薪酬	14,867,552.24	14,867,552.24	
预计负债	6,509,611.35	6,509,611.35	
递延收益	23,137,995.15	23,137,995.15	
递延所得税负债	46,134,944.22	46,134,944.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	349,479,159.88	349,479,159.88	
负债合计	8,146,470,200.41	8,146,470,200.41	
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			
专项储备	25,374,463.73	25,374,463.73	
盈余公积	854,478,538.21	854,478,538.21	
一般风险准备			
未分配利润	3,646,527,427.42	3,646,527,427.42	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,749,388,229.32	7,749,388,229.32	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	7,749,388,229.32	7,749,388,229.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,895,858,429.73	15,895,858,429.73	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，对财务报表相关项目期初数进行了调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,491,380,825.34	2,491,380,825.34	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	159,970,000.00	159,970,000.00	
应收账款	107,952,313.79	107,952,313.79	
应收款项融资	2,186,447,733.08	2,186,447,733.08	
预付款项	569,244,680.75	569,244,680.75	
其他应收款	9,433,417.87	9,433,417.87	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	1,270,753,973.95	1,270,753,973.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,694,914.31	6,694,914.31	
流动资产合计	6,801,877,859.09	6,801,877,859.09	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	68,022,018.11	68,022,018.11	
长期股权投资	1,989,728,842.57	1,989,728,842.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,435,000.00	15,435,000.00	
投资性房地产			
固定资产	7,148,533,372.35	7,148,533,372.35	
在建工程	372,154,608.59	372,154,608.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	404,263,825.07	404,263,825.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	86,630,491.62	86,630,491.62	
其他非流动资产	273,200,000.00	273,200,000.00	
非流动资产合计	10,357,968,158.31	10,357,968,158.31	
资产总计	17,159,846,017.40	17,159,846,017.40	
流动负债：			
短期借款	1,305,291,853.70	1,305,291,853.70	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,141,656,197.80	4,141,656,197.80	
应付账款	956,929,854.48	956,929,854.48	
预收款项	2,229,647,352.69		-2,229,647,352.69
合同负债		1,973,139,250.17	1,973,139,250.17
应付职工薪酬	7,088,011.86	7,088,011.86	
应交税费	47,561,189.12	47,561,189.12	
其他应付款	119,114,020.93	119,114,020.93	
其中：应付利息			
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	133,333,333.33	
其他流动负债		256,508,102.52	256,508,102.52
流动负债合计	8,940,621,813.91	8,940,621,813.91	
非流动负债：			
长期借款	64,650,000.00	64,650,000.00	
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	194,179,056.92	
长期应付职工薪酬	13,747,879.66	13,747,879.66	
预计负债			
递延收益	13,341,286.51	13,341,286.51	
递延所得税负债	46,134,944.22	46,134,944.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	332,053,167.31	332,053,167.31	
负债合计	9,272,674,981.22	9,272,674,981.22	
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			
专项储备			
盈余公积	772,191,565.06	772,191,565.06	
未分配利润	3,602,556,917.28	3,602,556,917.28	
所有者权益（或股东权益）合计	7,887,171,036.18	7,887,171,036.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,159,846,017.40	17,159,846,017.40	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，对财务报表相关项目期初数进行了调整。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	13%、9%、6%、5%
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	25%、20%
资源税	应税矿产品销售额	5%
房产税	自用房产为房屋建筑物原值扣除 30% 后余额；出租房产为租金收入	1.2%、12%

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

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。

公司子公司为小微企业的，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	118,056.88	100,200.51
银行存款	1,567,114,436.62	592,931,040.36
其他货币资金	1,824,538,307.13	1,985,524,103.16
应收利息	4,316,300.00	1,265,622.22
合计	3,396,087,100.63	2,579,820,966.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至2020年12月31日，其他货币资金主要包括银行承兑保证金、信用证保证金、质押存单，其中银行承兑保证金 1,426,965,789.62 元，信用证保证金 97,245,202.90 元，质押存单 300,000,000.00 元；银行存款中有 230,837.00 元是公司子公司保国公司与供应商发生经济纠纷，被人民法院冻结款项。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
合计		88,735,053.96

(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	40,004,927.59
1 至 2 年	104,717.03
2 至 3 年	23,829.60
3 年以上	
3 至 4 年	3,854,303.23
4 至 5 年	
5 年以上	51,084,988.11
坏账准备	-56,958,819.73

合计	38,113,945.83
----	---------------

(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	52.28	49,704,882.92	100.00		49,704,882.92	45.66	49,704,882.92	100.00	
按组合计提坏账准备	45,367,882.64	47.72	7,253,936.81	15.99	38,113,945.83	59,165,420.26	54.34	6,165,141.03	10.42	53,000,279.23
其中：										
无风险组合										
账龄风险矩阵组合	45,367,882.64	47.72	7,253,936.81	15.99	38,113,945.83	59,165,420.26	54.34	6,165,141.03	10.42	53,000,279.23
合计	95,072,765.56	100.00	56,958,819.73	59.91	38,113,945.83	108,870,303.18	/	55,870,023.95	/	53,000,279.23

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
客户 A	26,422,691.26	26,422,691.26	100.00	预计不能收回
客户 B	19,582,625.89	19,582,625.89	100.00	预计不能收回
客户 C	3,699,565.77	3,699,565.77	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	40,004,927.59	2,000,246.40	5.00
1-3 年	128,546.63	19,281.99	15.00
3 年以上	5,234,408.42	5,234,408.42	100.00
合计	45,367,882.64	7,253,936.81	15.99

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	55,870,023.95	1,088,795.78				56,958,819.73
合计	55,870,023.95	1,088,795.78				56,958,819.73

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	69,765,724.47	73.38	47,193,337.52

(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

期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异见附注五、44（1）①。

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	943,302,935.56	2,241,299,753.80
应收票据-商业承兑票据		
合计	943,302,935.56	2,241,299,753.80
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	943,302,935.56	2,241,299,753.80

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

(1) 公司根据日常资金管理的需要对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且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 截至2020年12月31日，已质押的应收票据为529,088,169.37元。

(3) 截至2020年12月31日，已背书或贴现、尚未到期且终止确认的应收票据为2,844,975,151.22元。

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	278,365,577.70	98.93	174,016,128.47	98.19
1 至 2 年	137,911.00	0.05	244,241.15	0.14
2 至 3 年	5,811.07	0.002	1,425,809.23	0.80
3 年以上	2,856,241.61	1.02	1,545,505.38	0.87
合计	281,365,541.38	100.00	177,231,684.23	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 年的预付款项主要是材料备件的预付款。

(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	244,510,265.95	86.90%
合计	244,510,265.95	86.90%

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	27,643,555.06	15,487,622.82
合计	27,643,555.06	15,487,622.82

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	16,811,918.02
1 至 2 年	1,837,729.80
2 至 3 年	223,687.95
3 年以上	
3 至 4 年	174,702.00
4 至 5 年	18,598.00
5 年以上	10,005,200.00
坏账准备	-1,428,280.71
合计	27,643,555.06

(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
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金	17,066,136.70	2,262,335.58
应收出口退税款		3,315,422.41
备用金	725,449.35	772,584.39
其他	1,280,249.72	339,769.37
合计	29,071,835.77	16,690,111.75

(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)	整个存续期预期信用损失(已)	

		生信用减值)	发生信用减值)	
2020年1月1日余额	127,385.56	1,027,303.37	47,800.00	1,202,488.93
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	253,095.15	-27,303.37		225,791.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	380,480.71	1,000,000.00	47,800.00	1,428,280.71

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	225,791.78				1,428,280.71
合计	1,202,488.93	225,791.78				1,428,280.71

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
单位 A	海关保证金	13,850,000.00	1 年以内	47.64	277,000.00
单位 B	借款	10,000,000.00	5 年以上	34.40	1,000,000.00
单位 C	环境治理保证金	1,739,700.00	1-2 年	5.98	34,794.00
单位 D	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.44	20,000.00
单位 E	可转债转股余额兑付款	499,945.00	1 年以内	1.72	9,998.90
合计	/	27,089,645.00	/	93.18	1,341,792.90

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,278,139,971.30	10,643,807.56	1,267,496,163.74	1,002,243,373.00	10,643,807.56	991,599,565.44
在产品						
库存商品	331,538,328.40		331,538,328.40	319,536,255.40		319,536,255.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	164,826,523.39		164,826,523.39	79,604,775.40		79,604,775.40
发出商品				13,008,568.93	1,997,525.90	11,011,043.03
自制半成品	194,606,192.52		194,606,192.52	163,899,906.80		163,899,906.80
委托加工物资	1,875,539.82		1,875,539.82			
合计	1,970,986,555.43	10,643,807.56	1,960,342,747.87	1,578,292,879.53	12,641,333.46	1,565,651,546.07

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,643,807.56					10,643,807.56
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资						
发出商品	1,997,525.90			1,997,525.90		
自制半成品						
委托加工物资						
合计	12,641,333.46			1,997,525.90		10,643,807.56

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司将 3.9 亿元的原材料和库存商品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、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保证金	4,117,338.86	250,388.80	3,866,950.06	5,405,238.71	270,261.94	5,134,976.77
合计	4,117,338.86	250,388.80	3,866,950.06	5,405,238.71	270,261.94	5,134,976.77

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
保证金	-19,873.14			
合计	-19,873.14			/

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

按账龄风险矩阵组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额		
	应收账款	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,672,120.46	183,606.04	5.00
1-3 年	445,218.40	66,782.76	15.00
3 年以上			
合计	4,117,338.86	250,388.80	6.08

期初数与上期期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异见附注五、44（1）①。

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	21,414,816.32	30,123,604.79
预缴企业所得税	20,600.27	152,582.98
预缴海关进口增值税		6,694,914.31
合计	21,435,416.59	36,971,102.08

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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、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

16、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

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
凌源钢铁集团设计研究有限公司	4,687,810.33			1,183,844.66							5,871,654.99
凌源旭阳凌钢能源有限公司		30,000,000.00		-935,314.41							29,064,685.59
小计	4,687,810.33	30,000,000.00		248,530.25							34,936,340.58
合计	4,687,810.33	30,000,000.00		248,530.25							34,936,340.58

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	13,965,000.00	15,435,000.00
非上市权益工具投资	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	21,965,000.00	23,435,000.00

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,238,192,796.12	7,866,388,141.01
固定资产清理		
合计	8,238,192,796.12	7,866,388,141.01

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	4,283,819,563.31	4,865,861,171.21	4,143,011,372.72	2,672,614.86	13,295,364,722.10
2. 本期增加金额	366,317,560.03	657,531,090.32	17,226,372.37		1,041,075,022.72
(1) 购置		35,883,579.53	10,648,536.31		46,532,115.84
(2) 在建工程转入	366,317,560.03	621,647,510.79	6,577,836.06		994,542,906.88
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	117,955,581.16	44,316,590.78	108,976,993.74		271,249,165.68
(1) 处置或报废	117,955,581.16	44,316,590.78	106,585,235.06		268,857,407.00
(2) 改造			2,391,758.68		2,391,758.68
4. 期末余额	4,532,181,542.18	5,479,075,670.75	4,051,260,751.35	2,672,614.86	14,065,190,579.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,251,826,735.58	2,293,098,839.86	1,664,070,054.13	2,577,809.51	5,211,573,439.08
2. 本期增加金额	130,640,484.30	249,026,442.45	206,994,841.35	2,595.19	586,664,363.29
(1) 计提	130,640,484.30	249,026,442.45	206,994,841.35	2,595.19	586,664,363.29
(2) 其他					
3. 本期减少金额	66,070,180.00	37,968,845.84	106,087,951.12		210,126,976.96
(1) 处置或报废	66,070,180.00	37,968,845.84	103,914,483.17		207,953,509.01
(2) 改造			2,173,467.95		2,173,467.95
4. 期末余额	1,316,397,039.88	2,504,156,436.47	1,764,976,944.36	2,580,404.70	5,588,110,825.41
三、减值准备					
1. 期初余额	90,060,686.32	57,364,346.08	69,978,109.61		217,403,142.01
2. 本期增加金额	723,425.55	10,512,998.66	22,804,270.03		34,040,694.24
(1) 计提					
3. 本期减少金额	11,153,133.51	1,268,494.41	135,250.72		12,556,878.64
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	79,630,978.36	66,608,850.33	92,647,128.92		238,886,957.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,136,153,523.94	2,908,310,383.95	2,193,636,678.07	92,210.16	8,238,192,796.12
2. 期初账面价值	2,941,932,141.41	2,515,397,985.27	2,408,963,208.98	94,805.35	7,866,388,141.01

(2). 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	700,000,000.00	59,011,816.09		640,988,183.91

(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	1,802,253,648.05	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

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	127,009,499.70	346,934,155.21
工程物资	28,820,879.81	25,978,355.64
合计	155,830,379.51	372,912,510.85

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
中小棒增加精整线				50,314,178.36		50,314,178.36
原料场改造工程	22,868,657.34		22,868,657.34	75,952,846.99		75,952,846.99
烧结系统改造				171,590,694.95		171,590,694.95
凌钢铁路运输物流信息化系统				9,328,140.11		9,328,140.11
超低排放改造(一期)工程	23,256,079.95		23,256,079.95			
炼钢产能置换建设项目	1,149,856.14		1,149,856.14			
铁蛋山-190m 中段深部开拓工程	8,163,389.51		8,163,389.51	588,090.94		588,090.94
其他工程	71,571,516.76		71,571,516.76	39,160,203.86		39,160,203.86
合计	127,009,499.70		127,009,499.70	346,934,155.21		346,934,155.21

(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
原料场改造工程	455,700,000.00	75,952,846.99	286,915,810.35	340,000,000.00		22,868,657.34	79.63	90.00	8,114,377.86	8,114,377.86	5.62	自有、可转借
烧结系统改造	650,000,000.00	171,590,694.95	360,954,369.53	532,545,064.48			81.93	98.00	6,478,312.12	6,373,484.11	5.14	自有、银行借款
中小棒增加精整线	67,000,000.00	50,314,178.36	18,997,027.78	69,311,206.14			103.45	100.00				自有
凌钢铁路运输物流信息化系统	18,300,000.00	9,328,140.11	2,093,529.89	11,421,670.00			62.41	100.00				自有
超低排放改造(一期)工程	271,250,000.00		23,256,079.95			23,256,079.95	8.57	10.00				自有
炼钢产能置换建设项目	1,184,270,000.00		1,149,856.14			1,149,856.14	0.10	0.50				自有
铁蛋山-190m 中段深部开拓工程	80,000,000.00	588,090.94	7,575,298.57			8,163,389.51	10.20	10.20				自有
合计	2,726,520,000.00	307,773,951.35	700,941,972.21	953,277,940.62		55,437,982.94	/	/	14,592,689.98	14,487,861.97	/	/

(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	27,740,644.46		27,740,644.46	12,961,971.39		12,961,971.39
专用设备	1,080,235.35		1,080,235.35	13,016,384.25		13,016,384.25
合计	28,820,879.81		28,820,879.81	25,978,355.64		25,978,355.64

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	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			6,722,964.46	139,729,036.90	16,268,015.40	802,479,379.58
2. 本期增加金额				3,827,937.37			3,827,937.37
(1) 购置				3,827,937.37			3,827,937.37
(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			10,550,901.83	139,729,036.90	16,268,015.40	806,307,316.95
二、累计摊销							
1. 期初余额	167,477,845.85			3,643,131.96	70,144,254.45	7,446,776.71	248,712,008.97
2. 本期增加金额	13,806,601.80			529,159.44	5,521,653.36	587,180.88	20,444,595.48
(1) 计提	13,806,601.80			529,159.44	5,521,653.36	587,180.88	20,444,595.48
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	181,284,447.65			4,172,291.40	75,665,907.81	8,033,957.59	269,156,604.45
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	457,812,865.85			6,378,610.43	52,379,007.64	6,271,326.50	522,841,810.42
2. 期初账面价值	471,619,467.65			3,079,832.50	57,900,661.00	6,858,507.38	539,458,468.53

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	26,187,457.25	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司全资子公司保国公司有账面价值 52,379,007.64 元采矿权用于凌源钢铁集团有限责任公司向中国民生银行股份有限公司大连分行申请综合授信额度不超过人民币 26 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 7 亿元，本公司可使用授信敞口额度不超过人民币 19 亿元，期限 2 年。除此之外，无用于抵押、担保和所有权受到限制的情况。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
固定资产减值准备	98,511,835.30	24,627,958.83	76,679,416.18	19,169,854.05
应收款项坏账准备	57,148,683.03	14,287,170.76	54,851,309.89	13,712,827.48
交易性金融资产公允价值变动	24,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	6,000,000.00
职工薪酬	21,972,718.38	5,493,179.60	20,835,891.52	5,208,972.88
存货跌价准备	10,643,807.56	2,660,951.89	10,643,807.56	2,660,951.89
未弥补亏损	1,932,988.97	483,247.23	8,724,015.53	2,181,003.87
合同资产减值准备	105,737.89	26,434.47		
其他	32,961,091.74	8,240,272.94	14,039,614.51	3,509,903.63
合计	247,276,862.87	61,819,215.72	209,774,055.19	52,443,513.80

(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				
交易性金融资产公允价值变动	7,628,174.76	1,907,043.69	9,098,174.76	2,274,543.69
500 万元以下固定资产折旧一次性扣除	214,299,853.13	53,574,963.28	175,441,602.12	43,860,400.53
合计	221,928,027.89	55,482,006.97	184,539,776.88	46,134,944.22

(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	180,314,475.69	175,792,366.30
可抵扣亏损	367,787,337.76	454,458,405.44
合计	548,101,813.45	630,250,771.74

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		128,993,602.76	
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	62,817,463.52	63,736,186.35	
2025 年	43,241,257.91		
合计	367,787,337.76	454,458,405.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
征地费	239,200,000.00		239,200,000.00	239,200,000.00		239,200,000.00
风险抵押金	49,000,000.00		49,000,000.00	34,000,000.00		34,000,000.00
合计	288,200,000.00		288,200,000.00	273,200,000.00		273,200,000.00

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，主体搬迁工作已经完成，后续工作仍在进行中。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		390,000,000.00
抵押借款		
保证借款	260,000,000.00	465,791,853.70
信用借款	399,500,000.00	449,500,000.00
信用证议付	278,000,000.00	425,000,000.00
合计	937,500,000.00	1,730,291,853.70

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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
银行承兑汇票	3,337,131,603.63	3,467,954,109.63
合计	3,337,131,603.63	3,872,415,929.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,261,589,882.02	1,055,680,398.87
应付工程款	150,331,586.58	109,030,364.94

合计	1,411,921,468.60	1,164,710,763.81
----	------------------	------------------

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	546,895,416.94	606,529,416.71
合计	546,895,416.94	606,529,416.71

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上期期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异见附注五、44（1）①。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,464,868.96	860,098,215.97	860,765,444.10	7,797,640.83
二、离职后福利—设定提存计划		73,873,539.98	73,873,539.98	
三、辞退福利	7,624,525.91	8,620,881.27	7,296,304.06	8,949,103.12
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,089,394.87	942,592,637.22	941,935,288.14	16,746,743.95

(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	446,073.54	678,928,981.06	679,375,054.60	

补贴				
二、职工福利费		37,331,542.80	37,331,542.80	
三、社会保险费		54,008,157.57	54,008,157.57	
其中：医疗保险费		44,519,107.54	44,519,107.54	
工伤保险费		6,233,365.52	6,233,365.52	
生育保险费		3,255,684.51	3,255,684.51	
四、住房公积金	586,632.00	71,651,214.60	71,672,175.60	565,671.00
五、工会经费和职工教育经费	7,432,163.42	14,434,056.89	14,634,250.48	7,231,969.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,744,263.05	3,744,263.05	
合计	8,464,868.96	860,098,215.97	860,765,444.10	7,797,640.83

(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		71,635,884.29	71,635,884.29	
2、失业保险费		2,237,655.69	2,237,655.69	
3、企业年金缴费				
合计		73,873,539.98	73,873,539.98	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,439,775.06	20,747,053.36
消费税		
营业税		
企业所得税	62,290,383.92	23,153,736.42
个人所得税	933,470.72	337,408.34
城市维护建设税		
其他	13,076,904.16	6,381,182.73
合计	109,740,533.86	50,619,380.85

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	173,688,139.68	144,152,143.59
合计	173,688,139.68	144,152,143.59

其他说明：

适用 不适用

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	163,420,403.06	131,401,191.43
押金	7,654,600.00	9,646,430.00
代扣代缴职工薪酬	803,544.70	686,621.41
其他	1,809,591.92	2,417,900.75
合计	173,688,139.68	144,152,143.59

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	25,959,486.27	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	188,870,111.37	133,333,333.33
1年内到期的租赁负债		
合计	214,829,597.64	133,333,333.33

其他说明：

一年内到期的长期应付款见附注七、48“长期应付款”。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	70,804,490.93	78,848,824.17
合计	70,804,490.93	78,848,824.17

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

期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异见附注五、44（1）①。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	169,966,370.98	63,650,000.00
信用借款		1,000,000.00
合计	169,966,370.98	64,650,000.00

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

本公司期末长期借款利率为 4.74%-5.39%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
面值总额	439,912,000.00	
加：应付利息	1,267,910.74	
利息调整	-82,026,034.75	
合计	359,153,875.99	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
凌钢转债	100.00	2020年4月13日	6年	440,000,000.00		440,000,000.00	1,267,910.74	-82,026,034.75	88,000.00	359,153,875.99

合计	/	/	/	440,000,000.00	440,000,000.00	1,267,910.74	-82,026,034.75	88,000.00	359,153,875.99
----	---	---	---	----------------	----------------	--------------	----------------	-----------	----------------

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

公司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），向社会公开发行面值总额 44,000 万元可转换公司债券。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 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 2020 年 10 月 19 日至 2026 年 4 月 12 日止。初始转股价格为 2.80 元/股，本公司在 2020 年 6 月 5 日实施 2019 年度每股派发现金股息人民币 0.049 元后，可转债初始转股价格相应调整为 2.75 元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	271,785,189.75	194,179,056.92
专项应付款		
合计	271,785,189.75	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	515,312,405.25
减：融资费用	27,618,166.31	54,657,104.13
减：一年内到期的长期应付款	133,333,333.33	188,870,111.37

合计	194,179,056.92	271,785,189.75
----	----------------	----------------

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年期固定资产售后回租融资租赁，2022年5月27日到期。2020年6月19日公司取得中航国际租赁有限公司5年期固定资产售后回租融资租赁，2025年6月19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

49、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	15,284,236.25	14,867,552.24
三、其他长期福利		
合计	15,284,236.25	14,867,552.24

(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

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			

矿山地质环境恢复治理基金	6,509,611.35	6,835,096.11	按照规定确认的矿山地质环境恢复治理义务
合计	6,509,611.35	6,835,096.11	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关的政府补助	23,137,995.15		1,750,508.16	21,387,486.99	项目补助
与收益相关的政府补助		5,899,837.25	5,899,837.25		稳岗补贴
合计	23,137,995.15	5,899,837.25	7,650,345.41	21,387,486.99	/

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	440,476.42			142,857.12		297,619.30	与资产相关
烟尘综合治理补助资金	330,357.37			107,142.84		223,214.53	与资产相关
1#高炉出铁场除尘工程补助资金	619,047.82			142,857.12		476,190.70	与资产相关
无缝机组改造补助资金	6,281,176.70			550,588.20		5,730,588.50	与资产相关
技改补助资金	2,839,622.35			158,490.60		2,681,131.75	与资产相关
矿产资源奖励款	675,909.59			70,266.48		605,643.11	与资产相关
节能环保综合治理省级改造工程	4,425,004.86			264,705.84		4,160,299.02	与资产相关
公路立交桥补助资金	7,526,400.04			313,599.96		7,212,800.08	与资产相关
稳岗补贴		5,899,837.25		5,899,837.25			与收益相关
合计	23,137,995.15	5,899,837.25		7,650,345.41		21,387,486.99	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,771,082,743.00				31,980.00	31,980.00	2,771,114,723.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具是可转换公司债券，其基本情况见附注七、46。

(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
凌钢转债			4,400,000.00	86,842,737.65	880.00	17,368.55	4,399,120.00	86,825,369.10
合计			4,400,000.00	86,842,737.65	880.00	17,368.55	4,399,120.00	86,825,369.10

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	399,578,792.98	56,949.86		399,635,742.84
其他资本公积	52,346,263.98			52,346,263.98
合计	451,925,056.96	56,949.86		451,982,006.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,160,160.06	28,083,404.84	28,106,797.50	21,136,767.40
维简费	3,429,570.55	34,618,860.36	17,587,095.01	20,461,335.90
矿山地质环境治理恢复基金	784,733.12	1,190,400.00		1,975,133.12
合计	25,374,463.73	63,892,665.20	45,693,892.51	43,573,236.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	854,478,538.21	63,268,515.01		917,747,053.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	854,478,538.21	63,268,515.01		917,747,053.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,646,527,427.42	3,406,321,446.37
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	3,646,527,427.42	3,391,281,327.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	558,073,236.15	427,699,016.89
减：提取法定盈余公积	63,268,515.01	50,525,271.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,783,060.06	121,927,645.69
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	4,005,549,088.50	3,646,527,427.42

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,330,159,534.14	18,020,612,400.06	20,162,148,092.40	18,675,386,910.01
其他业务	967,173,945.11	953,701,670.38	955,048,454.94	961,537,710.40

合计	20,297,333,479.25	18,974,314,070.44	21,117,196,547.34	19,636,924,620.41
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
其中:钢材销售	19,142,889,474.94
其他销售	1,154,444,004.31
按经营地区分类	
其中:国内销售	20,172,031,503.09
出口销售	125,301,976.16
按商品转让的时间分类	
其中:在某一时点确认收入	20,297,333,479.25
在某一时间段确认收入	
合计	20,297,333,479.25

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	16,250,950.76	28,836,972.77
教育费附加	7,164,659.04	12,530,487.55
资源税	18,681,498.71	15,211,409.67
房产税	20,991,699.69	21,169,917.99
土地使用税	7,705,909.18	7,837,680.04
车船使用税	381,567.62	70,969.73
印花税	20,645,710.30	16,388,744.78
地方教育费	4,776,439.33	8,353,658.39
环境保护税	11,076,205.19	8,790,074.66
水利建设基金	8,656.75	
合计	107,683,296.57	119,189,915.58

其他说明:

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,322,641.43	50,321,460.94
运输费	23,878,882.99	113,033,014.36
业务外委费	12,588,598.54	12,685,691.85
材料费	8,048,352.78	7,841,531.56
折旧费	7,621,864.22	5,880,911.73
仓储费	5,043,286.59	3,562,178.25
检斤费	4,722,769.56	4,131,320.58
差旅费	4,086,103.11	6,492,204.79
铁路服务费	2,893,112.05	3,739,531.61
业务招待费	2,788,168.51	3,266,325.34
水电费	1,022,508.95	981,636.53
修理费	372,258.86	458,610.46
港口费	251,226.86	3,094,570.50
其他	6,727,971.80	9,864,819.16
合计	129,367,746.25	225,353,807.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,420,453.44	190,336,343.15
折旧费	26,217,472.37	27,325,318.86
无形资产摊销	19,998,719.52	20,180,023.54
运输费	3,091,645.55	2,967,318.94
差旅费	2,790,047.50	3,962,518.43
保险费	1,105,573.63	1,378,246.54
其他	36,839,321.33	45,881,666.97
合计	259,463,233.34	292,031,436.43

其他说明：

无

65、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	6,563,904.56	6,707,256.24
其他经费	2,782,938.29	3,111,431.22
合计	9,346,842.85	9,818,687.46

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,152,350.59	140,633,246.06
利息收入	-124,174,284.57	-117,453,523.73
利息净支出	-68,021,933.98	23,179,722.33
汇兑损失	6,494,821.70	4,657,474.97
汇兑收益	-9,148,513.14	-3,044,262.14
汇兑净损失	-2,653,691.44	1,613,212.83
银行手续费	11,517,658.72	9,272,240.06
已确认融资费用	28,322,734.78	14,619,334.69
合计	-30,835,231.92	48,684,509.91

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,650,345.41	5,366,105.06
其中：与递延收益相关的政府补助	7,650,345.41	4,921,105.06
直接计入其他收益的政府补助		445,000.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,926,095.60	1,223.01
其中：招用退役士兵税收优惠	825,750.00	
招用重点群体税收优惠	364,000.00	
代扣代缴个税手续费返还	736,345.60	1,223.01
合计	9,576,441.01	5,367,328.07

其他说明：

与递延收益相关的政府补助见附注七、51。

单位：元 币种：人民币

直接计入其他收益的政府补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
国际市场开拓资金		45,000.00	与收益相关
省全年开发专项资金		350,000.00	与收益相关
2019 科技成果转化和技术转移奖励补助		50,000.00	与收益相关
合计		445,000.00	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	248,530.25	672,137.10
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益	749,000.00	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	-9,744,998.91	-29,859,237.08
合计	-8,747,468.66	-28,623,599.98

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,470,000.00	2,485,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,470,000.00	2,485,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,088,795.78	-3,976,074.38
其他应收款坏账损失	-225,791.78	-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		
合同资产减值损失		
合计	-1,314,587.56	-5,178,563.31

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-1,997,525.90
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-34,040,694.24	-76,679,416.18
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	19,873.14	
合计	-34,020,821.10	-78,676,942.08

其他说明：

“其他”项里列示的是合同资产减值损失。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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：	-39,607.81	-3,491.76
其中：固定资产	-39,607.81	-3,491.76
合计	-39,607.81	-3,491.76

其他说明：

无

74、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	1,120,000.00		1,120,000.00
其他	1,384,680.73	1,429,631.82	1,384,680.73
合计	2,504,680.73	1,429,631.82	2,504,680.73

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
支持企业上市发展专项资金	880,000.00		与收益相关
拆除燃煤锅炉补贴	240,000.00		与收益相关
合计	1,120,000.00		

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	46,280,077.63	79,087,585.04	46,280,077.63
其中：固定资产处置损失	46,280,077.63	79,087,585.04	46,280,077.63
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	4,271,432.88	10,684,975.06	4,271,432.88
其他	3,208,719.68	68,900.00	3,208,719.68
合计	53,760,230.19	89,841,460.10	53,760,230.19

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	202,677,331.16	160,781,320.19
递延所得税费用	-28,639.17	3,671,135.47
合计	202,648,691.99	164,452,455.66

(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	760,721,928.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	190,180,482.03
子公司适用不同税率的影响	3,435.70
调整以前期间所得税的影响	-25,067.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,956,601.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
权益法核算的联营企业损益影响	-62,132.56
免税收入、减计收入等税收优惠影响	-4,200,890.05
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影响	12,011,827.88

本期专项储备变化影响	4,549,693.17
加计扣除等税收优惠影响	-825,541.16
使用专项储备购置资产影响	-1,013,256.95
冲回前期确认的递延所得税资产影响	162,555.01
税率调整对递延所得税影响	-87,484.44
视同销售影响	-1,530.09
所得税费用	202,648,691.99

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	191,568,524.37	51,123,657.40
补贴款	7,019,837.25	3,915,596.90
其他	61,254,123.77	34,478,313.70
合计	259,842,485.39	89,517,568.00

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
运输费	64,039,111.25	37,017,030.73
保证金	39,625,896.30	40,185,719.39
银行手续费	9,567,590.95	9,209,674.07
差旅费	6,942,089.21	10,620,946.23
财产保险费	5,972,874.55	10,077,647.47
铁路服务费	3,442,915.48	4,457,626.56
业务招待费	3,060,370.81	3,572,697.67
出口港杂费	1,842,743.15	3,250,336.64
修理费	1,568,321.03	1,599,771.69
其他	44,049,889.39	51,744,479.89
合计	180,111,802.12	171,735,930.34

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	6,751,458.33	13,084,511.11
合计	6,751,458.33	13,084,511.11

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	1,526,121.12	2,533,417.45
合计	1,526,121.12	2,533,417.45

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	300,000,000.00	400,000,000.00
保证金		198,342,154.48
合计	300,000,000.00	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
支付融资租赁款	210,179,823.91	121,106,944.44
其他	1,455,733.09	
合计	211,635,557.00	121,106,944.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	558,073,236.15	427,699,016.89
加：资产减值准备	32,023,295.20	78,676,942.08
信用减值损失	1,314,587.56	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	586,664,363.29	597,880,235.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,444,595.48	20,291,492.53

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）	39,607.81	3,491.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,280,077.63	79,087,585.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,470,000.00	-2,485,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	74,744,450.84	144,606,193.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-997,530.25	-1,235,637.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,375,701.92	-20,900,898.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,347,062.75	24,572,034.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-392,693,675.90	677,953,846.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,076,323,124.79	-1,807,693,067.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-488,564,037.02	934,965,508.29
其他	178,953,732.20	-2,143,301.66
经营活动产生的现金流量净额	1,694,047,188.61	1,156,457,004.42
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	1,567,328,971.11	593,358,555.00
减：现金的期初余额	593,358,555.00	894,667,390.93
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	973,970,416.11	-301,308,835.93

(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	1,567,328,971.11	593,358,555.00
其中：库存现金	118,056.88	100,200.51
可随时用于支付的银行存款	1,566,883,599.62	592,931,040.36
可随时用于支付的其他货币资金	327,314.61	327,314.13
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	1,567,328,971.11	593,358,555.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,824,441,829.52	
其中：银行承兑汇票保证金	1,426,965,789.62	保证金
信用证保证金	97,245,202.90	保证金
定期存款	300,000,000.00	定期存款质押
银行存款	230,837.00	冻结
应收票据		
存货	390,000,000.00	质押担保
固定资产		
无形资产	52,379,007.64	抵押担保
应收款项融资	529,088,169.37	银行承兑汇票质押
合计	2,795,909,006.53	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,206,002.14	6.5249	14,393,943.38
其中：美元	2,206,002.14	6.5249	14,393,943.38
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			
合同负债	200,250.51	6.5249	1,306,614.55
其中：美元	200,250.51	6.5249	1,306,614.55
欧元			

港币			
应付账款	13,368.05	6.5249	87,225.19
其中：美元	13,368.05	6.5249	87,225.19
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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	21,387,486.99	递延收益/其他收益	1,750,508.16
与收益相关	5,899,837.25	其他收益	5,899,837.25
与收益相关	1,120,000.00	营业外收入	1,120,000.00
合计	28,407,324.24		8,770,345.41

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	北票市	北票市	采掘业	100.00		同一控制下企业合并
凌钢股份北票钢管有限公司	北票市	北票市	制造业	100.00		投资设立
凌钢（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

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：

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%的子公司国贸香港，是本公司全资子公司国贸公司投资设立的全资子公司。

2020 年 10 月 28 日，凌源市市场监督管理局出具了《注销登记核准通知书》（（凌工商）市监核注通内字[2020]第 2020007121 号），核准注销了公司子公司国贸公司其全资子公司国贸物流公司。

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
凌源旭阳凌钢能源有限公司	凌源市	凌源市	焦炭的生产、销售	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	凌源旭阳凌钢能源有限公司	凌源旭阳凌钢能源有限公司
流动资产	89,989,189.45	
非流动资产	11,188,170.96	
资产合计	101,177,360.41	
流动负债	4,295,075.12	
非流动负债		
负债合计	4,295,075.12	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,882,285.29	
按持股比例计算的净资产份额	29,064,685.59	

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	29,064,685.59	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,603.78	
净利润	-3,117,714.71	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,117,714.71	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,871,654.99	4,687,810.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,183,844.66	672,137.10
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,183,844.66	672,137.10

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，2020 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	2,206,002.14	14,393,943.38	4,050,844.67	28,259,502.57
预收款项			463,124.32	3,230,847.88
预付账款			382.02	2,665.05
应付账款	13,368.05	87,225.19	13,012.73	90,779.41
短期借款			10,864,346.45	75,791,853.70
合计	2,219,370.19	14,481,168.57	15,391,710.19	107,375,648.61

2. 信用风险

2020 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。

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，计提坏账准备。截至 2020 年 12 月 31 日，计提的坏账准备如下：（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	95,072,765.56	56,958,819.73	38,113,945.83	108,870,303.18	55,870,023.95	53,000,279.23

3. 流动风险

管理层认为保持充足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，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

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	937,500,000.00		
应付票据	3,337,131,603.63		
应付账款	1,411,921,468.60		
其他应付款	173,688,139.68		
一年到期非流动负债	214,829,597.64		
长期应付款		204,313,185.66	102,324,571.72
长期借款		74,815,014.00	95,151,356.98
合计	6,075,070,809.55	279,128,199.66	197,475,928.70

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	13,965,000.00	943,302,935.56	8,000,000.00	965,267,935.56
(一) 交易性金融资产	13,965,000.00		8,000,000.00	21,965,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,965,000.00		8,000,000.00	21,965,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	13,965,000.00		8,000,000.00	21,965,000.00
(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		943,302,935.56		943,302,935.56
持续以公允价值计量的资产总额	13,965,000.00	943,302,935.56	8,000,000.00	965,267,935.56
(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，其公允价值采用了净资产法。

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

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债期限较短，这些金融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	160,000.00	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人民政府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见附注九、1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
凌源钢铁集团设计研究有限公司	联营企业/同受一方控制
凌源旭阳凌钢能源有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	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	联营企业/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
凌源红山矿业有限公司	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
融通物贸（天津）电子商务有限公司	③
北方重工集团有限公司	④
凌源钢富达建服有限责任公司	控股股东联营企业
凌源钢城中心医院有限公司	控股股东联营企业
凌源宏钢集团有限责任公司	控股股东联营企业
凌源腾钢机械制造有限公司	控股股东联营企业
朝阳银行股份有限公司	控股股东联营企业
凌源兴钢建筑安装有限责任公司	控股股东联营企业

其他说明

① 朝阳龙山资产管理有限公司法定代表人任控股股东凌源钢铁集团有限责任公司董事、总经理和本公司董事。

② 为朝阳龙山资产管理有限公司的子公司。

③ 公司董事的密切家庭成员任融通物贸（天津）电子商务有限公司的董事。

④ 公司董事任北方重工集团有限公司的董事。

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	4,665,433,401.27	4,969,425,562.87
凌源钢铁集团有限责任公司	动力	1,182,748,752.94	1,192,262,678.36
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	602,503,707.47	608,201,548.16
凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	96,643,188.32	96,699,538.20

凌源钢铁运输有限责任公司	运费/材料	67,366,242.22	67,471,292.21
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	9,654,528.10	7,432,169.62
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	劳务		4,168,867.84
凌源钢铁公司宾馆	餐饮/劳务	1,045,099.50	1,210,048.00
建平磷铁矿业有限公司	球团矿	10,447,926.97	19,351,662.97
北票永山矿业有限公司	材料	975,999.13	2,200,156.05
宁城怡山矿业有限公司	劳务		43,500.00
凌源钢富达建服有限责任公司	劳务	3,365,660.33	
凌源钢城中心医院有限公司	劳务/材料	420,260.46	
凌源宏钢集团有限责任公司	运费/材料/劳务	130,063,487.60	
凌源腾钢机械制造有限公司	材料/劳务	65,233,743.01	
凌源兴钢建筑安装有限责任公司	运费/材料/劳务	109,986,601.84	
北方重工集团有限公司	劳务	26,170,764.62	
合计		6,972,059,363.78	6,969,884,824.45

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	2,627,140.16	386,314.90
凌源钢铁集团有限责任公司	热力	546,094,162.68	543,269,212.08
凌源钢铁集团有限责任公司	材料备件	49,180,953.65	38,162,961.40
凌源钢铁集团有限责任公司	劳务费	47,957,972.93	59,811,970.06
凌源钢铁热电有限责任公司	热力/材料	9,754,541.44	4,899,731.84
凌源钢铁运输有限责任公司	热力/材料/劳务	1,152,537.40	924,535.01
凌源钢铁集团设计研究有限公司	材料	7,266.81	238,290.18
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	材料		748.65
凌源钢铁公司宾馆	材料/劳务	3,089.62	
朝阳浪马轮胎有限责任公司	钢材	9,184,513.18	12,867,934.88
北票永山矿业有限公司	材料	5,320.38	10,863.42
宁城怡山矿业有限公司	材料		7,968.67
凌源红山矿业有限公司	材料	5,738.85	
凌源兴钢建筑安装有限责任公司	热力/材料/劳务	7,601,054.02	
凌源宏钢集团有限责任公司	材料	2,777,164.67	
凌源腾钢机械制造有限公司	材料	1,154,309.73	
凌源钢城中心医院有限公司	热力	64.60	
融通物贸(天津)电子商务有限公司	钢材	1,247,556.41	
北方重工集团有限公司	劳务	100.00	
合计		678,753,486.53	660,580,531.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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，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，结算方式及付款时间为按月结算、即时付款。其中：焦炭、焦粉、铁精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	1,749,852.00	1,749,852.00
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	房屋		179,010.00
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	238,680.00	59,670.00
合计		1,999,188.00	1,999,188.00

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	房屋	2,719,901.60	2,753,901.60
凌源钢铁集团有限责任公司	土地	34,937,890.60	34,937,890.60
合计		37,657,792.20	37,691,792.20

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：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保余额	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	10,000.00	10,000.00	2020/10/27	2023/10/21	否
凌源钢铁集团有限责任公司	8,000.00	8,000.00	2020/10/22	2023/10/15	否
凌源钢铁集团有限责任公司	7,000.00	7,000.00	2020/11/05	2023/11/04	否
凌源钢铁集团有限责任公司	70,000.00	70,000.00	2020/09/22	2022/09/21	否
凌源钢铁集团有限责任公司	18,000.00	1,800.00	2018/12/26	2021/12/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	18,000.00	18,000.00	2020/12/03	2021/10/16	否
凌源钢铁集团有限责任公司	10,000.00	10,000.00	2020/12/08	2021/06/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司	40,000.00	9,982.00	2020/08/27	2021/08/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	13,600.00	1,400.00	2019/02/01	2022/02/01	否
凌源钢铁集团有限责任公司	13,000.00	13,000.00	2019/04/09	2021/04/08	否
凌源钢铁集团有限责任公司	50,000.00	50,000.00	2020/02/21	2021/08/20	否
凌源钢铁集团有限责任公司	13,000.00	11,542.00	2020/07/07	2021/08/20	否
凌源钢铁集团有限责任公司	17,000.00	10,204.23	2019/09/26	2025/09/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	3,000.00	2,050.42	2019/10/12	2024/10/12	否

凌源钢铁集团有限责任公司	30,000.00	27,375.60	2020/05/12	2021/05/11	否
凌源钢铁集团有限责任公司	30,000.00	30,000.00	2020/03/26	2024/03/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	100,000.00	83,500.99	2020/05/09	2021/05/08	否
凌源钢铁热电有限责任公司	8,500.00	5,102.12	2019/09/26	2025/09/26	否
凌源钢铁热电有限责任公司	1,500.00	1,025.21	2019/10/12	2024/10/12	否
凌源钢铁热电有限责任公司	30,000.00	13,098.79	2019/03/06	2022/01/06	否
合计	490,600.00	383,081.36			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保余额	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	20,000.00	14,140.00	2019/09/11	2022/09/11	否
凌源钢铁集团有限责任公司	22,000.00	18,500.00	2020/02/18	2021/02/17	否
凌源钢铁集团有限责任公司	30,000.00	27,325.32	2020/06/19	2028/06/19	否
凌源钢铁集团有限责任公司	50,000.00	38,900.00	2020/03/17	2021/03/16	否
凌源钢铁集团有限责任公司	40,000.00	20,000.00	2019/05/27	2022/05/27	否
凌源钢铁集团有限责任公司	9,000.00	7,500.00	2020/04/24	2023/04/23	否
凌源钢铁集团有限责任公司	41,300.00	17,486.19	2019/12/10	2028/12/04	否
凌源钢铁集团有限责任公司	8,000.00	2,006.40	2020/09/25	2030/09/23	否
凌源钢铁集团有限责任公司	36,500.00	17,940.00	2020/07/16	2021/07/15	否
凌源钢铁集团有限责任公司	20,000.00	19,950.00	2020/12/02	2022/07/21	否
朝阳龙山资产管理有限公司 凌源钢铁集团有限责任公司 凌源傲翼新能源有限公司	190,000.00	117,784.80	2019/09/22	2022/09/21	否
合计	466,800.00	301,532.71			

关联担保情况说明

适用 不适用

2019年12月9日，公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议》，约定互相提供担保，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。2020年8月25日，公司与凌源钢铁集团有限责任公司签订《相互担保协议补充协议》，将互保额度调整为不超过人民币50亿元，互保期限不变，仍为3年，自2020年1月1日起至2022年12月31日止。

2020年5月8日，公司与浙商银行沈阳分行开展资产池业务，本次开展的资产池（含票据池）质押融资最高额度为不超过人民币20亿元，公司及凌钢集团可使用额度均不超过人民币10亿元，业务期限内，该额度可滚动使用。公司与凌钢集团通过该资产池（含票据池）质押融资形成的关联担保额度均不超过人民币10亿元，该额度在公司与凌钢集团签订的《相互担保协议》及《相互担保协议补充协议》约定的50亿元额度范围内。截至2020年12月31日，公司通过浙商银行资产池向凌钢集团提供担保83,500.99万元。

上表第十项为凌钢集团作为担保方为公司全资子公司国贸公司提供担保，担保金额为2亿元，自2020年12月2日起至2022年7月21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	1,237.34	1,302.86

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

存放关联方的货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	期末金额	期初金额
银行存款	朝阳银行股份有限公司	596,300,413.46	184,242,272.79
其他货币资金	朝阳银行股份有限公司	206,300,000.00	456,000,000.00
合计		802,600,413.46	640,242,272.79

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	202,110,995.30		42,839,173.60	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	凌源兴钢建筑安装有限责任公司	15,435,228.04	22,285,399.34
应付账款	凌源宏钢集团有限责任公司	9,643,672.45	12,426,338.83
应付账款	凌源腾钢机械制造有限公司	8,762,964.37	4,934,688.53
应付账款	北方重工集团有限公司	5,087,325.40	
应付账款	凌源钢富达建服有限责任公司	1,028,003.23	12,610,464.42
其他应付款	凌源兴钢建筑安装有限责任公司	4,115,162.03	5,095,688.18
其他应付款	北方重工集团有限公司	4,072,676.65	
其他应付款	凌源宏钢集团有限责任公司	956,900.00	836,900.00
其他应付款	凌源钢富达建服有限责任公司	20,000.00	60,000.00
合同负债	融通物贸(天津)电子商务有限公司	4,424,778.76	
合同负债	凌源宏钢集团有限责任公司	66,007.70	99,809.49
合同负债	凌源兴钢建筑安装有限责任公司	37,596.12	120,441.54
合同负债	凌源腾钢机械制造有限公司		1,330.21
合计		53,650,314.75	58,471,060.54

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日公司与旭阳集团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为166,700万元，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%。合同约定双方同步出资、分期缴纳，同比例到位资金。截至2020年12月31日，公司已同比例完成出资3,000万元。

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附注十二、5（4）。

(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	169,569,522.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	169,569,522.90

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

公司 2020 年度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 0.60 元（含税）。如在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

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

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	10,390,904.14
1 至 2 年	5,482,138.94
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	97,275,607.83
4 至 5 年	
5 年以上	
坏账准备	-466,760.81
合计	112,681,890.10

(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	113,148,650.91	100.00	466,760.81		112,681,890.10	107,952,313.79	100.00			107,952,313.79
其中：										
无风险组合	103,813,434.79	91.75			103,813,434.79	107,952,313.79	100.00			107,952,313.79
账龄风险矩阵组合	9,335,216.12	8.25	466,760.81	5.00	8,868,455.31					
合计	113,148,650.91	/	466,760.81	/	112,681,890.10	107,952,313.79	/		/	107,952,313.79

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	转销或核	其他变动	

			回	销		
应收账款坏账准备		466,760.81				466,760.81
合计		466,760.81				466,760.81

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

本公司按欠款方归集的前五名应收账款余额为113,148,650.91元，占应收账款余额的比例为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	23,384,306.03	9,433,417.87
合计	23,384,306.03	9,433,417.87

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	14,526,725.25
1 至 2 年	486.80
2 至 3 年	651.25
3 年以上	
3 至 4 年	150,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	10,000,000.00
坏账准备	-1,293,557.27
合计	23,384,306.03

(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	

其他应收款减值准备	1,021,564.67	271,992.60				1,293,557.27
合计	1,021,564.67	271,992.60				1,293,557.27

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
单位 A	海关保证金	13,850,000.00	1 年以内	56.12	277,000.00
单位 B	借款	10,000,000.00	5 年以上	40.52	1,000,000.00
单位 E	可转债转股余额兑付款	499,945.00	1 年以内	2.03	9,998.90
个人 A	备用金	100,000.00	3-4 年	0.41	2,000.00
个人 B	备用金	50,000.00	3-4 年	0.20	1,000.00
合计		24,499,945.00		99.28	1,289,998.90

(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	2,220,041,032.24	212,693,024.05	2,007,348,008.19	2,185,041,032.24	200,000,000.00	1,985,041,032.24
对联营、合营企业投资	34,936,340.58		34,936,340.58	4,687,810.33		4,687,810.33
合计	2,254,977,372.82	212,693,024.05	2,042,284,348.77	2,189,728,842.57	200,000,000.00	1,989,728,842.57

(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		12,693,024.05
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
朝阳天翼新城镇建设发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
凌源钢铁国际贸易有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
凌钢(山东)特钢销售有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
合计	2,185,041,032.24	35,000,000.00		2,220,041,032.24		212,693,024.05

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
凌源钢铁集团设计研究有限公司	4,687,810.33			1,183,844.66							5,871,654.99
凌源旭阳凌钢能源有限公司		30,000,000.00		-935,314.41							29,064,685.59
小计	4,687,810.33	30,000,000.00		248,530.25							34,936,340.58
合计	4,687,810.33	30,000,000.00		248,530.25							34,936,340.58

其他说明：

公司将持有的保国公司全部股权在办理银行授信业务时进行了质押。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提供综合授信，授信总额度不超过人民币 26 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 7 亿元，本公司可使用授信敞口额度不超过人民币 19 亿元，期限 2 年。

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	18,971,924,880.17	17,835,907,818.00	19,721,869,769.74	18,370,931,346.13
其他业务	958,733,897.27	942,931,968.80	944,939,904.83	945,784,082.99
合计	19,930,658,777.44	18,778,839,786.80	20,666,809,674.57	19,316,715,429.12

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
其中：钢材销售	18,971,924,880.17
其他销售	958,733,897.27
按经营地区分类	
其中：国内销售	19,911,759,123.61
出口销售	18,899,653.83
按商品转让的时间分类	
其中：在某一时刻确认收入	19,930,658,777.44
在某一时间段确认收入	

合计	19,930,658,777.44
----	-------------------

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	248,530.25	672,137.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	749,000.00	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	-1,178,222.24	-2,969,776.09
合计	-180,691.99	-1,734,138.99

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	-46,319,685.44	主要是报告期全资子公司保国公司对部分固定资产因工艺改变、功能丧失、性能下降、使用寿命到期等予以报废，净损失4,395万元。
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）	8,770,345.41	
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	-1,470,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-6,095,471.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-202,314.50	
少数股东权益影响额		
合计	-45,317,126.36	

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	6.95	0.20	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.52	0.22	0.21

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: 2J
董事会批准报送日期: 2021 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用