



鞍 鋼 股 份 有 限 公 司
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
股份代號：00347

2020 年度報告



* 僅供識別

目錄

公司簡介	2
會計數據和財務指標摘要	7
董事長報告書	11
董事會報告	22
監事會報告	31
經營情況討論與分析	34
重要事項	69
股份變動及股東情況	95
董事、監事、高級管理人員和員工情況	106
公司治理	123
股東週年大會	159
審計報告	160
五年概要	335
本公司的其他有關資料	336
釋義	337
備查文件目錄	340



公司簡介

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容的真實、準確、完整，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本公司負責人董事長王義棟先生、主管會計工作負責人王保軍先生及會計機構負責人由宇先生保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。

公司簡介

本公司是於一九九七年五月八日由鞍山鋼鐵作為唯一發起人設立的股份有限公司，及根據重組，將發起人原所屬的冷軋廠、線材廠、厚板廠注入本公司，淨資產經國有資產管理局確定為人民幣2,028,817,600元，折為以國有法人股形式向鞍山鋼鐵發行內資股1,319,000,000股，每股面值人民幣1元。

一九九七年七月二十二日，本公司發行890,000,000股H股，按每股1.63港元價格發行，並於一九九七年七月二十四日在香港聯交所掛牌交易。本公司於一九九七年十一月十六日在境內發行了300,000,000股A股，按每股人民幣3.90元價格發行，其中：公開發行285,505,400股，向本公司職工配售公司職工股14,494,600股。境內公開發行的285,505,400股於一九九七年十二月二十五日在深圳證券交易所掛牌交易。向本公司職工配售的公司職工股14,494,600股於一九九八年六月二十六日在深圳證券交易所掛牌交易。

二零零零年三月十五日，本公司在中國發行人民幣15億元A股可轉換公司債券，二零零五年三月十四日本公司A股可轉換債券到期還本付息，並於同日停止轉股自行摘牌。至到期日止，本公司可轉換債券共轉股453,985,697股A股。

二零零六年一月二十六日，本公司以每股人民幣4.29元價格向鞍山鋼鐵新增29.7億股A股股份，作為收購鞍鋼新鋼鐵公司100%股權的部分對價。該部分股份於二零零六年二月二十三日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司完成登記託管，自二零零六年二月二十三日起36個月內不上市交易或轉讓。本次新增股份後，本公司股份總數為5,932,985,697股。

公司簡介(續)

二零零六年六月二十日，本公司二零零五年度股東大會批准本公司變更名稱，中文名稱由原「鞍鋼新軋鋼股份有限公司」變更為「鞍鋼股份有限公司」，中文簡稱由「鞍鋼新軋」變更為「鞍鋼股份」，英文名稱由原「Angang New Steel Company Limited」變更為「Angang Steel Company Limited」，英文簡稱由原「Angang New Steel」變更為「Ansteel」。二零零六年九月二十九日，本公司取得了變更後的企業法人營業執照。

二零零五年十二月，本公司實施了股權分置改革，本公司非流通股股東鞍山鋼鐵向於股權分置改革方案實施股權登記日登記在冊的A股流通股股東每10股支付2.5股A股和1.5份「鞍鋼JTC1」認購權證，鞍山鋼鐵共向其他A股股東支付A股股份188,496,424股和「鞍鋼JTC1」認購權證113,097,855份。二零零六年十二月「鞍鋼JTC1」認購權證到期，共有110,601,666份權證成功行權，鞍山鋼鐵因此向其他A股股東以每股人民幣3.386元的價格出售股份110,601,666股，到期日未成功行權的「鞍鋼JTC1」認購權證於到期日後註銷。行權後，本公司股份總數不變，鞍山鋼鐵持有的A股股份為3,989,901,910股，其他A股股東持有股份為1,053,083,787股，H股股東持股890,000,000股。

二零零七年度，本公司向全體股東以每10股配2.2股的比例實施配售股份。二零零七年十月十日至今十六日，本公司向公司A股股東配售股份1,106,022,150股，配股價格為每股人民幣15.4元，其中無限售條件股東增加228,240,496股；有限售條件股東增加877,781,654股。該部分新增股份於二零零七年十月二十五日獲准在深圳證券交易所上市。二零零七年十月二十二日至十一月五日，本公司向公司H股股東配售股份195,800,000股，配股價格為每股港幣15.91元(按當時匯率折合每股人民幣15.4元)，該部分新增股份於二零零七年十一月十四日獲准在香港聯交所上市。配售股份完成後，本公司股份總數為7,234,807,847股，鞍山鋼鐵持有的A股股份為4,867,680,330股，其他A股股東持有股份為1,281,327,517股，H股股東持有股份為1,085,800,000股。

二零一八年五月二十五日，本公司在香港聯交所發行18.5億港元零票息H股可轉換債券，該可轉換債券於二零一八年五月二十八日在香港聯交所上市交易，並將於二零二三年五月二十五日到期。

公司簡介(續)

公司簡介(續)

二零一九年六月，本公司實施了資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增3股，共計轉增股本2,170,442,354股。轉增股本後，公司股份總數為9,405,250,201股，其中A股為7,993,710,201股，H股為1,411,540,000股。

本公司是國內大型鋼鐵生產和銷售企業。目前，註冊資本為人民幣94.05億元。

本公司主要從事鋼壓延加工業。本公司擁有焦化、燒結、煉鐵、煉鋼、軋鋼、鐵路運輸、能源動力等鋼鐵生產全工藝流程生產線及配套設施，以及配套較為完善的物流、貿易、鋼材加工服務產業鏈，主體裝備達到當代先進水平。

目前，公司擁有鞍山、營口、朝陽三大生產基地，和大連、長春、上海、天津、廣州、瀋陽、武漢、合肥、鄭州等地的加工配送或銷售服務機構，並依託鞍鋼集團在海外的銷售機構開展國際化經營。

本公司產品結構多元，擁有熱軋卷板、中厚板、冷軋板、鍍鋅板、彩塗板、冷軋硅鋼、重軌、型材、無縫鋼管、線材等比較完整的產品系列，產品種類、規格較為齊全，廣泛應用於機械、冶金、石油、化工、煤炭、電力、鐵路、船舶、汽車、建築、家電、航空等行業。

本公司冷軋家電用鋼、鐵路造車用鋼銷量列國內首位，汽車、核電、石油石化、家電、集裝箱用鋼、電工鋼等一批高技術含量產品已成為名牌產品，船板和鐵路鋼軌新品種及鋼軌生產技術的研發達到國際領先水平，深海高壓油氣輸送用高強厚壁管線鋼等系列產品技術工藝水平處於行業領先地位，並擁有我國首個海洋裝備用金屬材料及其應用國家重點實驗室。本公司品牌有較高的知名度和信譽度，鐵路用鋼、集裝箱用鋼板和造船板保持「中國名牌產品」稱號。

公司簡介(續)

一、 公司信息

股票上市證券交易所	深圳證券交易所		
股票簡稱	鞍鋼股份	股票代碼	(A股)000898
股票上市證券交易所	香港聯交所		
股票簡稱	鞍鋼股份	股票代碼	(H股)00347
公司的中文名稱	鞍鋼股份有限公司		
公司的中文簡稱	鞍鋼股份		
公司的英文名稱	Angang Steel Company Limited		
公司的英文名稱縮寫	ANSTEEL		
本公司法定代表人	王義棟		
註冊地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區		
註冊地址的郵政編碼	114021		
辦公地址	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區		
辦公地址的郵政編碼	114021		
公司網址	http://www.ansteel.com.cn		
電子信箱	ansteel@ansteel.com.cn		

公司簡介(續)

二、聯繫人和聯繫方式

	聯席董事會秘書	證券事務代表
姓名	陳淳	王從慶
聯繫地址	香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓	中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區
電話	00852-3912 0863	0412-8417273 0412-6751100
傳真	00852-3912 0801	0412-6727772
電子信箱	jessica.chen@swcsgroup.com	wangcongqing@ansteel.com.cn

三、信息披露及備置地地點

公司選定境內信息披露報紙	《中國證券報》《證券時報》《上海證券報》
登載年報的中國證監會指定網站的網址	http://www.cninfo.com.cn
公司境外信息披露網址	http://www.hkexnews.hk 及 http://angang.wspr.com.hk
公司年度報告備置地地點	本公司董事會秘書室

會計數據和財務指標摘要

一、主要會計數據和財務指標

金額單位：人民幣百萬元

項目	2020年度	2019年度	本年比	
			上年增減(%)	2018年度
營業收入	100,903	105,587	-4.44	105,157
營業利潤	2,482	2,025	22.57	10,088
利潤總額	2,403	1,972	21.86	10,008
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,978	1,787	10.69	7,952
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,975	1,716	15.09	6,633
經營活動產生的現金流量淨額	9,916	10,020	-1.04	8,294
基本每股收益(人民幣元/股)	0.210	0.190	10.53	0.846
稀釋每股收益(人民幣元/股)	0.198	0.187	5.88	0.840
加權平均淨資產收益率(%)	3.74	3.43	上升0.31 個百分點	14.82

項目	2020年末	2019年末	本年末比	
			上年末增減(%)	2018年末
資產總額	88,046	87,808	0.27	90,024
負債總額	34,188	35,260	-3.04	37,559
歸屬於上市公司股東的 所有者權益	53,365	52,079	2.47	51,962
資產負債率(%)	38.83	40.16	下降1.33 個百分點	41.72
總股本	9,405	9,405	-	7,235

截止2021年3月30日的公司總股本：

總股本(股)	9,405,250,201
用最新股本計算的全面攤薄每股收益(人民幣元/股)	0.210

會計數據和財務指標摘要(續)

二、分季度主要財務指標

金額單位：人民幣百萬元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
營業收入	20,337	24,313	26,521	29,732
歸屬於上市公司股東的淨利潤	292	208	825	653
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損 益的淨利潤	272	200	819	684
經營活動產生的現金流量淨額	-3,064	7,843	1,308	3,829

上述財務指標或其加總數是否與公司已披露季度報告、半年度報告相關財務指標存在重大差異

是

否

會計數據和財務指標摘要(續)

三、非經常性損益的項目及影響利潤金額

金額單位：人民幣百萬元

非經常性損益項目	2020年	2019年	2018年	說明
1. 非流動資產處置損益	-78	-54	-103	-
2. 計入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外)	66	83	86	-
3. 同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	-	-	1,268	-
4. 交易性金融資產公允價值變動	-4	3	-5	-
5. 其他非流動負債(衍生金融工具部分)公允價值變動	14	60	68	-
6. 分步實現非同一控制下企業合併，原股權按公允價值重新計量產生的收益	-	-	-22	-
7. 分步實現非同一控制下企業合併，合併成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	-	26	-
8. 處置子公司產生的投資收益	-	-	2	-
9. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	6	3	17	-
小計	4	95	1,337	-
減：所得稅影響額	1	24	17	-
少數股東權益影響額(稅後)	-	-	1	-
合計	3	71	1,319	-

說明：非經常性損益項目中的數字「+」表示收益或收入，「-」表示損失或支出。


會計數據和財務指標摘要(續)

三、非經常性損益的項目及影響利潤金額(續)

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用 不適用

董事長報告書



本人謹此代表鞍鋼股份有限公司
董事會提呈本公司截至二零二零
年十二月三十一日止年度報告，
並向各位股東致意。

二零二零年經營業績：

按《中國企業會計準則》，本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,978百萬元，每股基本收益為人民幣0.210元。截至二零一九年十二月三十一日止年度實現歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,787百萬元，每股基本收益為人民幣0.190元。

董事長報告書(續)

利潤分配：

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，二零二零年度本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,978百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣126百萬元。截至二零二零年十二月三十一日，本集團未分配利潤為人民幣6,798百萬元。截至本年度報告之日，本公司現有總股本9,405,250,201股，扣除本公司通過回購專用帳戶持有的庫存股5,650,023股，本公司現有享有分配權利的股份共計9,399,600,178股。

董事會建議，以預計分配利潤總額人民幣790百萬元(約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤40%)為基數，根據股權登記日(定義見下)本公司已發行且享有分配權利的股份總數向相關股東(定義見下)發放現金紅利。若於股權登記日本公司已發行且享有分配權利的股份總數與本年度報告之日本公司已發行且享有分配權利的股份總數相同，則每10股發放現金紅利人民幣0.840元(含稅)。用於利潤分配的資金來源為本公司自有資金。若股權登記日前本公司已發行且享有分配權利的股份總數發生變化，將按照分配利潤總額人民幣790百萬元不變的原則，以股權登記日已發行且享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅金額。此項預案尚須提交二零二零年度股東大會審議。

本公司擬於二零二一年五月二十六日舉行股東週年大會。待利潤分配於股東週年大會獲批准後，為確定有權收取利潤分配的H股股東名單，本公司將於二零二一年六月二日(星期三)至二零二一年六月七日(星期一)(包括首尾兩天)暫停辦理本公司H股股份過戶登記手續，期間概不會辦理股份過戶登記手續。凡於二零二一年六月七日(星期一)(「股息登記日」)名列本公司H股股東名冊上的H股股東(「相關股東」)，均有權收取利潤分配。任何尚未辦理過戶登記的H股股東如欲有權收取利潤分配，應不遲於二零二一年六月一日(星期二)(「股權登記日」)下午四時三十分前，將過戶文件連同相關股份證書存置於本公司H股股份過戶登記處香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。末期股息預期於二零二一年六月三十日(星期三)或前後派發。

利潤分配：(續)

2018年5月25日，本公司在香港聯交所發行了1,850,000,000港元零息可轉換債券，該可轉換債券於2018年5月28日在香港聯交所上市交易(股份編號：5105)(「該等債券」)，並將於2023年5月25日到期。經過本公司實施2017年度、2018年度及2019年度利潤分配後，該可轉換債券轉股價格由最初每股H股9.20元港幣調整至每股H股6.61元港幣。截至2020年12月31日止，尚無該等債券轉股的情況發生。若於股權登記日前因該等債券持有人行使轉換權而導致本公司已發行股份總數發生變化，則每股現金分紅金額將根據前述方案進行調整。例如，若該等債券依據現行轉股價格每股H股6.61元港幣於股權登記日前悉數轉換為279,878,971股本公司已發行股份，則每10股現金分紅金額將調整為人民幣0.816元(含稅)，分配利潤總額維持人民幣790百萬元不變。根據該等債券相關條款及條件，該等債券持有人於股東週年大會前三十日、股息登記日前五日以及停止辦理股份過戶登記手續期間不得行使轉換權。該等債券持有人行使轉換權後的第一個香港聯交所工作日為轉換日。鑒於本公司於轉換日後需時五個工作日以完成新股登記工作，若該等債券持有人於股東週年大會後至股權登記日期間行使轉換權，本公司無法保證相關經轉換股份於股權登記日及時登記。因此，建議該等債券持有人不遲於股東週年大會前三十日前，即二零二一年四月二十六日(星期一)，根據該等債券的條款及條件行使轉換權以享有收取利潤分配的權利。

根據二零零八年一月一日生效的《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例，本公司向名列本公司H股股東名冊的非居民企業股東(定義見《中華人民共和國企業所得稅法》)派發股息前，需為該股東代扣代繳10%的企業所得稅。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東所持有，而本公司將於代扣10%的企業所得稅後向該等非個人股東派發股息。對於應付予名列本公司H股股東名冊的自然人股東的股息，本公司則無需代扣代繳10%的企業所得稅。

董事長報告書(續)

利潤分配：(續)

任何持有以該等非個人名義登記的H股股份之自然人士投資者，倘不希望由本公司代扣代繳企業所得稅，則可考慮將相關H股股份的法定所有權轉至其名下，並應將所有相關H股股票連同過戶文件送往本公司H股股份過戶登記處辦理過戶手續。

根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)，對於深港通內地企業投資者，依法計徵企業所得稅。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司應向中國證券登記結算有限責任公司(以下簡稱中國結算)提出申請，由中國結算向H股公司提供內地個人投資者名冊，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。

對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司(以下簡稱香港結算)不具備向中國結算提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利適用稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇退還多繳稅款的申請，主管稅務機關查實後，對符合退稅條件的，應按已徵稅款和根據相應稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

所有投資者均應認真考慮上述內容。本公司將嚴格遵守有關中國稅務法律及法規，且末期股息僅支付予名列本公司股東名冊的股東。對於本公司股東身份的確認及因本公司股東身份未能及時確定或不準確確定而引致任何申索或對於代扣機制的任何爭議，本公司概不承擔或負上任何責任。

業務回顧：

2020年，面對錯綜複雜的國內外形勢和突如其來的疫情影響，公司統籌疫情防控和生產經營工作，全面深化改革，推進創新驅動，較好地完成了各項生產經營任務。公司榮獲2020年度「中國上市公司社會責任獎」。

1. 經營業績實現新提升

2020年，公司努力克服疫情影響，盈利水平實現穩步提升。

2020年度，本集團實現營業收入人民幣100,903百萬元，比上年下降4.44%；利潤總額人民幣2,403百萬元，比上年上升21.86%；歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣1,978百萬元，比上年上升10.69%；每股基本收益為人民幣0.210元，比上年上升10.53%。

2020年度，本集團生產鐵2,587萬噸，比上年增加0.06%；鋼2,648萬噸，比上年減少2.46%；鋼材2,457萬噸，比上年減少3.33%；銷售鋼材2,461萬噸，比上年減少5.02%，實現鋼材產銷率為100.16%。

2. 深化改革釋放發展新活力

以授權放權為突破口，啟動綜合改革工作。構建差異化管控體系，以差異化授權為原則實施分類施策。完善差異化分配機制，建立企業與職工同利機制，使收入向創效單位和一線艱苦崗位傾斜。簡政放權，同時切實加強全過程監管，確保精準行權、規範行權、高效行權。堅持以「授權+同利」為着力點，建立市場化高效運營機制，進一步激發企業內在活力與動力。實施2020年限制性股票激勵計劃，充分調動核心骨幹員工的積極性。

董事長報告書(續)

業務回顧：(續)

3. 降本增效取得新成效

發揮對標引領作用，以財務為核心，圍繞重點環節開展全面對標，找差距、明目標、補短板，產線成本不斷降低。優化採購策略，拓展採購渠道，創新採購方式，合理把握採購節奏，保供降採成效顯著。加強物流集約化、減量化創新管理，推進綠色物流、生態物流，有效降低物流成本；強化能源系統管控，外購能源成本同比大幅降低。壓縮融資規模，壓降貸款利率，全年壓縮融資規模43億元，財務費用同比降低3.16億元。

4. 科技創新取得新突破

強化關鍵核心技術攻關，高效推進制約發展瓶頸的技術研發，「高強耐蝕車體和高鐵轉向架構架用鋼關鍵製造與應用技術」等重點研發項目取得階段性成果。參與的「鋼材熱軋過程氧化行為控制技術開發及應用」項目獲國家科技進步二等獎，大型轉爐潔淨鋼高效綠色冶煉關鍵技術等15個項目獲得省級科技進步獎。國家重點實驗室建設得到全面加強。2020年，公司獲得國家授權專利535件，其中發明專利比例達52%，公司被認定為第一批遼寧省高價值專利培育中心。深化「一廠一所一室」建設，將科研與現場緊密結合，推進66個重點項目，全方位解決生產難點，破解技術瓶頸。成功開發四代核電快堆項目316H不銹鋼，船用低溫鋼及厚度31.8mm深海管線用高應變鋼板實現全球首發，高鐵轉向架用鋼成功用於時速350公里高鐵列車。

業務回顧：(續)

5. 市場開拓取得新業績

構建營銷戰略佈局，推進產銷研一體化協同，打造卓越服務品牌。加強與重點下遊客戶溝通交流，戰略合作持續深化，直供比例達到70%以上。強化客戶服務，建立了良好的溝通渠道和需求反饋平台。拳頭產品銷量佔比達38.6%，重點工程中標量同比上升，重點產品市場佔有率不斷提升。強化品牌建設，品牌影響力不斷提升。2020年，公司榮獲海信集團戰略互信獎、東風日產乘用車最佳採購夥伴獎、一汽解放供應保障獎等多個獎項。積極響應「一帶一路」倡議，成功供貨幾內亞達聖鐵路、孟加拉帕德瑪大橋等海外工程項目。

6. 智能製造取得新進展

智能製造步伐加快。啟動管理和信息化整體提升項目，實施ERP系統提檔升級，智能產線改造初見成效，熱軋2150產線智慧集控項目等46個項目投入運行。自主研發的「5G工業專網+智慧煉鋼」在煉鋼總廠實現工業化應用，並榮獲全國APP優秀解決方案獎。《鋼鐵全流程質量大數據解決方案》成功入圍工信部工業互聯網平台試點示範項目，鮫魚圈鋼鐵分公司實現全流程能源介質在線遠程數字化管控。

董事長報告書(續)

業務回顧：(續)

7. 綠色低碳發展邁開新步伐

環境治理工作成效顯著。2020年，公司放行實施了40項環保改造項目，項目投資人民幣14.2億元。落實公司生態環境保護規劃，重點完成了靈山料場揚塵治理和噴吹煤棚化封閉等超低排放改造項目。推動固廢綜合利用，實現「熱軋油泥」變廢為寶。加大污染物排放治理力度，污染物排放總量同比進一步下降，噸鋼外排水、COD、二氧化硫分別下降61.2%、40%、3.6%。按照「森林式綠色生態工廠總體規劃設計方案」，組織完成了廠區內部分園林景觀和防護林項目，使公司主廠區成為鞍山市綠色城市發展的新亮點，向「融入城市、優於城區、共生發展」的目標邁出了堅實步伐。

新年度發展規劃：

1. 宏觀經濟和行業發展趨勢

2021年，是中國「十四五」規劃開局之年，也是建設高質量發展新鞍鋼元年，新的一年機遇與挑戰並存。

從國際形勢看，全球新冠肺炎疫情控制仍面臨較大挑戰，地緣政治風險依舊存在，國際環境存在諸多不確定性。從國內形勢看，中國經濟進入新發展階段，正在加快構建以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局，為中國鋼鐵業健康發展提供良好的宏觀環境。從供給側來看，超低排放改造將深入推進行業綠色發展，產能置換標準趨嚴將有利於調控國內鋼鐵產能；從需求側來看，地產投資保持韌性，基建投資繼續回暖，製造業加快升級步伐，帶動需求保持良好局面。但同時，鐵礦石、焦炭等原燃料價格持續上漲，環保成本不斷上升，壓縮了鋼企的利潤空間。總體來看，2021年中國將繼續實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，對中國經濟恢復和發展起到強有力的支撐作用。同時，東北振興戰略深度推進，必將為公司改革發展創造有利條件。

新年度發展規劃：(續)

2. 2021年度發展戰略及經營方針

2021年，公司將以新發展理念為引領，深化改革創新，聚焦效率、成本、技術、服務、智慧、生態，著力提升競爭力、創新力、控制力、影響力、抗風險能力，努力實現高效率、高效益、可持續的高質量發展目標。

- (1) 推進戰略規劃實施。加快公司「十四五」發展戰略和規劃佈局，壯大鋼鐵主業，推進鋼鐵基地建設，形成優勢互補、高效協同、行業領先的多基地發展格局。培育新動能新優勢，構建產業協調發展的鋼鐵生態圈。努力完成信息化數字化智能化建設攻堅任務，全面推進產業數字化發展，打造智慧製造樣板產線和基地。
- (2) 推進公司改革三年行動計劃。堅持市場化改革方向，緊緊圍繞激發活力、提高效率，創建實施市場化運營新模式。完善差異化管控模式，建立全面高效管理體系，優化績效評價體系，全面深化「授權+同利」機制。堅決完成三項制度改革攻堅任務，通過突破制約機制難點，充分激發改革發展的內生動力。

董事長報告書(續)

新年度發展規劃：(續)

2. 2021年度發展戰略及經營方針(續)

- (3) 推進科技強企戰略。深入推進2025科技領軍計劃、科技卓越計劃，實現依靠創新驅動的內涵型增長。加快科技攻關步伐，加大研發投入，解決關鍵技術難題，推動基础性、前瞻性、引領性技術開發，提高拳頭產品市場佔有率。深化創新平台建設，聚焦「十四五」重大研發需求，制定實施實驗室五年規劃，為突破海洋裝備用金屬材料等領域關鍵技術創造有利條件。深化對外科研合作，提升協同創新能力。培育科技創新人才，探索科研成果產業轉化效益分享機制。
- (4) 推進成本變革實施。以對標世界一流管理提升行動為契機，樹立系統觀念，發揮統籌協調作用，高效配置資源，創造成本競爭新優勢。提高全要素生產效率，持續深化降本增效，優化工藝路徑和成分設計，推進物流集約化減量化，提高採購效率，降低採購成本。
- (5) 推進服務客戶能力建設。堅持以客戶為中心，以市場為導向，打造最具競爭力的品牌服務體系，滿足國內產業和消費升級需求，努力成為最具市場影響力的企業。完善「北斗望月，面向大海」的營銷戰略佈局；優化營銷機制；擴大直供、重點區域和工程銷量；融入國際循環，適機擴大出口比例；充分發揮新經濟下電商平台服務客戶的重要作用，創新營銷服務新模式；建立對外快速響應、對內高效協同的營銷體系。

新年度發展規劃：(續)

2. 2021年度發展戰略及經營方針(續)

- (6) 推進綠色低碳發展。全力推進實施超低排放改造項目和環保改造項目，推進污染治理，抓好源頭管控，繼續打造的森林式綠色低碳生態工廠。積極踐行2030年「碳達峰」、2060年「碳中和」實施綱要，力爭在遼寧省鋼鐵行業率先實現「碳達峰」「碳中和」。推進綠色能源產業發展，重點發展氫能、工業氣體、水資源等業務，開啟公司新能源經濟發展之路；發展清潔發電產業，圍繞「零煤」發電目標，提升余能利用效率。
- (7) 推進人文和諧共享。持續履行社會責任，開拓城市供熱市場，成為城市供暖優質服務商；鞏固和拓展脫貧成果，做好後續扶持，2021年公司計劃投入扶貧資金人民幣1,570萬元。堅持以人為本，持續推進「踐行共享理念、關愛一線員工」專項服務行動，實現發展成果與職工共享。在實現公司高質量發展的同時，努力為股東、員工、客戶、社會創造價值。

3. 資金需求計劃

2021年，本集團固定資產投資及對外投資擬投入資金人民幣4,376百萬元。

2021年，本集團所需資金來源以自有資金為主，銀行借款、發行債券等方式為輔。

董事長：王義棟

中國•鞍山

二零二一年三月三十日

董事會報告

董事會謹呈截至二零二零年十二月三十一日止其年度報告及經審核財務報告。

一、主營業務

本公司主要從事鋼壓延加工業。公司產品結構多元，擁有熱軋卷板、中厚板、冷軋板、鍍鋅板、彩塗板、冷軋硅鋼、重軌、型材、無縫鋼管、線材等比較完整的產品系列，產品種類、規格較為齊全，廣泛應用於機械、冶金、石油、化工、煤炭、電力、鐵路、船舶、汽車、建築、家電、航空等行業。

二零二零年主營業務構成情況

1. 營業收入構成

金額單位：人民幣百萬元

	2020年		2019年		同比增減 (%)
	金額	佔營業 收入比重 (%)	金額	佔營業 收入比重 (%)	
營業收入合計	100,903	100	105,587	100	-4.44
分行業					
鋼壓延加工業	100,403	99.50	105,096	99.53	-4.47
其他	500	0.50	491	0.47	1.83
分產品					
鋼材產品	92,639	91.81	98,030	92.84	-5.50
其他	8,264	8.19	7,557	7.16	9.36
分地區					
中國境內	98,003	97.13	98,511	93.30	-0.52
出口	2,900	2.87	7,076	6.70	-59.02

董事會報告(續)

一、主營業務(續)

二零二零年主營業務構成情況(續)

2. 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

金額單位：人民幣百萬元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年 同期增減 (%)	營業成本 比上年 同期增減 (%)	毛利率比 上年同期 增減 (個百分點)
分行業						
鋼壓延加工業	100,403	91,116	9.25	-4.47	-5.45	0.95
分產品						
熱軋薄板系列產品	30,471	25,976	14.75	-4.34	-6.98	2.42
冷軋薄板系列產品	32,630	30,097	7.76	-5.21	-6.52	1.29
中厚板	16,947	15,463	8.76	-1.46	-3.43	1.87
分地區						
中國境內	97,503	88,298	9.44	-0.53	-1.56	0.95
出口	2,900	2,818	2.83	-59.02	-57.78	-2.84

董事會報告(續)

一、主營業務(續)

二零二零年主營業務構成情況(續)

3. 營業成本構成

金額單位：人民幣百萬元

行業分類	項目	2020年		2019年		佔營業
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	成本比重 同比增減 (百分點)
鋼壓延加工業	原燃材料	73,007	80.12	75,285	78.12	2.00
	其他	18,109	19.88	21,086	21.88	-2.00
合計		91,116	100.00	96,371	100.00	-

二、報告期內公司合併範圍是否發生變動

本公司本年投資設立鞍鋼部件，持股比例100%，註冊資本人民幣50百萬元。

本公司本年與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯，持股比例91%，註冊資本人民幣60百萬元。

本公司與子公司長春鋼加於2020年12月簽署股權轉讓合同，收購長春鋼加持有的杭州鋼加51%股權，交易對價人民幣60百萬元。股權轉讓後本公司對杭州鋼加直接持股51%，間接持股49%。

三、公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整的有關情況

適用 不適用

四、本報告期利潤分配預案

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，二零二零年度本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,978百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣126百萬元。截至二零二零年十二月三十一日，本集團未分配利潤為人民幣6,798百萬元。截至本年度報告之日，本公司現有總股本9,405,250,201股，扣除本公司通過回購專用帳戶持有的庫存股5,650,023股，本公司現有享有分配權利的股份共計9,399,600,178股。

董事會建議，以預計分配利潤總額人民幣790百萬元(約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤40%)為基數，根據股權登記日本公司已發行且享有分配權利的股份總數向相關股東發放現金紅利。若於股權登記日本公司已發行且享有分配權利的股份總數與本年度報告之日本公司已發行且享有分配權利的股份總數相同，則每10股發放現金紅利人民幣0.840元(含稅)。用於利潤分配的資金來源為本公司自有資金。若股權登記日前本公司已發行且享有分配權利的股份總數發生變化，將按照分配利潤總額人民幣790百萬元不變的原則，以股權登記日已發行且享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅金額。此項預案尚須提交二零二零年度股東大會審議。

本次利潤分配預案符合公司章程規定的利潤分配政策。公司的現金分紅水平與所處行業上市公司平均水平無重大差異。

五、主要子公司、參股公司分析

1. 主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：人民幣百萬元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
朝陽鋼鐵	生產企業	鋼壓延加工	8,000	5,971	4,622	8,810	944	743

董事會報告(續)

五、主要子公司、參股公司分析(續)

2. 報告期內取得和處置子公司的情況

公司名稱	報告期內取得和處置子公司的方式	對整體生產經營和業績的影響
德鄰智聯	投資設立	無重大影響
鞍鋼部件	投資設立	無重大影響

六、主要銷售客戶和主要供應商的情況

本公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣百萬元)	31,962
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例(%)	31.83
前五名客戶合計銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額的比例(%)	31.83

本公司前五大客戶情況

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣百萬元)	佔年度銷售總額比例 (%)
1	A客戶	8,562	8.53
2	B客戶	8,477	8.44
3	C客戶	8,294	8.26
4	D客戶	3,556	3.54
5	E客戶	3,073	3.06
合計		31,962	31.83

註：前五名客戶存在受同一母公司控制的公司，其中包含本公司的關聯方。

六、主要銷售客戶和主要供應商的情況(續)

本公司主要供應商的情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣百萬元)	40,690
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例(%)	53.55
前五名供應商合計採購額中關聯方採購額佔年度採購總額的比例(%)	49.27

本公司前五名供應商的情況

序號	供應商名稱	採購額 (人民幣百萬元)	佔年度採購總額比例 (%)
1	A供應商	17,395	22.89
2	B供應商	10,006	13.17
3	C供應商	6,290	8.28
4	D供應商	3,746	4.93
5	E供應商	3,253	4.28
合計		40,690	53.55

註：前五名供應商存在受同一母公司控制的公司，其中包含本公司的關聯方。

2020年度，除本年度報告所披露者外，概無任何董事或監事，其聯繫人士或任何股東(據董事會所知持有5%或以上本公司之股份)在本公司前五大供應商或前五大客戶中佔有權益。

董事會報告(續)

七、 董事及監事服務合約

關於報告期內及截至本年度報告之日期間本公司董事及監事的詳情，請參見本年度報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

本公司第八屆董事會成員及第八屆監事會成員分別與本公司訂立服務合約。第八屆董事會董事和第八屆監事會監事任期均為三年，任期自2019年5月28日起至2022年公司召開的股東大會選舉下一屆董事或監事後止。概無董事及監事與本公司訂立本公司於一年內終止而須作出賠償(法定賠償除外)的任何服務合約。

八、 購買、出售及贖回上市股份

本報告期內，本公司於2020年12月10日－24日期間，根據本公司第八屆第三十二次董事會會議批准的《關於回購公司A股部分社會公眾股的議案》，以集中競價交易方式完成回購公司52,450,023股A股社會公眾股股份，以用於實施本公司股權激勵或員工持股計劃。截至2020年12月31日，上述回購股份並未進行授予。2021年1月8日，本公司第八屆第三十八次董事會會議批准了《關於向激勵對象首次授予限制性股票的議案》。2021年1月27日，本公司完成了2020年限制性股票激勵計劃的首次授予登記工作。關於與該激勵計劃有關的股份變動，請參見本年度報告「股份變動及股東情況」一節。除上述事項外，本公司及其附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何證券。

九、 優先購買權

根據本公司之章程或中國法律，並無規定本公司需對現有的股東按其持股比例給予優先購買新股之權利。

十、董事及監事之合約權益

2020年度內概無任何董事及監事於本公司、控股公司或控股公司的附屬公司所訂立的合約之中擁有任何重大權益。

十一、董事於競爭業務中的權益

概無董事及彼等各自的聯繫人(定義見香港聯交所上市規則)於任何與本公司或控股公司或其任何子公司業務構成或可能構成競爭業務的業務中擁有任何權益。

十二、香港聯交所上市規則第十三章披露

董事確認於2020年並無發生任何事項而須根據香港聯交所上市規則第13.13至13.19條遵守有關披露規定。本公司控股股東之股份未有因借貸、擔保或其他支持本公司履行義務之事項而抵押，本公司亦未簽署任何造成控股股東發行任何具體義務之借款協議。

十三、足夠公眾持股量

根據本公司從公開途徑所得之資料及據董事於本年度報告之日所知，本公司於年內一直維持香港聯交所上市規則所規定之足夠公眾持股量。

十四、固定資產

年內固定資產之變動情況已載於本年度報告財務報表註釋六、12，第248至第249頁。

十五、經營業績

本公司截至2020年12月31日止年度的業績及當日的財務狀況已載於本年度報告財務報表。

董事會報告(續)

十六、股本

本報告期內股本之變動情況已載於本年度報告財務報表之註釋六、33，第268頁。

十七、儲備

儲備變動情況已載於本年度報告財務報表註釋六、37，第270頁。

十八、捐款

報告期內，本集團所作出之捐款總額為人民幣1480.02萬元。關於捐款及資助詳情請參見本年度報告重要事項／社會責任情況一節。

十九、職工退休金計劃

有關本公司職工退休金計劃之詳情載於本年度報告財務報表註釋六、23，第259頁至第260頁。

二十、持續性關連交易

年內本公司持續性關連交易詳情已載於本年度報告第80頁至第85頁及第204頁至第312頁。

二十一、五年概要

本公司五個年度的業績和資產負債表的概要已載於本年度報告第335頁。

二十二、審計師

2020年度內，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)獲聘為本公司的審計師。

承董事會命
王義棟
董事長

二零二一年三月三十日

監事會報告

本年度公司監事會依照《公司法》與本公司章程，認真履行職責，維護股東和公司的合法權益。

一、監事會會議情況

2020年度，公司監事會出席股東大會4次，列席董事會會議3次，召開監事會會議9次。在充分了解公司生產經營重大決策及實施過程情況的基礎上，獨立提出意見和建議。

序號	會議屆次	召開日期	會議議案名稱
1	第八屆監事會第四次會議	2020年1月20日	1. 批准《關於提名王保軍先生和李文冰先生為公司第八屆監事會股東代表監事候選人的議案》。
2	第八屆監事會第五次會議	2020年3月16日	1. 批准《關於選舉監事會主席的議案》。
3	第八屆監事會第六次會議	2020年3月27日	1. 通過《2019年度監事會工作報告》。 2. 通過《2019年度監事酬金議案》。 3. 通過《2019年度報告及其摘要》。 4. 通過《2019年度內部控制評價報告》。
4	第八屆監事會第七次會議	2020年3月27日	1. 批准《2020年第一季度報告》全文及正文。

監事會報告(續)

一、 監事會會議情況(續)

序號	會議屆次	召開日期	會議議案名稱
5	第八屆監事會第八次會議	2020年8月28日	1. 批准《2020年半年度報告及其摘要》
6	第八屆監事會第九次會議	2020年10月23日	1. 批准《2020年第三季度報告》全文及正文。
7	第八屆監事會第十次會議	2020年11月9日	1. 批准《關於提名穆鐵健先生為公司第八屆監事會股東代表監事候選人的議案》
8	第八屆監事會第十一次會議	2020年11月26日	1. 批准《關於〈鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃(草案)〉及其摘要的議案》。 2. 批准《關於〈鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃業績考核辦法〉的議案》。 3. 批准《關於〈鞍鋼股份有限公司股權激勵管理辦法〉的議案》。 4. 批准《關於核實〈鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃激勵對象名單〉的議案》。
9	第八屆監事會第十二次會議	2020年11月30日	1. 批准《關於選舉監事會主席的議案》。

二、 公司治理運作監督情況

2020年度，公司監事會對公司運作是否符合《公司法》等有關法律法規及本公司章程情況進行了監督，對公司的關聯交易進行監督。監事會對報告期內的監督事項無異議。

公司監事會對下列事項發表獨立意見：

- (1) 經審核，監事會認為董事會編製和審議公司2020年度報告的程序符合法律、行政法規及中國證監會的規定，報告內容真實、準確、完整地反映了公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。
- (2) 本年度公司依法運作，有完善的內部控制制度，決策程序合法，未發現有違規行為。
- (3) 未發現公司董事、高級管理人員執行職務時違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。
- (4) 公司財務報告真實反映了公司的財務狀況和經營成果。
- (5) 公司收購資產交易價格公允，未發現內幕交易，未發現損害部分股東權益或造成公司資產流失的情形。
- (6) 公司本年度在生產經營中，日常持續性關聯交易及其他關聯交易皆是公平的，未發現內幕交易，未發現損害公司利益的情形。

代表監事會
穆鐵健
監事會主席

二零二一年三月三十日

經營情況討論與分析

一、主營業務分析

1. 概述

金額單位：人民幣百萬元

項目	本報告期	上年同期	本報告期比	
			上年同期	增減
			(%)	大幅度變動的情況及原因
營業收入	100,903	105,587	-4.44	-
營業成本	91,605	96,782	-5.35	-
銷售費用	3,204	3,064	4.57	-
管理費用	1,329	1,331	-0.15	-
財務費用	777	1,093	-28.91	-
研發費用	417	443	-5.87	-
利潤總額	2,403	1,972	21.86	-
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,978	1,787	10.69	-
現金及現金等價物淨增加額	658	2,517	-73.86	現金及現金等價物淨增加額比上年同期減少人民幣1,859百萬元，主要原因一是由於經營活動產生的現金淨流入額比上年同期減少人民幣104百萬元影響；二是由於投資活動產生的現金淨流出額比上年同期增加人民幣286百萬元影響；三是由於籌資活動產生的現金淨流出額比上年同期增加人民幣1,469百萬元影響。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本

(1) 營業收入構成

金額單位：人民幣百萬元

	2020年		2019年		同比增減 (%)
	金額	佔營業 收入比重 (%)	金額	佔營業 收入比重 (%)	
營業收入合計	100,903	100	105,587	100	-4.44
分行業					
鋼壓延加工業	100,403	99.50	105,096	99.53	-4.47
其他	500	0.50	491	0.47	1.83
分產品					
鋼材產品	92,639	91.81	98,030	92.84	-5.50
其他	8,264	8.19	7,557	7.16	9.36
分地區					
中國境內	98,003	97.13	98,511	93.30	-0.52
出口	2,900	2.87	7,076	6.70	-59.02

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本(續)

(2) 佔公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品或地區情況

金額單位：人民幣百萬元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年 同期增減 (%)	營業成本 比上年 同期增減 (%)	毛利率比 上年同期 增減 (個百分點)
分行業						
鋼壓延加工業	100,403	91,116	9.25	-4.47	-5.45	0.95
分產品						
熱軋薄板系列產品	30,471	25,976	14.75	-4.34	-6.98	2.42
冷軋薄板系列產品	32,630	30,097	7.76	-5.21	-6.52	1.29
中厚板	16,947	15,463	8.76	-1.46	-3.43	1.87
分地區						
中國境內	97,503	88,298	9.44	-0.53	-1.56	0.95
出口	2,900	2,818	2.83	-59.02	-57.78	-2.84

公司主營業務統計口徑在報告期內發生調整的情況下，公司最近一年按報告期末口徑調整後的主營業務數據

適用

不適用

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本(續)

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

行業分類	項目	2020年	2019年	同比增減 (%)
鋼壓延加工業	銷售量(萬噸)	2,461.41	2,591.61	-5.02
	生產量(萬噸)	2,457.46	2,542.03	-3.33
	庫存量(萬噸)	76.58	82.47	-7.14

(4) 公司已簽署的重大銷售合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本(續)

(5) 營業成本構成

金額單位：人民幣百萬元

行業分類	項目	2020年		2019年		佔營業成本 比重同比 增減 (百分點)
		金額	佔營業 成本比重 (%)	金額	佔營業 成本比重 (%)	
鋼壓延加工業	原燃材料	73,007	80.12	75,285	78.12	2.00
	其他	18,109	19.88	21,086	21.88	-2.00
	合計	91,116	100.00	96,371	100.00	-

(6) 報告期內公司合併範圍是否發生變動

本公司本年投資設立鞍鋼部件，持股比例100%，註冊資本人民幣50百萬元。

本公司本年與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯，持股比例91%，註冊資本人民幣60百萬元。

本公司與子公司長春鋼加於2020年12月簽署股權轉讓合同，收購長春鋼加持有的杭州鋼加51%股權，交易對價人民幣60百萬元。股權轉讓後本公司對杭州鋼加直接持股51%，間接持股49%。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本(續)

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整的有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商的情況

本公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額(人民幣百萬元)	31,962
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例(%)	31.83
前五名客戶合計銷售額中關聯方銷售額佔年度銷售總額的比例(%)	31.83

本公司前五大客戶情況

序號	客戶名稱	銷售額 (人民幣百萬元)	佔年度銷售 總額比例 (%)
1	A客戶	8,562	8.53
2	B客戶	8,477	8.44
3	C客戶	8,294	8.26
4	D客戶	3,556	3.54
5	E客戶	3,073	3.06
合計		31,962	31.83

註：前五名客戶存在受同一母公司控制的公司，其中包含本公司的關聯方。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

2. 收入與成本(續)

(8) 主要銷售客戶和主要供應商的情況(續)

本公司主要供應商的情況

前五名供應商合計採購金額(人民幣百萬元)	40,690
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例(%)	53.55
前五名供應商合計採購額中關聯方採購額佔年度採購總額的比例(%)	49.27

本公司前五名供應商的情況

序號	供應商名稱	採購額 (人民幣百萬元)	佔年度採購 總額比例 (%)
1	A供應商	17,395	22.89
2	B供應商	10,006	13.17
3	C供應商	6,290	8.28
4	D供應商	3,746	4.93
5	E供應商	3,253	4.28
合計		40,690	53.55

註：前五名供應商存在受同一母公司控制的公司，其中包含本公司的關聯方。

2020年度，除本年度報告所披露者外，概無任何董事或監事，其聯繫人士或任何股東(據董事會所知持有5%或以上本公司之股份)在本公司前五大供應商或前五大客戶中佔有權益。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

3. 費用

金額單位：人民幣百萬元

財務指標	2020年	2019年	同期增減 (%)	重大變動說明
銷售費用	3,204	3,064	4.57	-
管理費用	1,329	1,331	-0.15	-
財務費用	777	1,093	-28.91	-
研發費用	417	443	-5.87	-
所得稅費用	407	212	91.98	所得稅費用比上年同期增加人民幣195百萬元，主要原因一是本年利潤總額增加，當期所得稅費用較上年同期增加人民幣271百萬元，二是遞延所得稅調整較上年同期減少人民幣76百萬元。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

4. 研發投入

2020年，公司圍繞關鍵核心技術、關鍵共性技術、「拳頭產品」、前沿引領技術、顛覆性技術方面完成了「十四五」重大研發項目佈局，共計研發投入人民幣15.75億元。堅持把關鍵核心技術研發與公司戰略高度相融合，按照「儲備一代、研發一代、應用一代」的思路，實施了科技卓越項目。組織「極端環境海洋工程裝備用鋼關鍵技術及示範應用」入選遼寧省科技重大專項，新立「焊劑作用下船舶及海工用鋼焊縫組織優化與強韌化機理」等2項國家項目，負責的國家重點研發計劃「高強耐蝕車體和高鐵轉向架構架用鋼關鍵製造與應用技術」課題通過中期檢查。高鐵轉向架用鋼已實現在長客350km高鐵列車的應用。圍繞公司生產經營的重點、難點和關鍵環節，發揮技術中心科技支撐生產一線作用，首批推進的了66個「一廠一所一室」重點項目均取得了良好成效，提升了公司破解技術瓶頸的能力。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

4. 研發投入(續)

項目	2020年	2019年	變動比例 (%)
研發人員數量(人)	1,735	1,630	6.44
研發人員數量佔比(%)	5.66	5.56	上升0.1 個百分點
研發投入金額(人民幣百萬元)	1,575	1,558	1.09
研發投入佔營業收入比例(%)	1.56	1.48	上升0.08 個百分點
研發投入資本化的金額 (人民幣百萬元)	—	—	—
資本化研發投入佔研發投入比例(%)	—	—	—

研發投入總額佔營業收入比重較上年發生顯著變化的原因：

適用 不適用

研發投入資本化率大幅變動的原因及其合理性說明：

適用 不適用

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

5. 現金流

金額單位：人民幣百萬元

項目	2020年	2019年	同比增減(%)
經營活動現金流入小計	103,860	96,798	7.30
經營活動現金流出小計	93,944	86,778	8.26
經營活動產生的 現金流量淨額	9,916	10,020	-1.04
投資活動現金流入小計	300	280	7.14
投資活動現金流出小計	3,852	3,546	8.63
投資活動產生的 現金流量淨額	-3,552	-3,266	-8.76
籌資活動現金流入小計	12,611	17,448	-27.72
籌資活動現金流出小計	18,317	21,685	-15.53
籌資活動產生的 現金流量淨額	-5,706	-4,237	-34.67
現金及現金等價物 淨增加額	658	2,517	-73.86

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

5. 現金流(續)

➤ 相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明：

- (1) 籌資活動產生的現金流量淨流出額比上年同期增加人民幣1,469百萬元，主要原因一是取得借款收到的現金較上年同期減少人民幣4,810百萬元，二是本期償還債務支付的現金較上年同期減少人民幣1,705百萬元，三是分配股利、利潤或償付利息支付的現金較上年同期減少人民幣1,126百萬元。
- (2) 現金及現金等價物淨增加額比上年同期減少人民幣1,859百萬元，主要原因一是由於經營活動產生的現金淨流入額比上年同期減少人民幣104百萬元影響；二是由於投資活動產生的現金淨流出額比上年同期增加人民幣286百萬元影響；三是由於籌資活動產生的現金淨流出額比上年同期增加人民幣1,469百萬元影響。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

5. 現金流(續)

- 報告期內公司經營活動產生的現金淨流量與本年度淨利潤存在重大差異的原因說明：

金額單位：人民幣百萬元

項目	本年數
將淨利潤調節為經營活動現金流量：	
淨利潤	1,996
加：資產減值準備	39
信用減值損失	324
固定資產折舊	3,555
無形資產攤銷	133
使用權資產折舊	186
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-8
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	86
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	18
財務費用(收益以「-」號填列)	641
投資損失(收益以「-」號填列)	-212
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-355
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	12
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-996
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	1,219
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	3,269
其他	9
經營活動產生的現金流量淨額	9,916

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

6. 流動資金情況、財政資源

截至2020年12月31日，本集團長期借款(不含一年內到期部分)為人民幣3,478百萬元，借款利率為2.82-4.9%，借款期限為3-7年，主要用於補充流動資金。本集團一年內到期長期借款為人民幣409百萬元。

本集團資信狀況良好，2020年經中誠信國際信用評級有限責任公司評級委員會審定，公司信用等級為「AAA」。2020年與公司有戰略合作關係的20家金融機構為公司授信。本集團有能力償還到期債務。

本集團於2020年12月31日以外幣計值的現金及銀行結餘為人民幣1百萬元(2019年12月31日為人民幣1百萬元。)

以下列貨幣計值的現金及銀行結餘：

單位：人民幣百萬元

	2020年12月31日	2019年12月31日
人民幣	5,328	4,670
美元	1	1
港幣	-	-
其他	-	-
合計	5,329	4,671

本集團截至2020年12月31日，資本承諾為人民幣4,293百萬元，主要為已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造合同人民幣4,279百萬元及已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同人民幣14百萬元。

經營情況討論與分析(續)

一、主營業務分析(續)

7. 退休金計劃

本集團按照國家保險政策要求，依法為全體員工辦理了基本養老保險(單位繳費比例為16%，個人繳費比例為8%)，員工退休後可按月領取養老金。本集團每月按上月列入成本(費用)工資總額的16%繳納基本養老保險。2020年基本養老保險共繳人民幣545.86百萬元(其中：單位繳費人民幣333.51百萬元，個人繳費人民幣212.35百萬元)。

另外，本集團為全體員工建立了企業年金計劃，按上年列入成本(費用)工資總額的4%繳納，並對建立企業年金計劃前的工作年限進行補償。2020年企業年金繳費人民幣212.78百萬元(其中單位繳費人民幣125.87百萬元，個人繳費人民幣86.91百萬元)。建立企業年金計劃前工作年限補償繳費人民幣54.05百萬元。

8. 外匯風險

本集團在出口銷售產品、進口採購生產用原材料以及工程用設備等主要外幣交易全部通過鞍鋼國貿公司進行進出口代理交易，外幣風險主要體現在代理結算時的匯率變動對銷售和採購成本的影響上。

本集團發行了18.5億港幣H股可轉換債券，其外匯風險取決於未轉股可轉換債券贖回時人民幣兌港幣匯率變化情況。

經營情況討論與分析(續)

二、非主營業務分析

金額單位：人民幣百萬元

項目	金額	佔利潤 總額比例 (%)	形成原因說明	是否具有 可持續性
投資收益	212	8.82	主要為權益法核算的長期股權投資收益、其他權益工具投資在持有期間的投資收益。	是
公允價值變動收益	-18	-0.75	衍生金融工具、嵌入衍生金融工具公允價值變動。	是
資產減值損失	-39	-1.62	主要為計提存貨跌價準備。	否
信用減值損失	-324	-13.48	主要為應收賬款信用減值損失。	否
其他收益	65	2.70	主要為政府補助利得。	否
營業外收入	33	1.37	主要為非流動資產毀損報廢利得。	是
營業外支出	112	4.66	主要為非流動資產毀損報廢損失。	是

經營情況討論與分析(續)

三、資產、負債狀況

1. 資產構成重大變動情況

金額單位：人民幣百萬元

項目	2020年末		2019年末		比重增減 (百分點)	重大 變動說明
	金額	佔總 資產比例 (%)	金額	佔總 資產比例 (%)		
貨幣資金	5,329	6.05	4,671	5.32	0.73	-
應收票據	63	0.07	2,635	3.00	-2.93	-
應收賬款	2,593	2.95	2,569	2.93	0.02	-
存貨	10,618	12.06	9,793	11.15	0.91	-
長期股權投資	2,965	3.37	2,894	3.30	0.07	-
固定資產	50,372	57.21	50,966	58.04	-0.83	-
在建工程	1,814	2.06	1,549	1.76	0.30	-
短期借款	8,505	9.66	12,195	13.89	-4.23	-
長期借款	3,478	3.95	3,392	3.86	0.09	-

經營情況討論與分析(續)

三、資產、負債狀況(續)

2. 以公允價值計量的資產和負債

金額單位：人民幣百萬元

項目	本期 公允價值 期初數	計入權益 的累計公允 變動損益	本期計提 的減值 價值變動	本期 購買金額	本期 出售金額	其他變動	期末數
金融資產							
1. 交易性金融資產 (不含衍生金融資產)	38	-4					34
2. 衍生金融資產							
3. 其他債權投資							
4. 其他權益工具投資	465		-109			-69	476
金融資產小計	503	-4	-109			-69	510
投資性房地產							
生產性生物資產							
其他							
上述合計	503	-4	-109			-69	510
金融負債		-43					43

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

經營情況討論與分析(續)

三、資產、負債狀況(續)

3. 資本負債的比率

本集團股東權益與負債比率於2020年12月31日為1.58倍，2019年12月31日為1.49倍。該比率按照總股東權益除以總負債的基準計算。

4. 截至報告期末的資產權力受限情況

本集團本年以賬面價值為人民幣104百萬元的應收票據向銀行質押，取得應付票據人民幣101百萬元，其中人民幣94百萬元質押期限為2021年1月至2021年5月，人民幣10百萬元質押期限為2021年1月至2021年6月。

5. 或有負債

截至2020年12月31日，本集團無或有負債。

四、本公司投資狀況

1. 總體情況

對外投資情況

報告期投資額 (人民幣百萬元)	上年同期投資額 (人民幣百萬元)	變動幅度 (%)
1,073	198	441.92

2. 報告期內獲取的重大股權投資情況

適用 不適用

3. 報告期內正在進行的重大非股權投資情況

適用 不適用

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資

(1) 證券投資情況

金額單位：人民幣百萬元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資 成本	會計計量 模式	期初賬面 價值	計入權益		本期購買 金額	本期出售 金額	報告期 損益	期末 賬面價值	會計核算科目	資金來源
						公允價值 變動損益	公允價值 變動						
股票	600961	株冶集團	81	公允價值 計量	38	-4				-4	34	交易性金融資產	自有資金

(2) 衍生品投資

金額單位：人民幣百萬元

衍生品 投資操作 方名稱	是否 關聯關係	衍生品 關聯交易	衍生品 投資類型	投資初始 投資金額	起始日期	終止日期	期初 投資金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資 金額佔		
											期末 投資金額	公司報告 期末淨 資產比例	報告期 實際損益 金額
鞍鋼股份	無	否	期貨套保	1	2015年4 月29日		164	1,101	1,689		150	0.28%	-27
鞍鋼股份	無	否	匯率掉期		2020年 10月29 日	2021年5 月18日							-30
合計				1			164	1,101	1,689		150	0.28%	-57

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

衍生品投資資金來源	自有資金
涉述情況(如適用)	無
衍生品投資審批董事會公告批准日期	2020年3月27日，第八屆第二十一次董事會會議批准《關於公司2020年度套期保值業務額度的議案》。
	2020年10月29日，第八屆第二十九次董事會會議批准《關於公司開展外匯套期保值業務的議案》。
衍生品投資審批股東會公告批准日期	無

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明(包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等)

❖期貨套保：

- (1) 市場風險，持倉品種為鋼鐵產業相關品種，與公司現貨經營具有高度的相關性，定期對市場進行分析預測，但對市場判斷可能存在偏差，具有一定的風險性，但有期現貨對沖後，風險可控。
- (2) 持倉品種流動性充裕，無流動性風險。
- (3) 期貨交易所對持倉品種進行信用擔保，信用風險較小。
- (4) 完全按照套期保值相關規定執行，持倉數量和時間符合公司批准。

公司已對相關法律風險進行評估，按國家期貨交易法律法規開展業務，風險可控。

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

❖外匯套保：

本套期保值流程為先與銀行簽訂掉期合約，到期按約定價格購匯。交易目的為防範2021年5月可轉債投資人回售產生的匯率風險，交易簡單便捷，不存在重大風險，由於未來投資者回售意向尚不明確，可能存在回售金額與公司套期保值金額不匹配的風險。

控制措施：

- (1) 公司為規範外匯衍生品交易行為，加強對外匯衍生品交易業務的監督管理，在相關法律法規、政策的基礎上，出台了《外匯資金管理辦法》，對公司外匯衍生品交易的原則、條件、交易的實施，資金管理、頭寸管理等以及相應的審批流程和權限進行了詳細規定；

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

- (2) 公司加強對銀行賬戶和資金的管理，嚴格遵守資金劃撥和使用的審批程序，配備專職人員，明確崗位責任，嚴格在授權範圍內從事上述業務。妥善安排交割資金，保證按期交割；特殊情況若需通過掉期交易提前交割、展期或採取其他交易對手可接受的方式等，應按外匯衍生品交易的規定辦理相關手續；
- (3) 對於未來回售金額與公司套期保值金額不匹配的風險，由於部分債券可能被持有至到期，公司經與專業金融機構溝通諮詢，未來可採取平倉或延長期限等方式控制風險。

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定

❖期貨套保：

上海期貨交易所螺紋鋼、熱軋卷板、鎳、鋅；大連商品交易所鐵礦石、焦煤。2020年1月2日主連合約結算價：螺紋鋼3,563元/噸、熱軋卷板3,587元/噸、鎳111,060元/噸、鋅17,930元/噸、鐵礦655.5元/噸、焦煤1,173元/噸；2020年12月31日主連合約結算價：螺紋鋼4,306元/噸、熱軋卷板4,488元/噸、鎳124,330元/噸、鋅20,835元/噸、鐵礦986.5元/噸、焦煤1,638元/噸；公允價值變動：螺紋鋼+743元/噸、熱軋卷板+901元/噸、鎳+13,270元/噸、鋅+2,905元/噸、鐵礦+331元/噸、焦煤+465元/噸。

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

❖外匯套保：

合約簽訂時，以港幣兌人民幣匯率0.866為2021年5月18日結算價格。2020年12月31日港幣兌人民幣匯率中間價為0.84164。公司以10億港幣(按到期結算價格0.866折算為人民幣8.66億元)為本金，以年化利率3.58%按合約實際存續天數向銀行支付利息。

報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明

不適用

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

獨立董事對公司衍生品投資及險控制情況的專項意見

❖期貨套保：

- (1) 公司在保證正常生產經營的前提下，使用自有資金開展期貨套期保值業務履行了相關的審批程序，符合國家相關法律、法規及《公司章程》的有關規定，有利於公司降低經營風險，不存在損害公司和全體股東利益的情況。
- (2) 公司建立了《鞍鋼股份有限公司商品期貨套期保值管理辦法》，明確了業務操作流程、審批流程及風險防控等內部控制程序，對公司控制期貨風險起到了保障的作用。
- (3) 公司確定的年度套期保值保證金的最高額度和交易品種合理，符合公司的實際生產經營情況，有利於公司合理的控制交易風險。

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

4. 金融資產投資(續)

(2) 衍生品投資(續)

❖外匯套保：

- (1) 為了防範外匯風險，公司開展外匯套期保值業務，履行了相關的審批程序，符合國家相關法律、法規及《公司章程》的有關規定，有利於公司降低經營風險，不存在損害公司和公司股東利益的情況。
- (2) 公司制定了《鞍鋼股份有限公司外匯資金管理辦法》，對外匯衍生品交易原則、交易流程、內部控制及風險防範措施均做了明確的規定，對公司控制外匯衍生品交易風險起到了保障的作用。
- (3) 公司確定的外匯套期保值交易品種和數量符合公司的經營需求，有利於公司合理控制風險。

經營情況討論與分析(續)

四、本公司投資狀況(續)

5. 募集資金使用情況

適用 不適用

五、重大資產和股權出售

1. 出售重大資產情況

適用 不適用

2. 出售重大股權情況

適用 不適用

六、主要控股參股公司分析

1. 主要子公司及對公司淨利潤影響達10%以上的參股公司情況

單位：人民幣百萬元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
朝陽鋼鐵	生產企業	鋼壓延加工	8,000	5,971	4,622	8,810	944	743

2. 報告期內取得和處置子公司的情況

公司名稱	報告期內取得和處置子公司的方式	對整體生產經營和業績的影響
德鄰智聯	投資設立	無重大影響
鞍鋼部件	投資設立	無重大影響

七、公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

八、核心競爭力分析

1. 產品品牌優勢

鋼材產品種類、規格較齊全，具有一定的差異化優勢，品牌有較高的知名度和信譽度，產品銷往國內各個區域和世界數十個國家、廣泛應用各下遊行業。造船和海洋工程用鋼、汽車板、家電板、集裝箱板、重軌等產品行業領先，鐵路用鋼、集裝箱用鋼板和造船板獲得「中國名牌產品」稱號，熱軋酸洗鋼帶、冷軋熱鍍鋁鋅板、橋樑用結構鋼等16類產品被評定為「金杯獎」等優質產品，鋼簾線盤條等7類產品被評委「遼寧省名牌」。通過船板九國船級社認證及擴證、日本JIS中厚板、熱軋及冷軋認證，德國HPQ橋樑鋼認證，熱軋耐蝕CRCC首次認證，壓力容器鋼榮標委認證等60餘項產品認證和各大車企汽車鋼、線材鋼簾線鋼等重點用戶認證。產品應用於港珠澳大橋、「藍鯨1號」鑽井平台、「華龍一號」核電項目等國家重點工程。

2. 資源保障優勢

鞍山地區及週邊鐵礦資源儲量豐富，為公司生產經營提供了強有力的資源保障。鞍鋼集團礦業公司掌握鐵礦資源量88億噸；擁有2.8億噸／年採剝生產能力、6,500萬噸／年選礦處理能力，居國內首位，世界前列。另外，鞍鋼集團在海外還擁有年產800萬噸的卡拉拉鐵礦基地，並具有較強的鐵礦國際貿易能力。

經營情況討論與分析(續)

八、核心競爭力分析(續)

3. 科技創新優勢

公司已經掌控一批核心、引領、基礎、前沿等關鍵技術，以專利申請、授權數量和專有技術數量為標誌的知識產權工作在冶金行業位於第一梯隊，在國家項目研發、國家標準和行業標準制修訂中承擔重要角色。在鐵前及鋼鐵冶煉系統、鋼鐵產品、環境資源等領域獲得了較多的知識產權成果。「十三五」以來，承擔國家級科研課題54項，研發引領技術67項，新增授權專利2,148件，實現20個產品首發，獲得國家科技進步一、二等獎3項。

產品綜合研發實力位居鋼鐵行業領先地位。實現世界全流程工藝生產的TWIP1180HR熱卷等新品首發；QP1400冷軋高強汽車板實現全球首發；極寬極厚鋼板、90mm船用止裂鋼實現國內首發；縱向變厚度耐候LP鋼在橋樑工程獨家獲得批量應用；成功研製的4,000mm超寬核級雙相不銹鋼板S32101填補了我國特種鋼材短板，達到世界領先水平；鐵路車輛耐候鋼實現規格全覆蓋，動車轉向架引領行業發展；成功開發耐蝕模具用寬幅馬氏體不銹鋼4Cr13，填補國內馬氏體不銹鋼模具鋼大板空白。

4. 技術裝備管理優勢

低成本高爐煉鐵技術、煉焦用煤快速選擇技術、轉爐超純淨鋼生產技術達到國內先進水平；熱軋1,780mm、2,150mm和1,580mm生產線、冷軋生產線、線材2#線和萬能線、寬厚板生產線技術裝備達到國內先進水平，其中自主集成的冷軋寬帶鋼生產工藝技術、自主研發與應用的冷軋機板形控制系統核心技術、寬厚板生產技術達國際先進水平。

八、核心競爭力分析(續)

4. 技術裝備管理優勢(續)

鯊魚圈基地佈局緊湊，裝備、工藝達到世界先進水平，設備大型化、流程連續化、參數模型化、操作自動化、管理信息化、信息數字化。1,580mm熱軋生產線採用多項國際領先的尖端熱軋技術，同時配置定寬壓力機、熱卷箱和7架連軋機組；5,500mm厚板生產線是目前世界上最大寬厚板軋機之一。

朝陽鋼鐵以「超薄、低成本、高品質」為目標，不斷完善市場化體制機制，持續推進成本變革，初步形成低成本競爭優勢。

5. 企業文化優勢

鞍鋼歷經幾代人精神的積澱、概括、提煉和升華，形成了「創新、求實、拼爭、奉獻」的企業核心價值觀，誕生了被譽為辦好社會主義企業的根本大法的「鞍鋼憲法」，湧現出孟泰、雷鋒、王崇倫以及新時期的郭明義、李超等先進模範人物，獨特的「英模文化」對團結隊伍、凝心聚力起到了不可替代的作用。

九、可能面對的風險

2021年，全球新冠肺炎疫情和國際環境存在諸多不確定性，疫情衝擊導致的各類衍生風險不容忽視。同時，中國經濟進入新發展階段，正在加快構建以國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局。面對重大歷史機遇和複雜的外部環境，公司牢固樹立底線思維，提高風險預見預判能力，嚴密防範各種風險挑戰。為有效防範重大風險事件發生，公司開展了2021年度風險評估工作，並研究制定風險應對措施。

經營情況討論與分析(續)

九、可能面對的風險(續)

(1) 新冠肺炎疫情防控風險

① 風險描述

全球新冠肺炎疫情給世界經濟帶來了強烈衝擊。在中國政府採取了一系列強有力的疫情防控措施下，國內疫情已得到了有效控制，經濟社會發展已逐漸恢復。但海外疫情仍在持續，國內疫情尚存在反覆的情況，公司仍需嚴格防控，以防止本企業內部出現新冠肺炎疫情，從而影響正常生產經營，給企業造成經濟損失和不良影響。

② 風險管理解決方案

繼續實施嚴防嚴控，嚴格落實常態化疫情防控措施，實施常態化疫情防控管理機制，開展常態化的健康知識教育，加強疫情防控的督導檢查工作。

(2) 營銷風險

① 風險描述

在全球疫情反覆及貿易保護主義抬頭背景下，世界經濟走勢仍存在較大不確定性，鋼鐵企業將面臨越來越多的國際貿易爭端，給鋼材出口帶來諸多不利影響。在地域方面，公司地處於經濟活躍度偏低的東北地區，區域內供給嚴重過剩、產品價格相對低，距華東、華南等主要用鋼區域距離遠，銷售物流成本高。鋼鐵行業受疫情及產量增長影響，鋼材社會庫存高位運行。拳頭產品比例不高，新興產業佔比低，應對行業週期波動性風險的能力弱。

九、可能面對的風險(續)

(2) 營銷風險(續)

② 風險管理解決方案

打造最具競爭力的營銷服務體系，持續推進公司下屬區域銷售公司向市場營銷服務協調中心轉變。將其打造成企業的品牌代言人、市場引導者，充分發揮宣傳品牌、創造價值、服務客戶、創新模式、引領市場五大功能。發展戰略行業及拳頭產品。以全品種覆蓋為基礎，以戰略產品為核心，持續優化產品結構，提高戰略產品、獨有領先產品的競爭力和市場佔有率。重點關注能源、交通、高端建築三大領域及管線、儲罐、電站、橋樑、鐵路、建築六大重點行業，建立產銷研運協同發展的工程銷售服務體系，形成工程立體銷售網絡，提升公司拳頭產品中標率。緊隨「一帶一路」戰略，逐步培育新型市場。在規避貿易摩擦的同時，密切跟蹤疫情結束後的全球產業鏈重塑，優化出口產品品種結構，走高品質、高附加值、高技術含量產品出口之路。

(3) 安全生產風險

① 風險描述

《安全生產法》新版即將發佈，《危險化學品安全管理法》即將實施，政府對企業安全生產和職業健康監管和處罰力度不斷加大。如果安全生產措施不到位，責任不落實，在生產、檢修過程中，各類事故隱患和安全風險交織疊加，可能發生生產安全事故，給企業造成經濟損失和不良影響。

經營情況討論與分析(續)

九、可能面對的風險(續)

(3) 安全生產風險(續)

② 風險管理解決方案

深入貫徹習近平總書記關於安全生產重要論述，樹牢安全發展理念，強化底線思維和紅線意識，堅持問題導向、目標導向和結果導向，深化源頭治理、系統治理和綜合治理，切實在轉變理念、狠抓治本上下功夫，完善安全生產管理體系，提高治理能力，全面提升設備、設施和環境本質化安全水平，堅守安全生產紅線、有效防範各類事故的發生，保障職工生命安全，為公司高質量發展提供有力保障。

(4) 環保風險

① 風險描述

國家對環境污染監管和執法力度不斷加大，污染物排放標準不斷提高。社會公眾環保意識持續增強，對企業環保要求不斷提高，鋼鐵企業面臨巨大的環保壓力。

② 風險管理解決方案

以習近平生態文明思想為指導，以改善生態環境質量為核心，認真落實黨中央、國務院決策部署，堅持踐行「生態優先、綠色發展」理念，全力推進污染治理，抓好源頭管控，夯實環境保護基礎工作，持續完善環保管理體系，實施85項低碳行動和環保改造項目，不斷提升公司環境保護績效水平，打造企業與社會和諧發展的森林式綠色低碳生態工廠。

一、公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況

1. 報告期內普通股利潤分配政策，特別是現金分紅政策的制定、執行或調整情況：

適用 不適用

本公司《公司章程》中明確說明了利潤分配政策的基本原則、現金分紅的具體條件和比例、利潤分配方案的審議程序，並對利潤分配政策的調整或變更程序作出了明確的要求。

現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	是
分紅標準和比例是否明確和清晰	是
相關的決策程序和機制是否完備	是
獨立董事是否履職盡責併發揮了應有的作用	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會， 其合法權益是否得到了充分的保護	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明	不適用

重要事項(續)

一、公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況(續)

2. 公司近3年(含報告期)的利潤分配預案或方案情況：

(1) 公司2020年度利潤分配預案

經過信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計確認，按《中國企業會計準則》，2020年度本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,978百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣126百萬元。截至2020年12月31日，本集團未分配利潤為人民幣6,798百萬元。截至披露日，公司現有總股本9,405,250,201股，扣除公司通過回購專用帳戶持有的庫存股5,650,023股，公司現有享有分配權利的股份共計9,399,600,178股。

董事會建議，以現有享有分配權利的股份總數9,399,600,178股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.84元(含稅)，共計分配利潤總額為人民幣790百萬元，約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤40%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若分配方案實施前公司享有分配權利的股份總數發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅。詳情請參見本年度報告「董事長報告書」一節。

本次利潤分配預案符合公司章程規定的利潤分配政策。公司的現金分紅水平與所處行業上市公司平均水平無重大差異。此項預案尚須提交2020年度股東大會審議。

(2) 公司2019年度利潤分配預案

2019年度，公司以總股本9,405,250,201股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.57元(含稅)，共計分配利潤人民幣536百萬元。

重要事項(續)

一、公司普通股利潤分配及公積金轉增股本情況(續)

2. 公司近3年(含報告期)的利潤分配預案或方案情況：(續)

(3) 公司2018年度利潤分配方案

2018年度，公司以總股本7,234,807,847股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.2元(含稅)，共計分配利潤人民幣1,592百萬元；同時，以資本公積金向全體股東轉股每10股轉增3股。

3. 公司近三年現金分紅情況表

金額單位：人民幣百萬元

分紅年度	現金分紅金額 (含稅)	公司普通股 股東的淨利潤	現金分紅金額 佔合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率	以其他方式		現金分紅總額 (含其他方式)	現金分紅總額 佔合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率
				現金分紅金額 佔合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 (如回購股份) 現金分紅的金額	現金分紅金額 佔合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率		
2020年度	790	1,978	40%	-	-	790	40%
2019年度	536	1,787	30%	-	-	536	30%
2018年度	1,592	7,952	20%	-	-	1,592	20%

重要事項(續)

二、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

每10股送紅股數(股)	-
每10股派息數(人民幣元)(含稅)	0.84
每10股轉增數(股)	-
分配預案的股本基數(股)	以未來實施分配 方案時股權登記日 享有分配權利的 股份總數為基數
現金分紅金額(人民幣百萬元)(含稅)	790
以其他方式(如回購股份)現金分紅金額(人民幣百萬元)	-
現金分紅總額(人民幣百萬元)(含稅)	790
可分配利潤(人民幣百萬元)	6,798
現金分紅總額佔利潤分配總額的比例(%)	100

本次現金分紅的情況

董事會建議，以現有享有分配權利的股份總數9,399,600,178股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.84元(含稅)，共計分配利潤總額為人民幣790百萬元，約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤40%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若分配方案實施前公司享有分配權利的股份總數發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅。詳情請參見本年度報告「董事長報告書」一節。

二、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案(續)

利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明

董事會建議，以現有享有分配權利的股份總數9,399,600,178股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.84元(含稅)，共計分配利潤總額為人民幣790百萬元，約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤40%。用於利潤分配的資金來源為公司自有資金。若分配方案實施前公司享有分配權利的股份總數發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅。詳情請參見本年度報告「董事長報告書」一節。

三、承諾事項履行情況

公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在報告期內履行完畢及截至報告期末尚未履行完畢的承諾事項：

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
資產重組時所做承諾	鞍山鋼鐵	同業競爭承諾	《鞍山鋼鐵集團公司避免同業競爭承諾函》： (1) 鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司在避免同業競爭方面符合國家有關規定。 (2) 鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司未從事對你公司鋼鐵主業構成直接或間接競爭的業務。	2007年5月20日	長期有效	未違反承諾

重要事項(續)

三、承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			(3) 鞍山鋼鐵承諾給予你公司在同等條件下優先購買鞍山鋼鐵或鞍山鋼鐵的全資、控股公司擬出售的與你公司鋼鐵主業有關的資產、業務的權利。			
			(4) 如鞍山鋼鐵參股企業所生產產品或所從專業務與你公司構成或可能構成競爭，鞍山鋼鐵承諾，在你公司提出要求時，鞍山鋼鐵將出讓鞍山鋼鐵所持該等企業的全部出資、股份或權益，並承諾在同等條件下給予你公司優先購買該等出資、股份或權益的權利。			
			(5) 如果鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司存在與你公司鋼鐵主業構成或可能構成同業競爭的資產和業務，在你公司提出收購要求時，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司將以合理的價格及條件按照法律規定的程序優先轉讓給你公司。			
			(6) 在本承諾有效期內，鞍山鋼鐵與你公司具有同等投資資格的前提下，對於新業務機會，鞍山鋼鐵應先通知你公司。 如你公司接受該新業務機會，鞍山鋼鐵需無償將該新業務機會轉讓給你公司。如你公司明確拒絕該新業務機會，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司才有權進行投資。			

三、承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			<p>此後若你公司提出收購要求，鞍山鋼鐵及其下屬全資、控股公司仍需將新業務機會所形成的資產和業務以合理的價格及條件優先轉讓給你公司。</p> <p>(7) 採取其他有效措施避免和消除同業競爭。</p> <p>上述承諾並不限制鞍山鋼鐵及其全資、控股公司從事或繼續從事與你公司不構成競爭的業務，特別是提供你公司經營所需相關材料或服務的業務。</p> <p>鞍山鋼鐵所有承諾均以符合國家規定為準，可依據國家規定對承諾的內容做相應調整，國家規定不予禁止的事項鞍山鋼鐵有權從事。</p> <p>該承諾自出具之日起生效，直至發生下列情形之一時終止：</p> <p>(1) 鞍山鋼鐵不再作為你公司的控股股東；</p> <p>(2) 你公司的股份終止在任何證券交易所上市(但你公司的股票因任何原因暫停買賣除外。)</p> <p>(3) 國家規定對某項承諾的內容無要求時，相應部分自行終止。</p>			

重要事項(續)

三、承諾事項履行情況(續)

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
			鑒於目前鞍山鋼鐵不存在與你公司構成同業競爭的、已投產的鋼鐵主業生產項目，因此，本承諾出具之日前，鞍山鋼鐵就其與你公司之間競爭關係的一切承諾，如有與本承諾相抵觸之處，以本承諾為準。			
承諾是否按時履行	是					

四、控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性資金佔用情況

適用 不適用

五、與上年度財務報告相比，本集團本年度會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況說明

本集團本年未發生會計政策變更及會計估計變更事項。

六、報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況說明

適用 不適用

七、與上年度財務報告相比，合併報表範圍發生變化的情況說明

本公司本年投資設立鞍鋼部件，持股比例100%，註冊資本人民幣50百萬元。

本公司本年與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯，持股比例91%，註冊資本人民幣60百萬元。

本公司與子公司長春鋼加於2020年12月簽署股權轉讓合同，收購長春鋼加持有的杭州鋼加51%股權，交易對價人民幣60百萬元。股權轉讓後本公司對杭州鋼加直接持股51%，間接持股49%。

八、聘任、解聘會計師事務所情況

1. 現聘任的會計師事務所

境內會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	人民幣500萬元
境內會計師事務所審計服務的連續年限	3年
境內會計師事務所註冊會計師姓名	范建平、付羊意
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	3年

2. 當期是否改聘會計師事務所

是 否

3. 聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

公司聘請了信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2020年度內部控制審計會計師事務所，報酬為人民幣70萬元。

重要事項(續)

八、聘任、解聘會計師事務所情況(續)

4. 最近三年內是否更換會計師事務所

因瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)連續為公司提供年度審計服務滿5年，根據國資委相關要求，公司2018年度更換了會計師事務所，聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)擔任公司審計師。

九、訴訟、仲裁事項

本報告期，公司無重大訴訟、仲裁事項。

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額 (人民幣萬元)	是否形成		訴訟(仲裁)	訴訟(仲裁)
		預計負債	訴訟(仲裁)進展	審理結果 及影響	判決執行 情況
非重大起訴案件	118,745	-	部分勝訴案件已進入執行程序，其他案件仍審理中。	-	-
非重大應訴案件	12,079	-	多數案件已勝訴結案，其他仍審理中。	-	-

說明：其中非重大起訴案件主要為公司起訴個別財務公司及相關責任主體逾期未清償銀行承兌匯票。

十、處罰及整改情況

公司報告期不存在重大處罰及整改情況。

十一、公司及其控股股東、實際控制人的誠信情況

適用 不適用

十二、 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

2020年11月26日，公司第八屆第三十二次董事會會議及第八屆第十一次監事會會議審議通過了《鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》及其他相關議案。

2020年12月31日，公司2020年第三次臨時股東大會審議通過了《鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃(草案)及其摘要的議案》及其他相關議案。

2021年1月8日，公司第八屆第三十八次董事會會議及第八屆第十三次監事會會議審議通過了《關於調整鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃相關事項的議案》和《關於向激勵對象首次授予限制性股票的議案》，2020年限制性股票激勵計劃的首次授予日為2021年1月8日。

2021年1月27日，公司完成了2020年限制性股票激勵計劃首次授予登記，授予的限制性股票上市日為2021年1月27日。

重要事項(續)

十三、 重大關聯交易

以下所述關聯交易歸入香港聯交所上市規則第十四A章有關「關連交易」或「持續關連交易」的定義。相關關聯交易已符合香港聯交所上市規則第十四A章的披露規定。

1. 與日常經營相關的關聯交易

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 交易類型	關聯交易 內容	關聯交易 定價原則	關聯交易 價格	關聯交易 金額	佔同類交易 金額的比例	獲批的交易 總額	是否超過獲 批總額	關聯交易結算 方式	可獲得的同類 交易市價
						(人民幣 百萬元)	(%)	(人民幣 百萬元)			
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	7,331	14.54	27,336	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團礦業弓長嶺有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	3,126	6.19			貨幣方式	-
鞍鋼集團礦業有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	2,385	4.72			貨幣方式	-
鞍鋼集團國際經濟貿易公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	2,107	4.18			貨幣方式	-
山西物產國際能源有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,808	3.59			貨幣方式	-
鞍鋼集團鞍千礦業有限責任公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,385	2.75			貨幣方式	-
鞍鋼集團關寶山礦業有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	1,318	2.61			貨幣方式	-
鞍鋼礦業資源(鞍山)有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	555	1.10			貨幣方式	-
鞍鋼礦業有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	348	0.69			貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原材料	市場原則	-	684	1.36			貨幣方式	-
小計	-	-	採購主要原材料	-	-	21,047	41.74			-	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購鋼材產品	市場原則	-	398	100.00	400	否	貨幣方式	-
小計	-	-	採購鋼材產品	-	-	398	100.00			-	-
鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	871	10.47	3,569	否	貨幣方式	-
鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	627	7.54			貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	315	3.79			貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購輔助材料	市場原則	-	1,167	14.02			貨幣方式	-
小計	-	-	採購輔助材料	-	-	2,980	35.82			-	-
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	採購能源動力	市場原則	-	1,529	37.47	1,950	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購能源動力	市場原則	-	66	1.61			貨幣方式	-
小計	-	-	採購能源動力	-	-	1,595	39.08			-	-

重要事項(續)

十三、 重大關聯交易(續)

1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例	獲批的交易額	是否超過獲批額	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
						(人民幣百萬元)	(%)	(人民幣百萬元)			
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	1,710	15.01	7,650	否	貨幣方式	-
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	855	7.51			貨幣方式	-
鞍鋼建設集團有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	670	5.88			貨幣方式	-
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	542	4.76			貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	466	4.09			貨幣方式	-
鞍鋼金屬結構有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	376	3.30			貨幣方式	-
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	369	3.24			貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	1,946	17.09			貨幣方式	-
小計	-	-	接受支持性服務	-	-	6,934	60.88			-	-
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	2,503	2.66	5,398	否	貨幣方式	-
鞍鋼綠色資源科技有限公司	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	707	0.75			貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售產品	市場原則	-	902	0.96			貨幣方式	-
小計	-	-	銷售產品	-	-	4,112	4.37			-	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售廢錳料、廢舊物資、篩下粉	市場原則	-	302	83.66	361	否	貨幣方式	-
小計	-	-	銷售廢錳料、廢舊物資、篩下粉	-	-	302	83.66			-	-
鞍山鋼鐵	控股股東	銷售商品/提供服務	提供綜合性服務	市場原則	-	719	12.76	2,028	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	提供綜合性服務	市場原則	-	368	6.52			貨幣方式	-
小計	-	-	提供綜合性服務	-	-	1,087	19.28			貨幣方式	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	結算資金存款利息	市場原則	-	33	35.11	50	否	貨幣方式	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	最高存款每日餘額	市場原則	-	3,496		3,500	否	-	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	信貸業務利息	市場原則	-	2	0.22	250	否	貨幣方式	-
鞍鋼財務公司	受同一控股股東控制	接受金融服務	委託貸款利息	市場原則	-	5	100.00	120	否	貨幣方式	-

重要事項(續)

十三、重大關聯交易(續)

1. 與日常經營相關的關聯交易(續)

大額銷售退回的詳細情況
按類別對本期將發生的日常
關聯交易進行總金額預計的，
在報告期內的實際履行情況

交易價格與市場參考價格差異較大的原因
關聯交易相關說明

—
本公司上年度日常關聯交易預計數據是根據公司日常關聯交易協議及日常關聯交易協議之補充協議所載內容與交易金額預計上限而作出。2020年度，公司的日常關聯交易總額並未超過日常關聯交易協議及日常關聯交易協議之補充協議上載明的適用於該等類別的相關上限。部分關聯交易項目實際發生額較預計數額差異較大，是由於實際運營過程中商品的價格和交易量的變動影響，而原預計數據是預計的交易金額上限，因此存在差異屬於合理情況，不影響亦不損害非關聯股東和公司的利益。

—
鋼鐵生產具有較強的連續性。鞍鋼集團長期從事原材料、輔助材料和能源動力的開採、供應、加工、製造，是本公司供應鏈的一部分。同時其內部子公司擁有較強的技術水平和服務能力，可為本公司提供生產經營所必需的支持性服務。而作為本公司的客戶，公司也會向鞍鋼集團銷售公司的部分產品、廢鋼料、廢舊物資及綜合性服務。

十三、重大關聯交易(續)

2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用 不適用

公司報告期內未發生資產或股權收購、出售的關聯交易。

3. 共同對外投資的關聯交易

金額單位：人民幣百萬元

共同投資方	關聯關係	被投資企 業的名稱	被投資企業的 主營業務	被投資 企業的 註冊資本	被投資 企業的 總資產	被投資 企業的 淨資產	被投資 企業的 淨利潤
鞍山鋼鐵	控股股東	德鄰智聯	電子商務；鋼、鐵等 網絡銷售及供應 鏈金融等	60	99	76	16
	被投資企業的重大 在建項目的進展 情況(如有)			-			

4. 關聯債權債務往來

報告期內，本集團不存在非經營性關聯債權債務往來。

重要事項(續)

十三、 重大關聯交易(續)

5. 其他重大關聯交易

2020年12月11日，公司第八屆董事會第三十五次會議批准《關於公司與鞍鋼集團北京研究院有限公司(以下簡稱「鞍鋼北京研究院」)合作開展技術開發項目的議案》。鞍鋼北京研究院為公司實際控制人鞍鋼的控股子公司。為了提高基礎、前沿和引領技術研發水平，提升公司科技創新引領力，公司與鞍鋼北京研究院合作開展6項技術開發項目。技術開發費合計為人民幣7,778萬元。

6. 獨立非執行董事意見

公司獨立非執行董事就上述日常關聯交易發表確認意見如下：

(1)2020年度，公司的日常關聯交易屬於公司的日常業務；(2)2020年度，公司的日常關聯交易是(A)按照一般商業條款進行(與國內類似實體所作的類似性質交易比較)；(B)(倘無類似情況可供比較)按不遜於第三者可取得或提供的條款達成；(C)(如無可參考比較者)按對本公司股東而言公平合理的條款進行的；(3)2020年度，公司的日常關聯交易乃根據日常關聯交易協議及日常關聯交易協議之補充協議條款進行，交易條款公平合理，並且符合公司及股東的整體利益；(4)2020年度，公司的日常關聯交易總額並未超過日常關聯交易協議及日常關聯交易協議之補充協議上載明的適用於該等類別的相關上限。部分關聯交易項目實際發生額較預計數額差異較大，是由於實際運營過程中商品的價格和交易量的變動影響，而原預計數據是預計的交易金額上限，因此存在差異屬於合理情況，不影響亦不損害非關聯股東和公司的利益。

十三、重大關聯交易(續)

7. 審計師意見

本公司審計師已審閱2020年度發生的非豁免持續關聯交易，並向董事會出具函件。就所披露的持續關聯交易，審計師認為沒有任何客觀事實引起他們注意，使他們相信：

- (1) 公開的持續的關聯交易沒有通過公司的董事會。
- (2) 對於涉及提供本集團的商品或服務的交易，在各重大方面沒有按照本集團的定價政策。
- (3) 在各重大方面沒有按照相關協議達成交易。
- (4) 有關聯交易超出相關年度上限。

十四、重大合同及其履行情況

1. 託管、承包、租賃事項。

(1) 託管事項

2018年12月18日，公司2018年第三次臨時股東大會批准本公司與鞍鋼簽署的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》。2019年1月，本公司與鞍山鋼鐵簽署了《資產和業務委託管理服務協議》，作為已獲批准的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》項下的具體執行協議。根據《資產和業務委託管理服務協議》，鞍山鋼鐵將其管控範圍內未上市單位的資產、業務及未來新增資產和拓展業務委託本公司進行日常運營管理。

報告期內，本公司不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的託管項目。

重要事項(續)

十四、重大合同及其履行情況(續)

1. 託管、承包、租賃事項。(續)

(2) 承包事項

公司報告期不存在承包情況。

(3) 租賃事項

公司使用鞍山鋼鐵及其下屬子公司部分土地資產用於公司生產經營。根據公司與相關方簽署的土地租賃協議，公司向鞍山鋼鐵及其下屬子公司按市場化原則支付土地租金，2020年度共支付租金為人民幣89百萬元。

報告期內，公司不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額10%以上的租賃事項。

2. 重大擔保情況

報告期內本公司無重大擔保事項，也無存續至本報告期的重大擔保事項。

3. 委託他人進行現金資產管理的情況

(1) 委託理財情況

公司報告期不存在委託理財情況。

(2) 委託貸款情況

公司報告期不存在委託貸款情況。

十五、社會責任情況

1. 履行社會責任情況

公司積極履行社會責任，且已公開披露《鞍鋼股份有限公司2020年度社會責任報告暨環境、社會、管治報告》。

2. 履行精準扶貧社會責任的情況

(1) 精準扶貧規劃

切實履行企業社會責任，發揮企業資源優勢，助力扶貧點實現脫貧摘帽，貧困人口實現「清零」。實施產業扶貧、民生扶貧、教育扶貧、消費扶貧、電商扶貧和人才支持等多種幫扶相結合的精準扶貧工作，建立穩定脫貧長效機制。

(2) 年度精準扶貧概要

2020年，在疫情防控的特殊時期，公司領導和扶貧幹部，特別是堅守邊疆一線的援疆幹部，不忘初心、牢記使命，堅定信心、頑強奮鬥，較好地完成了對口扶貧點的脫貧攻堅任務。

重要事項(續)

十五、社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(2) 年度精準扶貧概要(續)

2020年，公司共捐贈扶貧資金人民幣1480.02萬元，其中：塔縣人民幣1450.02萬元，朝陽市上桃人民幣30萬元。幫助塔縣引進幫扶資金人民幣37萬元，培訓基層幹部527人，培訓技術人員129人，購買貧困地區農產品人民幣577萬元，幫助銷售貧困地區農產品人民幣22.6萬元，引進企業1家，實際完成投資人民幣49.8萬元；實施督促檢查2次。幫扶塔縣8個資金投入項目，現已完成7項，1項正在實施。通過充分發揮企業優勢，開展精準扶貧工作，助力扶貧點全部實現脫貧摘帽，貧困人口實現全部「清零」。

(3) 精準扶貧成效

指標	計量單位	數量／開展情況
一、總體情況	-	-
其中：1.資金	人民幣萬元	1,480.02
2.物資折款	人民幣萬元	-
3.幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	16,605
二、分項投入	-	-
1. 產業發展脫貧	-	-
其中：1.1產業發展脫貧項目類型	-	農林產業扶貧

十五、社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(3) 精準扶貧成效(續)

指標	計量單位	數量／開展情況
1.2產業發展脫貧項目個數	個	6
1.3產業發展脫貧項目投入金額	人民幣萬元	1,046.33
1.4幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	16,605
2. 轉移就業脫貧	-	-
其中：2.1職業技能培訓投入金額	人民幣萬元	-
2.2職業技能培訓人數	人次	153
2.3幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數	人	24
3. 易地搬遷脫貧	-	-
其中：幫助搬遷戶就業人數	人	-
4. 教育脫貧	-	-
其中：4.1資助貧困學生投入金額	人民幣萬元	2
4.2資助貧困學生人數	人	50
4.3改善貧困地區教育資源投入金額	人民幣萬元	147.69

重要事項(續)

十五、社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(3) 精準扶貧成效(續)

指標	計量單位	數量/開展情況
5. 健康扶貧	-	-
其中：5.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	人民幣萬元	282
6. 生態保護扶貧	-	-
其中：6.1 項目類型	-	-
6.2 投入金額	人民幣萬元	-
7. 兜底保障	-	-
其中：7.1「三留守」人員投入金額	人民幣萬元	-
7.2 幫助「三留守」人員數	人	-
7.3 貧困殘疾人投入金額	人民幣萬元	-
7.4 幫助貧困殘疾人數	人	-
8. 社會扶貧	-	-
其中：8.1 東西部扶貧協作投入金額	人民幣萬元	-
8.2 定點扶貧工作投入金額	人民幣萬元	2
8.3 扶貧公益基金投入金額	人民幣萬元	-

十五、社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(3) 精準扶貧成效(續)

指標	計量單位	數量／開展情況
9.其他項目	-	-
其中：9.1項目個數	個	-
9.2投入金額	人民幣萬元	-
9.3幫助建檔立卡貧困人口脫貧數	人	-
三、所獲獎項(內容、級別)	-	新疆自治區脫貧 - 攻堅組織創新獎

(4) 後續精準扶貧計劃

公司將以習近平總書記新時代中國特色社會主義思想為指導，深入學習貫徹黨的十九大精神，做好未來五年過渡期的幫扶工作，繼續做好產業扶貧、民生扶貧、教育扶貧、消費扶貧等多種幫扶相結合的精準扶貧工作，發揮企業資源優勢，動員多方的力量，把精準幫扶貫穿落實到扶貧工作的全過程，切實履行好央企肩負的政治責任和使命，助力扶貧點鞏固和拓展脫貧成果，建立穩定脫貧長效機制。

重要事項(續)

十五、社會責任情況(續)

2. 履行精準扶貧社會責任的情況(續)

(4) 後續精準扶貧計劃(續)

2021年公司計劃投入扶貧資金人民幣1,570萬元，主要通過產業扶貧、教育扶貧、民生扶貧等方面重點做好新疆塔縣和遼寧省內扶貧項目等工作。

3. 環境保護相關情況

(1) 排污信息

公司或 子公司名稱	主要污染物 及特徵 污染物 的名稱	排放方式	排放口 數量	排放口 分佈情況	排放 濃度 (mg/m ³)	執行的 污染物 排放標準 (mg/m ³)	排放 總量 (噸)	核定的 排放總量 (噸)	超排放 情況
鞍鋼股份 (包括鞍鋼 股份鞍山 區域、蛟魚 圈鋼鐵分公 司、朝陽鋼 鐵)	COD	經處理後達 標排放	3	總排口	<50mg/L	50mg/L	75.89	政府部門未	無
			3	總排口	<5mg/L	5mg/L	4.44	核定	無
	顆粒物		540	煉焦	<30mg/m ³	30mg/m ³	12101.7		無
				煉鐵	<50mg/m ³	50mg/m ³			
				煉鋼	<20mg/m ³	20mg/m ³			
	二氧化硫		201	煉焦	<50mg/m ³	50mg/m ³	9252.4		無
				燒結	<200mg/m ³	200mg/m ³			
				軋鋼	<150mg/m ³	150mg/m ³			
	氮氧化物		170	煉焦	<500mg/m ³	500mg/m ³	25191.4		無
				燒結	<300mg/m ³	300mg/m ³			
				軋鋼	<200mg/m ³	200mg/m ³			

報告期內，公司不存在重大環保或其他重大社會安全問題。

十五、社會責任情況(續)

3. 環境保護相關情況(續)

(2) 防治污染設施的建設及運行情況

2020年，公司放行實施了40項環保改造項目，項目投資人民幣14.2億元。現有環保設施穩定運行，廢氣達標排放，朝陽鋼鐵和鮫魚圈鋼鐵分公司廢水達標排放，鞍山廠區已實現了非雨期廢水零排放。

(3) 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

2020年，公司建設項目環境影響評價制度和環保「三同時」制度執行率100%，全年共取得了8個建設項目的環評批覆文件，完成了排污許可證的變更以及輻射安全許可證的增項工作。

(4) 突發環境事件應急預案

2020年，公司按照相關環保法律法規以及建設項目環評批覆的要求，委託第三方機構對相關建設項目編製了突發環境事件應急預案，經過專家評審後通過了政府環保部門的備案，進一步提升公司突發環境事件的應急能力。

(5) 環境自行監測方案

公司嚴格按照排污許可規範要求，制定了環境監測計劃並組織實施。

重要事項(續)

十五、社會責任情況(續)

3. 環境保護相關情況(續)

(6) 其他應當公開的環境信息

2020年，鞍山市生態環境局對鞍鋼股份防汛排水水污染物進行監測，西大溝外排水污染物超過遼寧省污水綜合排放標準限值，於2020年6月19日和7月8日下達了三次《環境保護行政處罰決定書》，共計處罰人民幣40萬元。

十六、其他重大事項說明

1. 2021年1月5日，公司第八屆第三十七次董事會會議審議批准了《關於公司計提信用減值損失的議案》。為真實、準確、客觀地反映公司的財務狀況和經營成果，根據《企業會計準則》有關規定及相關個別財務公司的企業狀況，公司於2020年會計年度對個別財務公司逾期票據債權計提信用減值損失共計人民幣318百萬元。
2. 2021年1月8日，公司第八屆第三十八次董事會會議及第八屆第十三次監事會會議審議通過了《關於調整鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃相關事項的議案》和《關於向激勵對象首次授予限制性股票的議案》，2020年限制性股票激勵計劃的首次授予日為2021年1月8日。
3. 2021年1月27日，公司完成了2020年A股限制性股票激勵計劃首次授予登記，授予的A股限制性股票上市日為2021年1月27日。
4. 2021年2月7日，公司獲悉監事李文冰已主動投案。李文冰涉嫌嚴重違紀違法，目前正接受中共鞍鋼集團有限公司紀律檢查委員會紀律審查和鞍山市監察委員會監察調查。目前，相關審查及調查尚在進行中。

股份變動及股東情況

一、股份變動情況

1. 股份變動情況

數量單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後	
	數量	比例 (%)	發行新股	送股	回購股份	其他	小計	數量	比例 (%)
一、有限售條件股份	7,458	0.00	-	-	+52,450,023	+1	+52,450,024	52,457,482	0.56
1. 國家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 國有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他內資持股	7,458	0.00	-	-	+52,450,023	+1	+52,450,024	52,457,482	0.56
其中：境內法人持股	-	-	-	-	+52,450,023	-	+52,450,023	52,450,023	0.56
境內自然人 持股	7,458	0.00	-	-	-	+1	+1	7,459	0.00
4. 外資持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人 持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、無限售條件股份	9,405,242,743	100.00	-	-	-52,450,023	-1	-52,450,024	9,352,792,719	99.44
1. 人民幣普通股	7,993,702,743	84.99	-	-	-52,450,023	-1	-52,450,024	7,941,252,719	84.43
2. 境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外資股	1,411,540,000	15.01	-	-	-	-	-	1,411,540,000	15.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份總數	9,405,250,201	100.00	-	-	0	0	0	9,405,250,201	100.00

股份變動及股東情況(續)

一、股份變動情況(續)

1. 股份變動情況(續)

(1) 股份變動的原因：

- ① 根據2020年11月26日公司第八屆第三十二次董事會會議批准的《關於回購公司A股部分社會公眾股的議案》，公司於2020年12月10日－24日期間共回購了52,450,023股A股社會公眾股股份，以用於實施股權激勵或員工持股計劃。導致有限售條件股份境內法人持股增加52,450,023股。
- ② 年初中國結算深圳分公司核定董、監、高限售股數，四捨五入進位導致董事持有的限售股數增加1股。

(2) 股份變動的批准情況：

適用 不適用

(3) 股份變動的過戶情況：相關股份已完成過戶。

(4) 股份回購的實施進展情況：自2020年12月10日至2020年12月24日，公司完成回購，實際於深圳證券交易所回購公司A股股份52,450,023股，佔公司總股本的0.56%，回購最高價格人民幣3.27元/股，回購最低價格人民幣3.05元/股，使用資金總額人民幣165,655,091元(不包含交易費用)。

(5) 採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況：

適用 不適用

(6) 股份變動對最近一年基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響：

適用 不適用

股份變動及股東情況(續)

一、股份變動情況(續)

2. 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加 限售股數	本期解除 限售股數	期末 限售股數	限售原因	解除限售日期
王義棟	7,458	1	-	7,459	年初中國結算深圳分公司核定董、監、高限售股數，四捨五入進位導致董事持有的限售股數增加1股。	-
鞍鋼股份	0	52,450,023	-	52,450,023	公司回購A股社會公眾股股份以用於實施股權激勵或員工持股計劃。	-
合計	7,458	52,450,024	-	52,457,482	-	-

股份變動及股東情況(續)

二、證券發行與上市情況

1. 報告期內證券發行情況

適用 不適用

2. 公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用 不適用

3. 現存的內部職工股情況

適用 不適用

4. H股可轉換債券

2018年5月25日，公司在香港聯交所發行了1,850,000,000港元零息可轉換債券，該可轉換債券於2018年5月28日在香港聯交所上市交易，並將於2023年5月25日到期。經過公司實施2017年度、2018年度和2019年度利潤分配後，該可轉換債券轉股價格由最初每股H股9.20元港幣調整至每股H股6.61元港幣。按該轉股價格測算，公司因該等可轉換債券可以發行的新H股數目為279,878,971股。截至2020年12月31日止，尚無上述可轉換債券轉股的情況發生。

公司目前經營狀況良好，流動資金充足，具有良好的償債能力。公司有能力和按約定履行債券贖回責任。根據債券發行的有關條款，公司或債券持有人可於2021年5月25日至到期日期間有條件地進行債券贖回。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況

1. 公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股 股東總數	94,054戶 其中H股493戶	2021年2月末 普通股股東總數	93,341戶
-----------------	---------------------	---------------------	---------

持股5%以上的股東持股或前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	報告期末 持股數量	報告期內	持有有限	持有	質押或凍結情況 數量
				增減變動 情況	售條件的 股份數量	無限售條件 的股份數量	
鞍山鋼鐵集團有限公司	國有法人	53.33%	5,016,111,529	-	-	5,016,111,529	-
香港中央結算(代理人) 有限公司	境外法人	14.85%	1,396,599,712	-1,594,094	-	1,396,599,712	-
中國石油天然氣集團 有限公司	國有法人	8.98%	845,000,000	-	-	845,000,000	-
中國電力建設集團 有限公司	國有法人	4.98%	468,000,000	-	-	468,000,000	-
香港中央結算有限公司	境外法人	2.07%	194,371,271	98,538,599	-	194,371,271	-
中央匯金資產管理 有限責任公司	國有法人	1.00%	94,348,670	-	-	94,348,670	-

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

1. 公司股東數量及持股情況(續)

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股5%以上的股東持股或前10名股東持股情況					
			報告期末 持股數量	報告期內 增減變動 情況	持有有限 售條件的 股份數量	持有 無限售條件 的股份數量	質押或凍結情況 股份狀態	數量
鞍鋼股份有限公司回購 專用證券賬戶	境內一般法人	0.56%	52,450,023	52,450,023	52,450,023	-	-	-
#馬亮	境內自然人	0.31%	28,806,300	28,806,300	-	28,806,300	-	-
#廖強	境內自然人	0.23%	21,690,979	7,897,618	-	21,690,979	-	-
中國工商銀行股份 有限公司-華安媒體 互聯網混合型證券 投資基金	其他	0.14%	13,177,700	13,177,700	-	13,177,700	-	-

上述股東關聯關係或一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

1. 公司股東數量及持股情況(續)

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	年末持有無限售		股份種類	數量
	條件股份數量	股份種類		
鞍山鋼鐵集團有限公司	5,016,111,529	人民幣普通股	5,016,111,529	
香港中央結算(代理人)有限公司	1,396,599,712	境外上市外資股	1,396,599,712	
中國石油天然氣集團有限公司	845,000,000	人民幣普通股	845,000,000	
中國電力建設集團有限公司	468,000,000	人民幣普通股	468,000,000	
香港中央結算有限公司	194,371,271	人民幣普通股	194,371,271	
中央匯金資產管理有限責任公司	94,348,670	人民幣普通股	94,348,670	
#馬亮	28,806,300	人民幣普通股	28,806,300	
#廖強	21,690,979	人民幣普通股	21,690,979	
中國工商銀行股份有限公司－華安媒體互聯網混合型證券投資基金	13,177,700	人民幣普通股	13,177,700	
中國農業銀行股份有限公司－中證500交易型開放式指數證券投資基金	11,056,348	人民幣普通股	11,056,348	

前10名無限售條件股東之間，以及前10名無限售條件股東與前10名股東之間的關聯關係或一致行動的說明

本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人。

前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明(如有)

無

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內未進行約定購回交易。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

2. 公司控股股東情況

控股股東名稱	法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務
鞍山鋼鐵	王義棟	1949年7月9日	912103002414200141	人民幣260億元	金屬、非金屬礦，鐵原、精礦購銷、加工，客運，危險貨物運輸，工業、民用氣體，耐火土石，黑色金屬，鋼壓延製品，金屬製品(不含專營)，焦化產品，耐火材料製品，電機、輸配電及控制設備，儀器儀錶，鐵路電訊裝置，冶金機械設備及零部件製造，工程勘察、設計，技術開發、轉讓、諮詢、服務、培訓，耐火土石開採，建築，設備安裝，勘察設計，設備及備件，冶金材料，合金與金屬材料，鋼、鐵、鈮、鈦、焦銷售等。

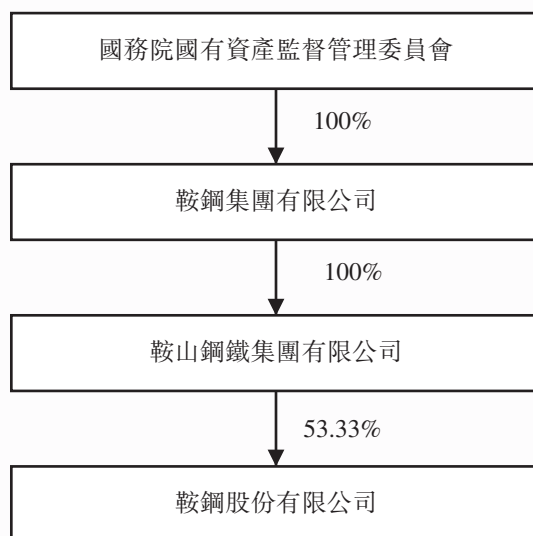
控股股東報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況

鞍山鋼鐵直接和間接持有鞍山發藍(證券代碼：836861)共計51%股份，持有攀鋼鈮鈦(證券代碼：000629)10.815%股份。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

3. 公司實際控制人情況



股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

3. 公司實際控制人情況(續)

實際控制人名稱	法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務
鞍鋼集團有限公司	譚成旭	2010年7月 28日	91210000558190456G	人民幣500億 元	鋼、鐵、鈾、鈦、不銹鋼、特鋼生產及製造，有色金屬生產及製造，鋼壓延加工，鐵、鈾、鈦及其他有色金屬、非金屬礦採選與綜合利用，礦山輔助產業，清潔能源發電，煤炭及製品銷售，化工產品及氣體(不含危險化學品)、耐火材料生產、銷售，工礦工程、冶金工程施工，工程技術服務，裝備製造，物聯網信息服務，節能、環保技術服務，新材料研發，再生資源開發，機械加工，技術開發、轉讓與服務，交通運輸服務，房地產開發，城市能源供應，軟件和信息技術服務，智能製造與服務，國內外貿易，財務管理，招投標服務，醫療康養服務，職業技能培訓，經濟信息諮詢服務，企業管理，酒店餐飲服務，經營國務院國資委授權範圍內的其他國有資產及投資；以下限分支機構經營：報刊發行，出版物印刷，包裝裝潢和其他印刷品印刷。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。

實際控制人報告期內控制的其他境內外上市公司的股權情況

報告期內，鞍鋼間接控股攀鋼鈾鈦(證券代碼：000629)58.68%股份。

股份變動及股東情況(續)

三、股東和實際控制人情況(續)

3. 公司實際控制人情況(續)

公司報告期內實際控制人未發生變更。

4. 主要股東和其他人在本公司股份及相關股份的權益與淡倉

除下述者外，於二零二零年十二月三十一日，概無其他人士(本公司董事、監事、高級管理人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉而被列入按《證券及期貨條例》第336條存置之登記冊：

報告期末本公司普通股權益

股東名稱	所持股份 數目及類別	佔總股本 比例	佔已發行 H股總數 比例	佔已發行 內資股總數 比例	身份
鞍山鋼鐵集團有限公司	5,016,111,529股 A股	53.33%	-	62.75%	實益擁有人
香港中央結算(代理人) 有限公司	1,396,599,712股 H股	14.85%	98.94%	-	代理人
中國石油天然氣集團 有限公司	845,000,000股 A股	8.98%	-	10.57%	實益擁有人

5. 控股股東、實際控制人、重組方及其他承諾主體股份限制減持情況

適用 不適用

董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、董事、監事和高級管理人員持股變動

姓名	職務	目前 任職狀態	性別	年齡	任期 起始日期	任期 終止日期	期初 持股數 (股)	本期增持 股份數量 (股)	本期減持 股份數量 (股)	期末 持股數 (股)
王義棟	董事長	現任	男	52	2017.11.23	-	9,945	-	-	9,945
	執行董事	現任			2013.07.08	-				
李鎮	總經理	現任	男	50	2020.03.27	-	0	-	-	0
	執行董事	現任			2018.03.05	-				
李忠武	執行董事	現任	男	58	2020.03.16	-	0	-	-	0
	副總經理	現任			2019.12.30	-				
馮長利	獨立非執行董事	現任	男	57	2018.06.05	-	0	-	-	0
汪建華	獨立非執行董事	現任	男	47	2019.05.28	-	0	-	-	0
王旺林	獨立非執行董事	現任	男	46	2020.03.16	-	0	-	-	0
朱克實	獨立非執行董事	現任	男	54	2020.11.30	-	0	-	-	0
穆鐵健	監事會主席	現任	男	59	2020.11.30	-	0	-	-	0
李文冰	監事	現任	男	52	2020.03.16	-	0	-	-	0
楊正文	監事	現任	男	54	2021.02.02	-	0	-	-	0
孟勁松	副總經理	現任	男	51	2016.03.30	-	0	-	-	0
肖明富	副總經理	現任	男	53	2020.03.27	-	0	-	-	0
王保軍	副總經理、 總會計師	現任	男	54	2021.03.16	-	0	-	-	0
	監事會主席	離任			2020.03.16	2020.11.30				
張紅軍	副總經理	現任	男	47	2021.03.16	-	0	-	-	0
陳淳	聯席董事會秘書 (即聯席公司秘書)	現任	女	33	2017.10.20	-	0	-	-	0
馬連勇	副總經理、總會 計師、聯席董事會 秘書(即聯席公司 秘書)	離任	男	58	2018.01.10	2021.03.16	0	-	-	0
	執行董事	離任			2018.03.05	2021.03.16				
吳大軍	獨立非執行董事	離任	男	64	2016.06.08	2020.11.30	0	-	-	0
馬衛國	獨立非執行董事	離任	男	51	2016.06.08	2020.02.24	0	-	-	0
路永利	監事會主席	離任	男	51	2019.05.28	2020.03.16	0	-	-	0
劉曉暉	監事	離任	女	52	2016.06.08	2020.03.16	0	-	-	0
袁鵬	監事	離任	男	53	2016.06.08	2021.02.02	0	-	-	0
劉傑	副總經理	離任	男	54	2020.03.27	2021.03.16	0	-	-	0
徐世帥	副總經理	離任	男	47	2016.03.30	2020.03.24	0	-	-	0

說明：以上人士所持股票為其個人以實益擁有人身份持有的本公司A股股票。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

一、董事、監事和高級管理人員持股變動(續)

董事、監事及高級管理人員在本公司股份、相關股份及債權證的權益和淡倉

除上述者外，於2020年12月31日，本公司董事、監事及高級管理人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見《香港證券及期貨條例》第XV部)之股份、相關股份及債權證中擁有權益或淡倉而需列入按香港《香港證券及期貨條例》第352條存置之登記冊內，或按香港聯交所上市規則附錄十所載的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》的規定須通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

二、任職情況

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷

董事會成員情況

執行董事：

王義棟先生，本公司董事長、執行董事，正高級工程師。王先生獲得東北重型機械學院冶煉設備專業學士學位、北京科技大學工業工程專業碩士學位和燕山大學機械設計及理論專業博士學位。王先生於1991年進入鞍鋼集團工作，先後任本公司冷軋廠廠長，鮫魚圈鋼鐵分公司副經理、本公司產品製造部副部長、分公司製造管控中心主任、冷軋部部長、本公司鮫魚圈鋼鐵分公司經理、本公司副總經理、總經理。

李鎮先生，本公司執行董事、總經理，教授級高級工程師。李鎮先生獲得東北大學鋼鐵冶金專業學士學位、冶金工程專業碩士學位和博士學位。李鎮先生於1991年進入鞍鋼集團工作，先後任本公司第二煉鋼廠廠長、煉鋼總廠廠長、攀鋼集團成都鋼鐵有限公司及攀鋼集團成都鋼鐵有限公司總經理、董事、攀鋼集團成都投資管理有限公司董事、副董事長、鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司及鞍鋼瀚陽(廣州)鋼鐵有限公司副董事長、董事長等職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

執行董事：(續)

李忠武先生，本公司執行董事、副總經理，高級工程師。李忠武先生獲得鞍山鋼鐵學院鋼鐵冶金專業學士學位。李忠武先生於1986年進入鞍鋼集團工作，先後任鞍山鋼鐵副總經理、鞍鋼集團汽車鋼營銷(服務)中心總經理、鞍山鋼鐵董事、鞍鋼集團礦業有限公司外部董事、攀鋼集團有限公司董事、攀鋼集團有限公司副總經理、攀鋼集團鈦資源股份有限公司董事等職務。

獨立非執行董事：

馮長利先生，本公司獨立非執行董事、大連理工大學管理與經濟學部教授。馮先生獲大連工學院電子專業學士學位、大連理工大學系統工程碩士學位、大連理工大學企業管理博士學位。馮先生曾任中國石油工程設計有限公司大連分公司信息部主任、大連理工大學管理學院企業管理系黨支部書記、大連理工大學工商管理學院運營與物流研究所黨支部書記。馮先生是國家重點研發計劃重點專項評審專家；教育部科技獎勵評審專家；教育部學位中心學位論文評審專家。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

獨立非執行董事：(續)

汪建華先生，本公司獨立非執行董事、上海鋼聯電子商務股份有限公司鋼材首席分析師。汪先生獲得中國人民大學國際貿易專業學士學位。汪先生曾任寶鋼集團有限公司研究院工程師；上海鋼聯電子商務股份有限公司研究中心主任、總編室總編；上海對外經貿大學客座教授等職務。汪先生目前擔任福建三鋼閩光股份有限公司(A股上市公司)獨立董事。

王旺林先生，本公司獨立非執行董事，現任北京市致誠律師事務所副主任、律師，北京工商大學法律碩士研究生實踐導師，中國青年志願者協會監事會監事。王旺林先生獲得北京工商大學民商法學專業碩士學位。王旺林先生曾任司法部法律援助司副處長，司法部社區矯正管理局處長，西藏監獄管理局副局長、西藏司法警官醫院負責人等職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

董事會成員情況(續)

獨立非執行董事：(續)

朱克實先生，本公司獨立非執行董事、北京國家會計學院財政與金融政策協同戰略研究所所長、教授，研究員級高級會計師，中國註冊稅務師。朱先生獲得遼寧大學會計學碩士學位、澳大利亞新南威爾士大學金融學碩士學位、中國人民大學財政學博士學位。朱先生曾在遼寧省地方稅務局、遼寧省財政廳、國家稅務總局國際稅收研究會和北京航天在線科技有限公司工作，2013年7月開始在北京國家會計學院工作，主要從事教學與科研工作。朱先生目前任瀋陽藍英工業自動化裝備股份有限公司(A股上市公司)、杭州鍋爐股份有限公司(A股上市公司)、恒信璽利實業股份有限公司(新三板掛牌公司)公司的獨立董事。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況

股東代表監事：

穆鐵健先生，本公司監事會主席。穆先生畢業於中國社會科學院研究生院工業經濟系工業經濟專業。穆先生曾任鞍鋼礦渣開發公司黨委副書記、鞍鋼團委書記、鞍鋼黨委宣傳部部長、鞍鋼礦業公司黨委副書記兼紀委書記、鞍鋼設備檢修協力中心黨委書記兼紀委書記、本公司市場營銷中心黨委書記，鞍山鋼鐵監察部部長，本公司紀委書記等職務。

李文冰先生，本公司監事，高級經濟師。李文冰先生獲東北工學院法學學士學位；大連海事大學法學碩士學位。李文冰先生曾任鞍山鋼鐵法律事務部訴訟室主任兼鞍鋼股份總法律顧問、鞍山鋼鐵法律事務部訴訟處副處長(主持工作)、鞍山鋼鐵法律事務部副部長、本公司法律事務部副部長、鞍鋼法律合規部副總監等職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況(續)

職工代表監事：

楊正文先生，本公司監事、工會副主席，高級經濟師。楊先生獲得鞍山鋼鐵學院鋼鐵冶金專業學士學位及東北大學管理工程專業工程碩士學位。楊先生曾任本公司人力資源部副部長、鞍山鋼鐵人力資源服務中心黨委書記、本公司煉鐵總廠副廠長、黨委書記等職務。

其他高級管理人員情況

孟勁松先生，本公司副總經理，教授級高級工程師。孟先生畢業於獲得東北大學鋼鐵冶金專業碩士學位及博士學位。孟先生曾任本公司市場營銷部部長助理、第一煉鋼廠廠長、鮫魚圈鋼鐵分公司副經理、鞍鋼科技質量部副部長、鞍鋼科技發展部部長。

肖明富先生，本公司副總經理兼市場營銷中心總經理，高級工程師。肖先生獲得重慶大學鑄造專業學士學位及冶金工程專業工程碩士學位；獲得電子科技大學經濟與管理學院EMBA碩士學位。肖先生曾任攀鋼集團攀枝花鋼鈾有限公司提鈾煉鋼廠廠長、攀鋼集團西昌鋼鈾有限公司副總經理、攀鋼集團西昌鋼鈾有限公司執行董事(法定代表人)、總經理等職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況(續)

其他高級管理人員情況(續)

王保軍先生，本公司副總經理、總會計師，高級會計師。王先生畢業於華東冶金學院工業會計專業；畢業於電子科技大學高級管理人員工商管理專業，獲碩士學位。王先生於1988年進入攀鋼集團有限公司工作，曾任攀鋼集團有限公司審計部部長、攀鋼集團鋼鐵鈮鈦股份有限公司審計部部長、鞍鋼集團有限公司審計部部長兼鞍鋼集團綜合實業有限公司監事、工程技術發展有限公司監事、攀鋼集團有限公司外部董事、鞍鋼集團財務有限責任公司外部董事、鞍鋼總審計師、審計部總經理、審計中心主任、本公司監事會主席等職務。

張紅軍先生，本公司副總經理兼鮫魚圈鋼鐵分公司總經理、黨委副書記，正高級工程師。張先生獲浙江大學工業電氣自動化專業學士學位，獲東北大學材料工程專業工程碩士學位。張先生於1996年進入鞍山鋼鐵集團有限公司工作，曾任本公司熱軋分廠副廠長、鞍山鋼鐵規劃發展部副部長、本公司設備保障部副部長、鮫魚圈鋼鐵分公司總經理、本公司總經理助理等職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

1. 公司現任董事、監事、高級管理人員的主要工作經歷(續)

監事會成員情況(續)

其他高級管理人員情況(續)

陳淳女士，本公司聯席董事會秘書(即聯席公司秘書)。陳女士現為方圓企業服務集團(香港)有限公司公司秘書高級主管，就上市公司的公司秘書工作及合規事宜提供支援及諮詢服務。陳女士，獲上海金融學院經濟學學士學位。陳女士是香港特許秘書公會會員、英國特許公司治理公會(前稱「英國特許秘書及行政人員公會」)會員。陳女士曾任大華銀行(中國)有限公司上海分行業務發展主任、東亞銀行(中國)有限公司蘇州分行客戶經理、中國新加坡商會江蘇分會執行秘書等職務。陳女士目前在香港聯交所上市的多家公司擔任公司秘書及聯席公司秘書職務。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

2. 在股東單位任職情況

任職人員 姓名	股東單位名稱	在股東單位 擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期	在股東 單位是否 領取報酬 津貼
王義棟	鞍鋼	副總經理	2017.05	—	是
	鞍山鋼鐵	黨委書記、 董事長	2017.12	—	—
李鎮	鞍山鋼鐵	黨委副書記、 董事	2020.03	—	否
穆鐵健	鞍山鋼鐵	紀委書記	2020.03	—	是
楊正文	鞍山鋼鐵	工會副主席	2020.12	—	否
王保軍	鞍鋼	審計部總經理、 審計中心主任	2016.12	2021.02	是
李文冰	鞍鋼	法律合規副 總經理	2019.07	—	是
肖明富	鞍山鋼鐵	董事	2020.03	—	否
楊正文	鞍山鋼鐵	工會副主席	2020.12	—	否
在股東單位 任職情況 的說明		—			

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

3. 在其他單位任職情況

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期	在其他 單位是否 領取報酬 津貼
馮長利	大連理工大學	教授	2016.12	—	是
汪建華	上海鋼聯電子商務 股份有限公司	鋼材首席分析師	2015.01	—	是
	福建三鋼閩光股份 有限公司	獨立董事	2017.01	—	是
王旺林	北京市致誠律師事 務所	副主任、律師	2018.11	—	是
朱克實	北京國家會計學院 財政與金融政策 協同戰略研究所	所長	2015.11	—	是
	瀋陽藍英工業自動 化裝備股份有限 公司	獨立董事	2016.03	—	是
	杭州鍋爐股份有限 公司	獨立董事	2019.11	—	是
	恒信鑿利實業股份 有限公司	獨立董事	2017.09	—	是

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

二、任職情況(續)

3. 在其他單位任職情況(續)

任職人員 姓名	其他單位名稱	在其他單位 擔任的職務	任期 起始日期	任期 終止日期	在其他 單位是否 領取報酬 津貼
陳淳	方圓企業服務集團 (香港)有限公司	公司秘書高級主 管	2017.01	—	是
李忠武	鞍山發藍股份公司	董事長	2020.04	—	否
	鞍山鋼鐵冶金爐材 科技有限公司	董事長	2020.12	—	否
張紅軍	鞍鋼集團工程技術 有限公司	董事	2021.02	—	否
孟勁松	鞍鋼集團北京研究 院有限公司	董事	2019.08	—	否
肖明富	德鄰陸港(鞍山)有 限責任公司	董事長	2020.09	—	否
在其他單位 任職情況 的說明			—		

公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年證券監管機構處罰的情況

適用

不適用

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

1. 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序、確定依據、實際支付情況

本公司董事、監事和高級管理人員報酬分別由董事會薪酬與考核委員會及監事會提出方案，經董事會及監事會討論通過後，提交股東大會批准決定，報酬確定依據是根據企業經營狀況及國內同類企業報酬情況。

2. 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況

姓名	職務	性別	年齡	目前 任職狀態	從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (人民幣 萬元)	任職期間是否 在公司關聯方 獲得的報酬
王義棟	執行董事、董事長	男	52	現任	-	是
李鎮	執行董事、總經理	男	50	現任	70.15	否
李忠武	執行董事、副總經理	男	58	現任	84.01	否
馮長利	獨立非執行董事	男	57	現任	12	否
汪建華	獨立非執行董事	男	47	現任	12	否
王旺林	獨立非執行董事	男	46	現任	10	否
朱克實	獨立非執行董事	男	54	現任	2	否
穆鐵健	監事會主席	男	59	現任	-	是
李文冰	監事	男	52	現任	-	是
孟勁松	副總經理	男	51	現任	60.59	否
肖明富	副總經理	男	53	現任	18.55	否

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況(續)

2. 公司報告期內董事、監事和高級管理人員報酬情況(續)

姓名	職務	性別	年齡	目前 任職狀態	從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (人民幣 萬元)	任職期間是否 在公司關聯方 獲得的報酬
陳淳	聯席董事會秘書 (即聯席公司 秘書)	女	33	現任	-	否
馬連勇	執行董事、副總 經理、總會計 師、聯席董事 會秘書(即聯 席公司秘書)	男	58	離任	71.16	否
吳大軍	獨立非執行董事	男	64	離任	11	否
馬衛國	獨立非執行董事	男	51	離任	2	否
王保軍	監事會主席	男	54	離任	-	是
路永利	監事會主席	男	51	離任	-	否
劉曉暉	監事	女	52	離任	30.08	是
劉傑	副總經理	男	54	離任	60.31	否
徐世帥	副總經理	男	47	離任	10.57	否
袁鵬	監事	男	53	離任	48.76	否
合計	-	-	-	-	503.18	-

註：上述報酬中不包含公司計提的保險金、福利金、教育附加費等其他薪酬成本，其中執行董事、監事和高級管理人員的報酬為2020年已領取的崗位績效工資和2019年度風險年薪兌現合計金額。

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

四、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
馬衛國	獨立非執行董事	離任	2020.02.24	個人原因
路永利	監事會主席、監事	離任	2020.03.16	工作變動
劉曉暉	監事	離任	2020.03.16	工作變動
李忠武	執行董事	被選舉	2020.03.16	-
王旺林	獨立非執行董事	被選舉	2020.03.16	-
王保軍	監事、監事會主席	被選舉	2020.03.16	-
李文冰	監事	被選舉	2020.03.16	-
徐世帥	副總經理	離任	2020.03.24	工作變動
李鎮	總經理	聘任	2020.03.27	-
劉傑	副總經理	聘任	2020.03.27	-
肖明富	副總經理	聘任	2020.03.27	-
吳大軍	獨立非執行董事	離任	2020.11.30	個人原因
王保軍	監事、監事會主席	離任	2020.11.30	工作變動
朱克實	獨立非執行董事	被選舉	2020.11.30	-
穆鐵健	監事、監事會主席	被選舉	2020.11.30	-
袁鵬	監事	離任	2021.02.02	工作變動
楊正文	監事	被選舉	2021.02.02	-
馬連勇	副總經理、總會計師、 聯席董事會秘書(即 公司秘書)、執行董 事	離任	2021.03.16	工作變動
劉傑	副總經理	離任	2021.03.16	工作變動
王保軍	副總經理、總會計師	聘任	2021.03.16	-
張紅軍	副總經理	聘任	2021.03.16	-

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

五、公司員工情況

1. 員工人數及構成情況

本公司在職員工的數量(人)	27,454
主要子公司在職員工的數量(人)	4,058
在職員工的數量合計(人)	31,512
當期領取薪酬員工總人數(人)	31,512
本公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數(人)	-

專業構成

專業構成類別	專業構成人數 (人)
生產人員	22,600
銷售人員	332
技術人員	2,899
財務人員	233
行政人員	2,265
其他	3,183
合計	31,512

教育程度

教育程度類別	數量 (人)
本科以上學歷	9,057
專科	9,165
中專	11,971
其他	1,319
合計	31,512

董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

五、公司員工情況(續)

2. 培訓情況

2020年，公司職工教育培訓工作以深入實施人才優先發展戰略為宗旨，人才培養能力顯著提升，職工隊伍綜合素質進一步提高，為公司高質量發展奠定堅實基礎。

2020年，公司組織職工參加集中培訓19,131人次。其中：組織副廠處級以上領導人員等黨的十九大精神專項培訓2,019人次；組織高層管理人員參加政治理論及管理創新與科學決策能力提升培訓1,633人次；組織管理和專業技術人員參加管理知識和全面質量管理培訓3,016人次；組織高技能人才創新能力提升微課堂培訓2,025人次；組織黨支部書記輪訓299人次；組織班組長專項培訓1,316人次；組織管理和專業技術人員高校進修46人，春苗後備幹部培訓班80人次，知識產權培訓400人次，精益管理培訓482人次，組織特種作業持證上崗人員培訓7,815人。

3. 薪酬政策

本公司對高級管理人員實行崗位績效工資和風險年薪的分配方法；對科研崗位實行崗位績效工資和研發獎的分配方法；對銷售崗位實行崗位績效工資和創效獎的分配方法；對其他崗位實行崗位績效工資的分配方法。

一、 公司治理的基本狀況

公司遵照《公司法》、《證券法》、中國證監會有關規定以及香港聯交所上市規則、《深圳證券交易所股票上市規則》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所主板上市公司規範運作指引》等要求，規範運作，建立了較完善的法人治理制度和運行有效的內部控制體系。

公司治理的實際情況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件不存在重大差異。

二、 公司相對於控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面的獨立情況

本公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面做到了完全分開，本公司在業務、人員、資產、機構、財務等各個方面均與控股股東完全獨立設置和運作，符合有關法律、法規的要求。本公司具有獨立完整的業務及自主經營能力。

公司治理(續)

三、同業競爭情況

適用 不適用

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

會議屆次	會議類型	投資者	
		參與比例	召開日期
2020年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	58.27%	2020年3月16日
2019年度股東大會	年度股東大會	56.81%	2020年5月28日
2020年第二次臨時股東大會	臨時股東大會	72.21%	2020年11月30日
2020年第三次臨時股東大會	臨時股東大會	72.75%	2020年12月31日

五、報告期內獨立非執行董事履行職責的情況

1、獨立非執行董事出席董事會及股東大會的情況

獨立非執行董事出席董事會情況

獨立非執行 董事姓名	本報告期			委託 出席次數	缺席次數	是否連續		出席股東 大會次數
	應參加 董事會次數	現場 出席次數	以通訊方式 參加次數			兩次未親自 參加會議		
馮長利	21	1	20	0	0	否		3
汪建華	21	1	20	0	0	否		1
王旺林	17	1	16	0	0	否		1
朱克實	4	0	4	0	0	否		0
吳大軍	17	0	16	1	0	否		1
馬衛國	2	0	2	0	0	否		0

2、獨立非執行董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立非執行董事對公司有關事項未提出異議。

六、企業管治報告

1. 企業管治常規

作為一家在香港和深圳兩地上市的公司，本公司一直致力於按照國際企業管治標準來提升企業管治水平。董事會及管理層明白其有責任制定良好的企業管治常規及程序，並嚴格執行，以保障股東的權益及長期為股東創造價值。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

1. 企業管治常規(續)

本公司已採納現行的香港聯交所上市規則附錄十四所載守則條文。本公司已定期審閱企業管治常規，除了以下事項，公司已於報告期內較好地遵守企業管治守則。

- (1) 根據香港聯交所上市規則附錄十四A.1.8的要求，「發行人應就其董事可能會面對的法律行動作適當的投保安排。」

2020年度，公司未為董事作投保安排。

公司嚴格遵照《公司法》、《證券法》、中國證監會有關規定以及香港聯交所上市規則、《深圳證券交易所股票上市規則》等要求，規範運作，建立了較完善的法人治理制度和運行有效的內部控制體系。從而降低了董事的法律風險，因此2020年度未為董事作投保安排。

- (2) 根據香港聯交所上市規則附錄十四E.1.2的要求，「董事長應出席股東週年大會。……」

2020年度，公司董事長由於其他公務未親自出席公司股東週年大會，委託公司董事李鎮先生出席並主持了股東週年大會。

2. 董事的證券交易

董事會已採納董事證券交易守則，以符合香港聯交所上市規則。董事會成員回應本公司的特別查詢時確認，彼等已符合香港聯交所上市規則附錄十規定的準則。

六、企業管治報告(續)

2. 董事的證券交易(續)

本公司亦已採納對可能擁有或獲得有關本公司或其證券股價敏感資料的本公司僱員所進行的證券交易施行監管的守則。

3. 獨立非執行董事

在本報告期內，本公司董事會均遵守香港聯交所上市規則第3.10(1)條，規定公司需有最少三名獨立非執行董事，並遵守香港聯交所上市規則第3.10(2)條，規定其中一名獨立非執行董事擁有專業資格或有會計或相關財務管理專業。

本公司已按香港聯交所的規定，就獨立非執行董事的獨立性進行核實如下：本公司已收到各獨立非執行董事的確認書，確保其遵守香港聯交所上市規則第3.13條規定的獨立性。本公司認為所有獨立非執行董事均具有獨立性。

4. 董事會及下設專門委員會

(1) 董事會的組成

截至報告期末，本公司董事會共由八人組成，其中，執行董事四人(其中包括董事長一人)，獨立非執行董事四人。本公司獨立非執行董事佔本董事會成員人數的三分之一以上。

本公司董事會下設四個專門委員會，各專門委員會成員全部由董事組成，其中審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會中獨立非執行董事佔多數並擔任召集人，審計委員會中至少有一名獨立非執行董事是會計專業人士。各專門委員會對董事會負責，各專門委員會的提案提交董事會審查決定。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(1) 董事會的組成(續)

2020年度，本公司董事會共召開董事會會議21次，審議批准了69項議案。

2020年度，本公司董事成員及會議出席率情況如下：

姓名	董事會職務	董事會會議	股東大會會議
		出席次數 (其中委託出席 次數)／出席率	出席次數／ 出席率
王義棟	董事長	21(1)／100%	3/75%
李鎮	執行董事	21(0)／100%	2/50%
李忠武	執行董事	17(0)／100%	3/75%
馬連勇	執行董事	21(0)／100%	4/100%
馮長利	獨立非執行董事	21(0)／100%	3/75%
汪建華	獨立非執行董事	21(0)／100%	1/25%
王旺林	獨立非執行董事	17(0)／100%	1/25%
朱克實	獨立非執行董事	4(0)／100%	—
吳大軍	原獨立非執行董事	17(1)／100%	1/25%
馬衛國	原獨立非執行董事	2(0)／100%	—

(2) 董事會的職責與運作

董事會對股東大會負責，行使下列職權：

- i. 負責召集股東大會，並向股東大會報告工作；
- ii. 執行股東大會的決議；
- iii. 決定公司的經營計劃和投資方案；
- iv. 制定公司的年度財務預算方案、決算方案；

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(2) 董事會的職責與運作(續)

- v. 制定公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；
- vi. 制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或其他證券及上市方案；
- vii. 擬訂公司重大收購、收購公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；
- viii. 在法律、法規和公司上市地的上市規則規定的職權範圍及股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財、關聯交易等事項；
- ix. 決定公司內部管理機構的設置；
- x. 聘任或者解聘公司經理、董事會秘書；根據經理的提名，聘任或者解聘公司副經理、財務負責人等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；
- xi. 制訂公司的基本管理制度；
- xii. 制訂公司章程的修改方案；
- xiii. 管理公司信息披露事項；
- xiv. 向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；
- xv. 聽取公司經理的工作匯報並檢查經理的工作；

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(2) 董事會的職責與運作(續)

xvi. 法律、行政法規、部門規章或公司章程授予的其他職權。

董事會作出前款決議事項，除第vi、vii、xii項必須由三分之二以上的董事表決同意外，其餘可以由半數以上的董事表決同意。

本公司董事負責監督編製每個財政期間的財務報表，使該份報表能真實、公允地反映本公司在該段期間的業務狀況、業績及現金流量。本公司外聘審計師有關其對本集團綜合財務報表的申報責任聲明，載於本年度報告第163至164頁的「審計報告」。董事會並不知悉有關可能對本集團按持續基準繼續經營的能力構成重大疑問的事件或情況的任何重大不明朗因素。

(3) 薪酬與考核委員會

2020年度，本公司薪酬與考核委員會召開會議兩次，主要對本公司董事、高級管理人員2019年度業績進行考核，審查董事、高級管理人員的2019年度薪酬及2020年限制性股票激勵計劃等相關事項，並提交董事會審議。

2020年度，本公司薪酬與考核委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
馮長利	召集人	100%
王義棟	成員	100%
汪建華	成員	100%
王旺林	成員	100%
朱克實	成員	—
吳大軍	原成員	100%
馬衛國	原成員	—

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(3) 薪酬與考核委員會(續)

薪酬與考核委員會的主要職責：

- (a) 就公司全體董事及高級管理人員的薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- (b) 因應董事會所訂立的企業方針和目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (c) 獲董事會轉授責任，釐定個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇；包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償)。就其他執行董事的薪酬建議諮詢董事長及／或行政總裁；
- (d) 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (e) 考慮同類公司支付的薪酬，須付出的時間及職責以及公司內其他職位的僱用條件；
- (f) 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- (g) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (h) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(4) 提名委員會

2020年度，本公司提名委員會召開會議三次，主要是根據所需人才的素質要求及相關法規、公司章程等的要求提名本公司董事候選人、獨立非執行董事候選人、總經理、副總經理等，並提交董事會審議。

2020年度，本公司提名委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
汪建華	召集人	100%
王義棟	成員	100%
李忠武	成員	100%
馮長利	成員	100%
王旺林	成員	100%
朱克實	成員	-
吳大軍	原召集人	100%
馬連勇	原成員	100%
馬衛國	原成員	100%

提名委員會的主要職責：

- 至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司的企業策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- 物色具備合適資格可擔任董事的人士，並提選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；
- 評核獨立非執行董事的獨立性；及

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(4) 提名委員會(續)

(d) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是主席及總經理)繼任計劃向董事會提出建議。

(5) 審計委員會

2020年度，本公司審計委員會召開會議五次，主要對本公司季度、半年度、年度財務報告及本公司季度報告、半年度報告、年度報告中財務信息進行審核，審查本公司的內控制度及風險管理、外匯套期保值業務風險、提名公司2020年度審計師等。

2020年度，本公司審計委員會成員及會議出席率情況：

姓名	委員會職務	會議出席率
朱克實	召集人	-
馮長利	成員	100%
汪建華	成員	100%
王旺林	成員	100%
吳大軍	原召集人	100%
馬衛國	原召集人	-

本公司審計委員會已聯同管理層審查本公司所採納的會計政策，並就審計、內部監控及財務報表等事宜(包括審閱截至2020年12月31日止年度的經審計財務報表)進行磋商。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(5) 審計委員會(續)

審計委員會的主要職責：

- (a) 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提供建議、批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該核數師辭職或辭退該核數師的問題；
- (b) 按適用的標準檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程序是否有效；委員會應於核數工作開始前先與核數師討論核數性質及範疇及有關申報責任；
- (c) 就外聘核數師提供非核數服務制定政策，並予以執行。就此規定而言，「外聘核數師」包括與負責核數的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責核數的公司的本土或國際業務的一部分的任何機構。審核委員會應就任何須採取的行動或改善的事項向董事會報告並提出建議；
- (d) 監察公司的財務報表以及年度報告及賬目、半年度報告及(若擬刊發)季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見。委員會在向董事會提交有關報表及報告前，應特別針對下列事項加以審閱：
 - (i) 會計政策及實務的任何更改；
 - (ii) 涉及重要判斷的地方；
 - (iii) 因核數而出現的重大調整；

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(5) 審計委員會(續)

- (iv) 企業持續經營的假設及任何保留意見；
 - (v) 是否遵守會計準則；及
 - (vi) 是否遵守有關財務申報的香港聯交所上市規則及法律規定。
- (e) 就上述(d)項而言：
- (i) 委員會成員應與董事會及高級管理人員聯絡。委員會須至少每年與公司的核數師開會兩次；及
 - (ii) 委員會應考慮於該報告及賬目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司的屬下會計及財務匯報職員、監察主任或核數師提出的事項；
- (f) 最少每年檢討公司的財務監控、內部監控及風險管理制度，以及(除非有另設的董事會轄下風險委員會又或董事會本身會明確處理)檢討公司的風險管理及內部監控系統；
- (g) 與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統。討論內容應包括公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算又是否充足；
- (h) 主動或應董事會的委派，就有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(5) 審計委員會(續)

- (i) 如公司設有內部審核功能，須確保內部和外聘核數師的工作得到協調；也須確保內部審核功能在公司內部有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察其成效；
- (j) 檢討公司的財務及會計政策及實務；
- (k) 檢查外聘核數師給予管理層的《審核情況說明函件》、核數師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；
- (l) 確保董事會及時回應於外聘核數師給予管理層《審核情況說明函件》中提出的事宜；
- (m) 就職權範圍的事宜向董事會匯報；
- (n) 研究其他由董事會界定的課題；
- (o) 檢討公司設定的以下安排：公司僱員可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審核委員會應確保有適當安排，讓公司對此等事宜作出公平獨立的調查及採取適當的跟進行動；及
- (p) 擔任公司與外聘核數師之間的主要代表，負責監察二者之間的關係。

六、企業管治報告(續)

4. 董事會及下設專門委員會(續)

(6) 董事培訓

2020年度，公司全體董事均已接受相關培訓，就境內外相關法律法規、深圳證券交易所及香港聯交所的相關規則及更新情況等進行了學習，具體情況如下：

姓名	董事會職務	持續專業培訓類別
王義棟	董事長	A、B
李 鎮	執行董事	A、B
馬連勇	執行董事	A、B
李忠武	執行董事	A、B
馮長利	獨立非執行董事	A、B
汪建華	獨立非執行董事	A、B
王旺林	獨立非執行董事	A、B
朱克實	獨立非執行董事	B
吳大軍	獨立非執行董事	A、B
馬衛國	獨立非執行董事	B

附註：A:出席有關業務或董事職能之會議／研討會／報告會／培訓／講座

B:公司內部培訓／閱讀有關董事角色和職能的法律、規則及法規的監管事項更新資料。

5. 董事長與總經理

本公司董事長與總經理職責分工界定明確，並且不是由同一人擔任。

董事長職責：

- i. 主持股東大會和召集、主持董事會會議；
- ii. 督促、檢查董事會決議的實施情況；

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

5. 董事長與總經理(續)

iii. 簽署本公司發行的證券；

iv. 董事會授予的其他職權。

總經理職責：

本公司總經理對董事會負責，行使下列職權：

i. 主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；

ii. 組織實施公司年度經營計劃和投資方案；

iii. 擬訂公司內部管理機構設置方案；

iv. 擬訂公司的基本管理制度；

v. 制訂公司的基本規章；

vi. 提請聘任或者解聘公司副總經理和其他高級管理人員(包括財務負責人)；

vii. 聘任或者解聘除應由董事會聘任或者解聘以外的負責管理人員；

viii. 公司章程及董事會授予的其他職權。

六、企業管治報告(續)

6. 公司秘書

報告期內，聯席公司秘書馬連勇先生和陳淳女士已遵守香港聯交所上市規則第3.29條。馬連勇先生和陳淳女士分別於2018年1月10日及2017年10月20日獲董事會委任，其履歷載於本年度報告中「董事、監事、高級管理人員和員工」章節。陳淳女士由方圓企業服務集團(香港)有限公司(以下簡稱「方圓集團」)提名擔任本公司聯席公司秘書。方圓集團已根據本公司與方圓集團簽定的聘任函件向本公司提供若干企業秘書服務。就公司秘書事宜，負責與陳女士聯絡的本公司主要人士為馬連勇先生。馬先生已於2021年3月16日辭任本公司副總經理、總會計師、聯席董事會秘書及聯席公司秘書。目前，負責與陳女士聯絡的本公司主要人士為王保軍先生。

7. 股東權利

(1) 股東如何召開股東特別大會

根據《公司章程》第七十七條的規定：

「單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和公司章程的規定，在收到請求後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

7. 股東權利(續)

(1) 股東如何召開股東特別大會(續)

監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。」

(2) 股東可向董事會提出查詢的程序，並提供足夠的聯絡資料以便有關查詢可獲恰當處理。

(3) 在股東大會提出建議的程序以及足夠的聯絡資料。

8. 投資者關係

(1) 與股東的溝通

公司堅持從股東權益角度出發，按照相關規定選擇合適的時間、地點召開股東大會，並及時通知股東。股東大會全部採用會議現場投票和網絡投票相結合的表決方式，保證股東行使權利。

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(1) 與股東的溝通(續)

公司通過召開網絡業績發佈會、參加券商組織的策略會、接待投資者來訪等方式，密切與投資者的聯繫。2020年，公司共開展了9次投資者關係活動，與41家機構的55位投資者進行交流，與投資者就行業發展前景、生產經營狀況等問題進行了互動交流，傳遞公司價值資訊。此外，公司還通過網絡互動平台回答投資者的提問、設置專線電話接聽投資者電話諮詢等方式與投資者進行交流，確保公司與投資者溝通橋樑的暢通。公司嚴格遵循《上市公司公平信息披露指引》等相關要求，溝通交流的問題基於公司已經公告的內容。

(2) 《公司章程》的重大變動

2020年3月16日，公司2020年第一次臨時股東大會批准了《關於修改〈公司章程〉的議案》。根據中國證監會發佈的《上市公司章程指引》規定，結合公司的實際情況，對《公司章程》進行了如下修訂：

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表

原條款	修改後條款
第三十條公司在下列情況下，可以經公司章程規定的程序通過，報經國家有關主管機構批准，公司可以收購其發行在外的股份：	第三十條公司在下列情況下，可以經公司章程規定的程序通過，報經國家有關主管機構批准，公司可以收購其發行在外的股份：
(一) 為減少公司註冊資本；	(一) 為減少公司註冊資本；
(二) 與持有公司股票的其他公司合併；	(二) 與持有公司股票的其他公司合併；
(三) 將股份獎勵給公司職工；	(三) 將股份用於員工持股計劃或者股權激勵；
(四) 股東因對股東大會作出的公司合併、分立決議持異議，要求公司收購其股份的。	(四) 股東因對股東大會作出的公司合併、分立決議持異議，要求公司收購其股份的；
除上述情形外，公司不進行買賣公司股份的活動。	(五) 將股份用於轉換公司發行的可轉換為股票的公司債券；
	(六) 公司為維護公司價值及股東權益所必需；
	(七) 法律、行政法規許可的其他情況。
	除上述情形外，公司不進行買賣公司股份的活動。

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
第三十一條公司經國家有關主管機構批准收購股份，可以下列方式之一進行：	第三十一條公司經國家有關主管機構批准收購股份，可以下列方式之一進行：
(一) 向全體股東按照相同比例發出收購要約；	(一) 向全體股東按照相同比例發出收購要約；
(二) 在證券交易所通過公開交易方式收購；	(二) 在證券交易所通過公開交易方式收購；
(三) 在證券交易所外以協議方式收購。	(三) 在證券交易所外以協議方式收購；
	(四) 國務院證券主管機構認可及香港證券及期貨事務監察委員會認可或豁免的其他方式。
	公司因本章程第三十條第一款第(三)項、第(五)項、第(六)項規定的情形收購公司股份的，應當通過公開的集中交易方式進行。

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款

第三十三條公司因公司章程第三十條第(一)項至第(三)項的原因收購公司股份的，應當經股東大會決議。公司依照第三十條規定收購公司股份後，屬於第(一)項情形的，應當自收購之日起十日內註銷；屬於第(二)項、第(四)項情形的，應當在六個月內轉讓或者註銷，並向原公司登記機關申請辦理註冊資本變更登記。

公司依照第三十條第(三)項規定收購的公司股份，將不超過公司已發行股份總額的5%；用於收購的資金應當從公司的稅後利潤中支出；所收購的股份應當一年內轉讓給職工。

被註銷股份的票面總值應當從公司的註冊資本中核減。

第五十二條股東大會召開前三十日內或者公司決定分配股利的基準日前五日內，不得進行因股份轉讓而發生的股東名冊的變更登記。

修改後條款

第三十三條公司因公司章程第三十條第(一)項至第(二)項的原因收購公司股份的，應當經股東大會決議。公司因本章程第三十條第(三)項、第(五)項、第(六)項規定的情形收購公司股份的，應當經三分之二以上董事出席的董事會會議決議。

公司依照第三十條規定收購公司股份後，屬於第(一)項情形的，應當自收購之日起十日內註銷；屬於第(二)項、第(四)項情形的，應當在六個月內轉讓或者註銷；屬於第(三)項、第(五)項、第(六)項情形的，公司合計持有的公司股份數不得超過公司已發行股份總額的百分之十，並應當在三年內轉讓或者註銷。

被註銷股份的票面總值應當從公司的註冊資本中核減，並向原公司登記機關申請辦理註冊資本變更登記。

第五十二條中國法律法規以及《香港聯交所上市規則》對股東大會召開前或者公司決定分配股利的基準日前，暫停辦理股份過戶登記手續期間有規定的，從其規定。

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
<p>第七十三條公司股東大會將設置會場，以現場會議形式召開。公司還將提供網絡或其他方式為股東參加股東大會提供便利。股東通過上述方式參加股東大會的，視為出席。</p>	<p>第七十三條公司召開股東大會的地點為：公司住所地或公司股東大會通知列明的其他地點。公司股東大會將設置會場，以現場會議形式召開。公司還將提供網絡或其他方式為股東參加股東大會提供便利。股東通過上述方式參加股東大會的，視為出席。</p>
<p>第八十二條公司召開股東大會，應當於會議召開四十五日前發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東；但是，在公司只有一名股東時，以董事會可能自行決定的較短通知時間，召開股東大會；而本條及第八十四條規定的送達書面回覆的期限不應適用。擬出席股東大會的股東，應當於會議召開二十日前，將出席會議的書面回覆送達公司。</p>	<p>第八十二條公司召開年度股東大會應當於會議召開二十個工作日前發出書面通知，公司召開臨時股東大會應當於會議召開十個工作日或十五日(以較長者為準)前發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會的日期和地點告知所有在冊股東。但是，在公司只有一名股東時，以董事會可能自行決定的較短通知時間，召開股東大會。</p>

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
<p>第八十四條公司根據股東大會召開前二十日時收到的書面回覆，計算擬出席會議的股東所代表的有表決權的股份數。擬出席會議的股東所代表的有表決權的股份數達到公司有表決權的股份總數二分之一以上的，公司可以召開股東大會；達不到的，公司應當在五日以內將會議擬審議的事項、開會日期和地點以公告形式再次通知股東，經公告通知，公司可以召開股東大會。</p>	<p>第八十四條臨時股東大會不得決定通告未載明的事項。</p>
<p>臨時股東大會不得決定通告未載明的事項。</p>	
<p>第八十六條股東大會通知應當向股東(不論在股東大會上是否有表決權)以專人送出或以郵資已付的郵件送出，收件人地址以股東名冊登記的地址為準。對內資股股東，股東大會通知也可以用公告方式進行。</p>	<p>第八十六條股東大會通知應當向股東(不論在股東大會上是否有表決權)以專人送出或以郵資已付的郵件送出，收件人地址以股東名冊登記的地址為準。對內資股股東，股東大會通知也可以用公告方式進行。</p>
<p>前款所稱公告，應當於會議召開前第四十五日至五十日的期間內，在國務院證券主管機構認可指定的一家或者多家全國性報刊上刊登。一經公告，視為所有內資股股東已收到有關股東會議的通知。在可能情況下，此等公告的中文及英文本須同日分別在香港之一家主要中文報刊及一家英文報刊上刊登。</p>	<p>前款所稱公告，應當按照本章程第八十二條規定的期限，在國務院證券主管機構認可指定的一家或者多家全國性報刊上刊登。一經公告，視為所有內資股股東已收到有關股東會議的通知。</p>

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
<p>第一百三十九條公司召開類別股東會議，應當於會議召開四十五日前發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會日期和地點告知所有該類別股份的在冊股東。擬出席會議的股東，應當於會議召開二十日前，將出席會議的書面回覆送達公司。</p>	<p>第一百三十九條公司召開類別股東會議，應當參照本章程第八十二條的通知時限要求發出書面通知，將會議擬審議的事項以及開會日期和地點告知所有該類別股份的在冊股東。</p>
<p>擬出席會議的股東所代表的在該會議上有表決權的股份數，達到在該會議上有表決權的該類別股份總數二分之一以上的，公司可以召開類別股東會議。達不到的，公司應當在五日內將會議擬審議的事項、開會日期和地點以公告形式再次通知股東。經公告通知，公司可以召開類別股東會議。</p>	

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
第一百四十七條董事由股東大會選舉產生或更換，任期三年。	第一百四十七條董事由股東大會選舉產生或更換，任期三年，並可在任期屆滿前由股東大會解除其職務。
董事任期屆滿，可以連選連任。董事由股東大會從董事會或代表公司發行股份百分之五以上(含百分之五)的股東提名的候選人中選舉產生。	董事任期屆滿，可以連選連任。董事由股東大會從董事會或代表公司發行股份百分之五以上(含百分之五)的股東提名的候選人中選舉產生。
董事無須持有公司股份。	董事無須持有公司股份。
有關提名董事候選人書面通知，應在不早於發出召開股東大會通告之日及不遲於大會舉行日期之前七天發給公司。該候選人須於大會舉行日期七天前向公司發出通知，表明願意參選。	有關提名董事候選人書面通知，應在不早於發出召開股東大會通告之日及不遲於大會舉行日期之前七天發給公司。該候選人須於大會舉行日期七天前向公司發出通知，表明願意參選。
董事長由全體董事的過半數選舉和罷免，董事長任期三(3)年，可以連選連任。董事無須持有公司股份。	董事長由全體董事的過半數選舉和罷免，董事長任期三(3)年，可以連選連任。董事無須持有公司股份。
董事會有權臨時增補董事，但增補的董事僅可任職至下一次股東大會，並有資格經大會連選連任。	董事會有權臨時增補董事，但增補的董事僅可任職至下一次股東大會，並有資格經大會連選連任。

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
<p>股東大會在遵守相關法律和行政法規規定的前提下，可以以普通決議的方式將任何任期末屆滿的董事罷免(但依據任何合同可提出的索償要求不受此影響)。</p>	<p>股東大會在遵守相關法律和行政法規規定的前提下，可以以普通決議的方式將任何任期末屆滿的董事罷免(但依據任何合同可提出的索償要求不受此影響)。</p>
<p>董事任期從就任之日起計算，至本屆董事會任期屆滿時為止。董事任期屆滿未及時改選，在改選出的董事就任前，原董事仍應當依照法律、行政法規、部門規章和公司章程的規定，履行董事職務。</p>	<p>董事任期從就任之日起計算，至本屆董事會任期屆滿時為止。董事任期屆滿未及時改選，在改選出的董事就任前，原董事仍應當依照法律、行政法規、部門規章和公司章程的規定，履行董事職務。</p>
<p>董事可以由經理或者其他高級管理人員兼任，但兼任經理或者其他高級管理人員職務的董事以及由職工代表擔任的董事，總計不得超過公司董事總數的1/2。</p>	<p>董事可以由經理或者其他高級管理人員兼任，但兼任經理或者其他高級管理人員職務的董事以及由職工代表擔任的董事，總計不得超過公司董事總數的1/2。</p>

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款

第一百七十二條董事會制定董事會議事規則，以確保董事會落實股東大會決議，提高工作效率，保證科學決策。

修改後條款

第一百七十二條董事會制定董事會議事規則，以確保董事會落實股東大會決議，提高工作效率，保證科學決策。

董事會應當設立審計委員會、提名委員會及薪酬委員會，可以適時設立戰略等委員會。委員會成員全部由董事組成，其中審計委員會、提名委員會、薪酬委員會中獨立董事應佔多數並擔任召集人，審計委員會中至少應有一名獨立董事是會計專業人士或具備適當的財務管理專長。

六、企業管治報告(續)

8. 投資者關係(續)

(2) 《公司章程》的重大變動(續)

《公司章程》修訂條文對照表(續)

原條款	修改後條款
<p>第一百七十九條董事會會議應當由過半數以上的董事(包括代理人在內)出席方可舉行。</p>	<p>第一百七十九條除《公司法》及本章程另有規定外，董事會會議應當由過半數以上的董事(包括代理人在內)出席方可舉行。</p>
<p>董事會作出決議，除本章程另有規定外，必須經全體董事的過半數通過。當反對票和贊成票相等時，董事長有權多投一票。</p>	<p>董事會作出決議，除本章程另有規定外，必須經全體董事的過半數通過。當反對票和贊成票相等時，董事長有權多投一票。</p>
<p>董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關聯關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關聯關係董事過半數通過。出席董事會的無關聯董事人數不足三人的，應將該事項提交股東大會審議。</p>	<p>董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關聯關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關聯關係董事過半數通過。出席董事會的無關聯董事人數不足三人的，應將該事項提交股東大會審議。</p>
<p>第一百八十八條在公司控股股東、實際控制人單位擔任除董事以外其他職務的人員，不得擔任公司的高級管理人員。</p>	<p>第一百八十八條在公司控股股東單位擔任除董事、監事以外其他行政職務的人員，不得擔任公司的高級管理人員。</p>

公司治理(續)

六、企業管治報告(續)

9. 企業管治職能

董事會負責履行企業管治守則條文第D.3.1條所載職能以確保本公司建立健全的企業管治常規及程序。於報告期內，董事會已：

- (1) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並提出建議；
- (2) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續發展；
- (3) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
- (4) 制定檢討及監察董事及僱員的操守準則；及
- (5) 檢討本公司有否遵守企業管治守則及在企業管治報告內作出披露。

10. 風險管理及內部監控

董事會已對公司及子公司有關風險管理及內部監控系統進行了檢討。公司設有內部審核部門及內部審核功能。2020年度，公司對2019年度內部監控系統和2020年度風險管理檢討一次。董事會認為公司及子公司風險管理及內部監控系統設置是充分並有效的。

11. 審計師及其酬金

截至2020年12月31日止年度，本公司共向本公司外聘審計師支付審計費人民幣500萬元，其中支付年度財務報告審計費用人民幣430萬元，支付內部控制審計費人民幣70萬元。

董事會及審核委員會在選擇、委任或罷免審計師方面並無意見分歧。

六、 企業管治報告(續)

12. 董事會多元化政策

根據香港聯交所的規定，公司制定了《董事會多元化政策》，公司致力在業務各方面實行平等機會原則，任何人不會因種族、性別、殘疾、宗教或思想信仰、年齡、性傾向、家庭崗位或任何其他因素而受到歧視。

公司竭力確保董事會成員在技巧、經驗及觀點與角度多樣化方面保持適當的平衡以提供不同觀點與角度、見解和提問，確保公司業務策略的執行及董事會的高效運作。董事會成員的委任將繼續以用人唯賢的準則，根據客觀標準考慮可擔任董事會成員的人選，並適當考慮董事會成員多元化的好處。

七、 高級管理人員的考評及激勵情況

公司對高級管理人員實行崗位績效工資和風險年薪的分配方式，崗位績效工資同本公司總體經營成果掛鉤，風險年薪與個人業績表現和承擔的經營指標掛鉤。

八、 內部控制情況

1. 報告期內是否發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

公司治理(續)

八、 內部控制情況(續)

2. 內部控制評價報告

納入評價範圍單位資產總額佔公司合併財務報表資產總額的比例	99.74%
納入評價範圍單位營業收入佔公司合併財務報表營業收入的比例	99.67%

缺陷認定標準

類別	財務報告	非財務報告
定性標準	<p>1. 重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、監事和高級管理人員舞弊。</p> <p>(2) 企業更正已經公佈的財務報表。</p> <p>(3) 財務報表存在重大錯報，而內部控制在運行過程中未能發現該錯報。</p> <p>(4) 企業審計委員會和內部審計機構對內部控制的監督無效。</p>	<p>1. 公司日常運營內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：對公司正常運營有中等及以下影響；影響公司某一主要業務類型／主要職能領域或一般業務類型／一般職能領域；對公司整體運營有中等及以下影響，一定時間內需付出一定代價恢復。</p> <p>(2) 重要缺陷：對公司正常運營有較大影響；影響公司部分主要業務類型／主要職能領域；對公司整體運營有較大影響，較長時間內需付出較大代價恢復。</p> <p>(3) 重大缺陷：對公司正常運營有重大影響；影響公司大部分主要業務類型／主要職能領域；對公司整體運營有重大影響，長期難以恢復。</p>

八、 內部控制情況(續)

2. 內部控制評價報告(續)

缺陷認定標準

類別	財務報告	非財務報告
	<p>2. 重要缺陷：</p> <p>出現會計政策、會計核算、財務報告方面的嚴重程度和經濟後果低於重大缺陷，但仍有可能導致公司偏離控制目標的內部控制缺陷。</p>	<p>2. 公司聲譽內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：給公司造成中等及以下影響，一定時間內需付出一定代價恢復；交貨期過長、質量不穩定，導致合作夥伴減少合作量；在一定範圍內的負面報道，引起合作夥伴的關注；產品應用中出現質量問題，處理不當，造成客戶對繼續合作條件收緊；發生假冒事件，影響公司客戶正常的銷售，造成客戶要求退貨或澄清；被監管機構要求內部整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：給公司造成較大影響，較長時間內需付出一定代價恢復；質量、交貨期、價格等因素使合作夥伴持續抱怨，部分合作夥伴停止合作；在多家媒體上的負面報道，造成重要合作夥伴的關注和公眾形象受到影響；出現重大質量事故，造成合作無法繼續進行，並間接影響了與同類客戶的合作；發生假冒事件，影響正常銷售渠道和回款，使公司和客戶利益都受損；被監管機構通報或公開譴責。</p>

公司治理(續)

八、 內部控制情況(續)

2. 內部控制評價報告(續)

缺陷認定標準

類別	財務報告	非財務報告
		(3) 重大缺陷：給公司造成極為重大影響，較長時間內需付出較大代價恢復；各銷售因素出現嚴重問題，大部分合作夥伴終止合作或減少合作量；在主流權威媒體上的負面報道，造成客戶、供方與公司暫停合作；產品應用於重點工程項目出現重大質量問題，造成了一定的社會影響，公眾認可度下降；發生假冒事件造成惡劣影響，使公眾的認可度和客戶的忠誠度下降；被監管機構勒令停業整頓。
	3. 一般缺陷： 除重大缺陷、重要缺陷以外的其他財務報告內控缺陷。	3. 公司安全內部控制缺陷認定標準： (1) 一般缺陷：影響少數職工／公眾健康／安全較大事故 (2) 重要缺陷：影響部分職工／公眾健康／安全重大事故 (3) 重大缺陷：影響一定數量職工／公眾健康／安全特別重大事故

八、 內部控制情況(續)

2. 內部控制評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
		<p>4. 公司環保內部控制缺陷認定標準：</p> <p>(1) 一般缺陷：中等程度的環境影響，發生一般環境事件(國家IV級)。</p> <p>(2) 重要缺陷：較大的環境損害，發生較大環境事件(國家III級)。</p> <p>(3) 重大缺陷：嚴重的環境損害，發生重大環境事件(國家II級)以上環保事故。</p>
定量標準	<p>1. 重大缺陷：對財務指標有重大影響：對流動資金有重大影響(0.8次\leq流動資產週轉率$<$1次)；影響利潤總額\geq0.5億元；影響資產總額\geq80億元。</p> <p>2. 重要缺陷：對財務指標有較大影響：對流動資金有較大影響(0.5次\leq流動資產週轉率$<$0.8次)；0.1億元\leq影響利潤總額$<$0.5億元；48億元\leq影響資產總額$<$80億元。</p> <p>3. 一般缺陷：對財務指標有中等及以下影響：對流動資金有中等及以下影響(流動資產週轉率$<$0.5次)；影響利潤總額$<$0.1億元；影響資產總額$<$48億元。</p>	-

公司治理(續)

八、 內部控制情況(續)

2. 內部控制評價報告(續)

缺陷認定標準(續)

類別	財務報告	非財務報告
財務報告重大缺陷數量(個)	0	0
非財務報告重大缺陷數量(個)	0	0
財務報告重要缺陷數量(個)	0	0
非財務報告重要缺陷數量(個)	0	0

九、 內部控制審計報告

內部控制審計報告中的審議意見段

信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)對公司的財務報告內部控制的有效性發表審計意見認為，鞍鋼股份有限公司於2020年12月31日按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

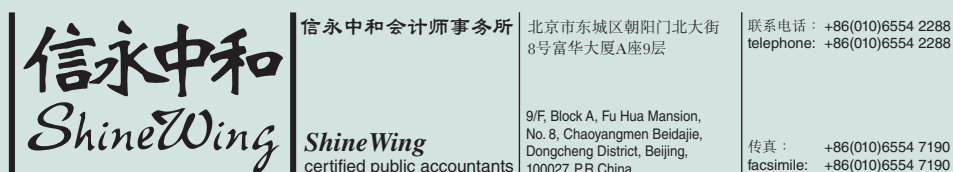
內部控制審計報告意見類型	標準無保留意見
非財務報告是否存在重大缺陷	否

會計師事務所出具的內部控制審計報告與董事會的自我評價報告意見一致。

股東週年大會

本公司二零二零年度股東大會將於二零二一年五月二十六日(星期三)召開。大會詳情及決議議案已刊登在本公司的股東週年大會通知並隨函附上。

審計報告



XYZH/2021BJAA150081

鞍鋼股份有限公司全體股東：

一. 審計意見

我們審計了鞍鋼股份有限公司(以下簡稱鞍鋼股份或公司)財務報表，包括2020年12月31日的合併及母公司資產負債表，2020年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了鞍鋼股份2020年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2020年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二. 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於鞍鋼股份，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

三. 關鍵審計事項(續)

1. 銷售收入確認

(1) 事項描述

鞍鋼股份的銷售收入主要源於鋼鐵產品銷售。與收入確認相關的會計政策見附註四、19。如財務報表附註六、40、「營業收入和營業成本」所述，2020年度鞍鋼股份營業收入為100,903百萬元。營業收入是公司利潤表的重要科目，是公司的主要利潤來源，收入確認的準確性和完整性對公司利潤影響較大，因此我們將收入確認作為關鍵審計事項。

(2) 審計應對

了解、評價和測試與收入確認相關的內部控制設計和運行的有效性；檢查公司銷售收入的確認條件、方法及時點是否符合企業會計準則的要求；對本年度記錄的交易選取樣本，核對銷售明細、銷售合同、收銀單據、出庫單、發運憑證、銷售發票等以評價收入確認的真實性；結合應收賬款審計，選擇主要客戶函證本年度銷售額以評價收入確認的完整性；對資產負債表日前後的銷售交易進行截止測試，評價收入是否計入恰當的會計期間；檢查與收入確認相關的信息在財務報表中的列報與披露是否充分、適當。

審計報告(續)

四. 其他信息

鞍鋼股份管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括鞍鋼股份2020年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五. 管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估鞍鋼股份的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算鞍鋼股份、終止運營或別無其他現實的選擇。

鞍鋼股份治理層(以下簡稱治理層)負責監督鞍鋼股份的財務報告過程。

六. 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對鞍鋼股份持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致鞍鋼股份不能持續經營。

審計報告(續)

六. 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就鞍鋼股份中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥) 中國註冊會計師：范建平

中國註冊會計師：付羊意

中國 北京

二〇二一年三月三十日

合併資產負債表

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	5,329	4,671
應收票據	六、2	63	2,635
應收賬款	六、3	2,593	2,569
應收款項融資	六、4	1,009	
預付款項	六、5	3,117	3,405
其他應收款	六、6	56	100
其中：應收利息	六、6		
應收股利	六、6		
存貨	六、7	10,618	9,793
其他流動資產	六、8	231	319
流動資產合計		23,016	23,492
非流動資產：			
長期股權投資	六、9	2,965	2,894
其他權益工具投資	六、10	476	465
其他非流動金融資產	六、11	34	38
固定資產	六、12	50,372	50,966
在建工程	六、13	1,814	1,549
使用權資產	六、14	822	162
無形資產	六、15	5,988	6,163
遞延所得稅資產	六、16	1,369	1,028
其他非流動資產	六、17	1,190	1,051
非流動資產合計		65,030	64,316
資產總計		88,046	87,808
流動負債：			
短期借款	六、18	8,505	12,195
衍生金融負債	六、19	43	
應付票據	六、20	2,620	3,143
應付賬款	六、21	7,939	5,424
合同負債	六、22	5,611	4,896
應付職工薪酬	六、23	228	153
應交稅費	六、24	387	(3)
其他應付款	六、25	1,960	2,530
其中：應付利息	六、25	15	9
應付股利	六、25		8
一年內到期的非流動負債	六、26	409	1,003
流動負債合計		27,702	29,341

合併資產負債表(續)

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2020年 12月31日	2019年 12月31日
非流動負債：			
長期借款	六、27	3,478	3,392
應付債券	六、28	1,476	1,513
租賃負債	六、29	665	160
長期應付職工薪酬	六、30	125	98
遞延收益	六、31	595	584
遞延所得稅負債	六、16	112	93
其他非流動負債	六、32	35	79
非流動負債合計		6,486	5,919
負債合計		34,188	35,260
股東權益：			
股本	六、33	9,405	9,405
資本公積	六、34	33,485	33,485
減：庫存股	六、35	166	
其他綜合收益	六、36	(80)	(139)
專項儲備	六、37	74	54
盈餘公積	六、38	3,849	3,723
未分配利潤	六、39	6,798	5,551
歸屬於母公司股東權益合計		53,365	52,079
少數股東權益		493	469
股東權益合計		53,858	52,548
負債和股東權益總計		88,046	87,808

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

合併利潤表

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
一. 營業總收入		100,903	105,587
其中：營業收入	六、40	100,903	105,587
二. 營業總成本		98,325	103,675
其中：營業成本	六、40	91,605	96,782
税金及附加	六、41	993	962
銷售費用	六、42	3,204	3,064
管理費用	六、43	1,329	1,331
研發費用	六、44	417	443
財務費用	六、45	777	1,093
其中：利息費用	六、45	899	1,083
利息收入	六、45	66	42
加：其他收益	六、46	65	82
投資收益(損失以「-」號填列)	六、47	212	166
其中：對聯營企業和合營企業的投資			
收益	六、47	191	182
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、48	(18)	65
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六、49	(39)	137
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六、50	(324)	(340)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、51	8	3
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		2,482	2,025
加：營業外收入	六、52	33	15
減：營業外支出	六、53	112	68
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		2,403	1,972
減：所得稅費用	六、54	407	212
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,996	1,760
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤		1,996	1,760
2. 終止經營淨利潤			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤		1,978	1,787
2. 少數股東損益		18	(27)

合併利潤表(續)

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
六. 其他綜合收益的稅後淨額	六、55	(10)	(83)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、55	(10)	(83)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	六、55	(9)	(86)
1. 其他權益工具投資公允價值變動	六、55	(9)	(86)
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益	六、55	(1)	3
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	六、55	(1)	3
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七. 綜合收益總額		1,986	1,677
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,968	1,704
歸屬於少數股東的綜合收益總額		18	(27)
八. 每股收益：			
(一) 基本每股收益(人民幣元/股)	十九、2	0.210	0.190
(二) 稀釋每股收益(人民幣元/股)	十九、2	0.198	0.187

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

合併現金流量表

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		103,671	96,309
收到的稅費返還		27	162
收到其他與經營活動有關的現金	六、56	162	327
經營活動現金流入小計		103,860	96,798
購買商品、接受勞務支付的現金		82,277	75,894
支付給職工以及為職工支付的現金		4,411	4,448
支付的各項稅費		2,732	3,068
支付其他與經營活動有關的現金	六、56	4,524	3,368
經營活動現金流出小計		93,944	86,778
經營活動產生的現金流量淨額	六、57	9,916	10,020
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			209
取得投資收益收到的現金		165	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		22	3
收到其他與投資活動有關的現金	六、56	113	68
投資活動現金流入小計		300	280
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		3,778	3,415
投資支付的現金		14	80
支付其他與投資活動有關的現金	六、56	60	51
投資活動現金流出小計		3,852	3,546
投資活動產生的現金流量淨額		(3,552)	(3,266)

合併現金流量表(續)

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
三. 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		5	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		12,605	17,415
收到其他與籌資活動有關的現金	六、56	1	33
籌資活動現金流入小計		12,611	17,448
<hr/>			
償還債務所支付的現金		16,803	18,508
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		1,262	2,388
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		9	
支付其他與籌資活動有關的現金	六、56	252	789
籌資活動現金流出小計		18,317	21,685
籌資活動產生的現金流量淨額		(5,706)	(4,237)
<hr/>			
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
<hr/>			
五. 現金及現金等價物淨增加額			
加：年初現金及現金等價物餘額	六、57	4,671	2,154
六. 年末現金及現金等價物餘額		5,329	4,671

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

合併股東權益變動表

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	本年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減： 庫存股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配 利潤	少數 股東權益	股東權益 合計
一、上年年末餘額	9,405	33,485		(139)	54	3,723		5,551	469	52,548
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	9,405	33,485		(139)	54	3,723		5,551	469	52,548
三、本年增減變動金額(減少以[-]號填列)			166	59	20	126		1,247	24	1,310
(一) 綜合收益總額				(10)				1,978	18	1,986
(二) 股東投入和減少資本			166						5	(161)
1. 股東投入的普通股									5	5
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他			166							(166)
(三) 利潤分配						126		(662)	(1)	(537)
1. 提取盈餘公積						126		(126)		
2. 對股東的分配								(536)	(1)	(537)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉				69				(69)		
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				69				(69)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					20				2	22
1. 本年提取					189				4	193
2. 本年使用					(169)				(2)	(171)
四、本年年末餘額	9,405	33,485	166	(80)	74	3,849		6,798	493	53,858

合併股東權益變動表(續)

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	上年數									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減： 庫存股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配 利潤	少數 股東權益	股東權益 合計
一、上年年末餘額	7,235	35,655		(241)	49	3,628		5,636	503	52,465
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	35,655		(241)	49	3,628		5,636	503	52,465
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	2,170	(2,170)		102	5	95		(85)	(34)	83
(一) 綜合收益總額				(83)				1,787	(27)	1,677
(二) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他										
(三) 利潤分配						95		(1,687)	(8)	(1,600)
1. 提取盈餘公積						95		(95)		
2. 對股東的分配								(1,592)	(8)	(1,600)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉	2,170	(2,170)		185				(185)		
1. 資本公積轉增股本	2,170	(2,170)								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				185				(185)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					5				1	6
1. 本年提取					120				2	122
2. 本年使用					(115)				(1)	(116)
四、本年年末餘額	9,405	33,485		(139)	54	3,723		5,551	469	52,548

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

母公司資產負債表

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金		1,586	3,237
衍生金融資產			
應收票據		46	2,200
應收賬款	十六、1	2,567	2,760
應收款項融資		716	
預付款項		2,927	3,239
其他應收款	十六、2	102	203
其中：應收利息			
應收股利			12
存貨		8,263	7,308
其他流動資產		304	
流動資產合計		16,511	18,947
非流動資產：			
長期股權投資	十六、3	12,612	11,483
其他權益工具投資		476	465
其他非流動金融資產		34	38
固定資產		43,292	43,784
在建工程		1,529	1,319
使用權資產		808	159
無形資產		5,561	5,725
遞延所得稅資產		1,277	887
其他非流動資產		1,124	1,022
非流動資產合計		66,713	64,882
資產總計		83,224	83,829
流動負債：			
短期借款		8,505	12,895
衍生金融負債		43	
應付票據		2,519	2,894
應付賬款		7,240	4,700
合同負債		4,995	3,660
應付職工薪酬		176	138
應交稅費		180	(69)
其他應付款		1,732	2,356
其中：應付利息		12	4
應付股利			
一年內到期的非流動負債		300	900
流動負債合計		25,690	27,474

母公司資產負債表(續)

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	2020年 12月31日	2019年 12月31日
非流動負債：			
長期借款		3,350	3,200
應付債券		1,476	1,513
租賃負債		652	157
長期應付職工薪酬		122	95
遞延收益		463	446
遞延所得稅負債		112	93
其他非流動負債		35	79
非流動負債合計		6,210	5,583
負債合計		31,900	33,057
股東權益：			
股本		9,405	9,405
資本公積		26,527	26,527
減：庫存股		166	
其他綜合收益		(80)	(139)
專項儲備		25	22
盈餘公積		3,839	3,713
未分配利潤		11,774	11,244
歸屬於母公司股東權益合計		51,324	50,772
少數股東權益			
股東權益合計		51,324	50,772
負債和股東權益總計		83,224	83,829

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

母公司利潤表

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
一. 營業總收入		91,764	98,643
其中：營業收入	十六、4	91,764	98,643
二. 營業總成本		90,719	98,101
其中：營業成本	十六、4	84,880	92,012
税金及附加		846	824
銷售費用		2,667	2,580
管理費用		1,135	1,166
研發費用		408	435
財務費用		783	1,084
其中：利息費用		892	1,061
利息收入		52	28
加：其他收益		57	67
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、5	659	488
其中：對聯營企業和合營企業的投資			
收益	十六、5	190	181
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		(18)	65
資產減值損失(損失以「-」號填列)		(25)	139
信用減值損失(損失以「-」號填列)		(322)	(340)
資產處置收益(損失以「-」號填列)		10	7
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		1,406	968
加：營業外收入		30	8
減：營業外支出		106	49
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		1,330	927
減：所得稅費用		69	(24)
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		1,261	951
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤		1,261	951
2. 終止經營淨利潤			
(二) 按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤		1,261	951
2. 少數股東損益			

母公司利潤表(續)

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
六. 其他綜合收益的稅後淨額		(10)	(83)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		(10)	(83)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		(9)	(86)
1. 其他權益工具投資公允價值變動		(9)	(86)
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		(1)	3
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		(1)	3
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七. 綜合收益總額		1,251	868
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		1,251	868
歸屬於少數股東的綜合收益總額			

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

母公司現金流量表

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
一. 經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		95,712	92,622
收到的稅費返還			149
收到其他與經營活動有關的現金		180	325
經營活動現金流入小計		95,892	93,096
購買商品、接受勞務支付的現金		76,682	75,767
支付給職工以及為職工支付的現金		3,772	3,849
支付的各項稅費		2,139	2,395
支付其他與經營活動有關的現金		4,419	3,448
經營活動現金流出小計		87,012	85,459
經營活動產生的現金流量淨額		8,880	7,637
二. 投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			518
取得投資收益收到的現金		625	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		66	704
收到其他與投資活動有關的現金		96	55
投資活動現金流入小計		787	1,277
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		3,588	3,208
投資支付的現金		1,073	198
支付其他與投資活動有關的現金		60	51
投資活動現金流出小計		4,721	3,457
投資活動產生的現金流量淨額		(3,934)	(2,180)
三. 籌資活動產生的現金流量：			
取得借款所收到的現金		12,605	17,995
收到其他與籌資活動有關的現金		58	519
籌資活動現金流入小計		12,663	18,514

母公司現金流量表(續)

2020年度 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	附註	本年數	上年數
償還債務所支付的現金		17,445	18,215
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		1,266	2,389
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金		549	1,255
籌資活動現金流出小計		19,260	21,859
籌資活動產生的現金流量淨額		(6,597)	(3,345)
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五. 現金及現金等價物淨增加額		(1,651)	2,112
加：年初現金及現金等價物餘額		3,237	1,125
六. 年末現金及現金等價物餘額		1,586	3,237

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

母公司股東權益變動表

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	股本	資本公積	減： 庫存股	本年數 歸屬於母公司股東權益			一般風險 準備	未分配 利潤	少數股東 權益	股東權益 合計
				其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積				
一、上年年末餘額	9,405	26,527		(139)	22	3,713		11,244		50,772
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	9,405	26,527		(139)	22	3,713		11,244		50,772
三、本年增減變動金額(減少以[-]號填列)										
(一) 綜合收益總額			166	59	3	126		530		552
(二) 股東投入和減少資本			166	(10)				1,261		1,251
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										(166)
3. 其他			166							(166)
(三) 利潤分配						126		(662)		(536)
1. 提取盈餘公積						126		(126)		
2. 對股東的分配								(536)		(536)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉				69				(69)		
1. 資本公積轉增股本										
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				69				(69)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					3					3
1. 本年提取					140					140
2. 本年使用					(137)					(137)
四、本年年末餘額	9,405	26,527	166	(80)	25	3,839		11,774		51,324

母公司股東權益變動表(續)

2020年12月31日 編製單位：鞍鋼股份有限公司 單位：人民幣百萬元

項目	股本	資本公積	減： 庫存股	上年數			一般風險 準備	未分配 利潤	少數股東 權益	股東權益 合計
				歸屬於母公司股東權益 其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積				
一、上年年末餘額	7,235	28,697		(241)	19	3,618		12,165		51,493
加：會計政策變更										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	7,235	28,697		(241)	19	3,618		12,165		51,493
三、本年增減變動金額(減少以[-]號填列)	2,170	(2,170)		102	3	95		(921)		(721)
(一) 綜合收益總額				(83)				951		868
(二) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入的普通股										
2. 其他權益工具持有者投入資本										
3. 其他										
(三) 利潤分配						95		(1,687)		(1,592)
1. 提取盈餘公積						95		(95)		
2. 對股東的分配								(1,592)		(1,592)
3. 其他										
(四) 股東權益內部結轉	2,170	(2,170)		185				(185)		
1. 資本公積轉增股本	2,170	(2,170)								
2. 盈餘公積轉增股本										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他綜合收益結轉留存收益				185				(185)		
5. 其他										
(五) 專項儲備					3					3
1. 本年提取					79					79
2. 本年使用					(76)					(76)
四、本年年末餘額	9,405	26,527		(139)	22	3,713		11,244		50,772

法定代表人：
王義棟

主管會計工作負責人：
王保軍

會計機構負責人：
由宇

財務報表附註

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

一. 公司基本情況

鞍鋼股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)是於1997年5月8日正式成立的股份有限公司，現總部位於中國遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區。

本財務報表經本公司董事會於2021年3月30日批准報出。

截至本年年末本公司納入合併範圍內子公司詳見本附註八「在其他主體中的權益」，本年合併範圍新增2戶子公司，詳見本附註七「合併範圍的變更」。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)的主要業務為黑色金屬冶煉及鋼壓延加工。

二. 財務報表的編製基礎

本集團對自2020年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表係在持續經營假設的基礎上編製。此外，本集團根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則——基本準則》(財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的42項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2014年修訂)的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

三. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2020年12月31日的財務狀況及2020年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本集團的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2014年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

四. 主要會計政策和會計估計

關於管理層所作出的重大會計判斷和估計的說明，請參閱附註四、27、重大會計判斷和估計。

1. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 營業週期

正常營業週期是指本集團從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本集團以12個月作為一個營業週期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

3. 記賬本位幣

人民幣為本集團經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4. 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

4. 企業合併的會計處理方法(續)

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

4. 企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下企業合併(續)

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用於發生時計入當期損益。購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後12個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

5. 合併財務報表的編製方法

(1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

(2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司及吸收合併下的被合併方，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

5. 合併財務報表的編製方法(續)

(2) 合併財務報表編製的方法(續)

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

6. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照本附註四、11(2)②「權益法核算的長期股權投資」中所述的會計政策處理。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

6. 合營安排分類及共同經營會計處理方法(續)

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產(該資產不構成業務，下同)、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號——資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

7. 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣報表折算

(1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣報表折算(續)

(2) 對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；其他權益工具投資的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團在改變管理金融資產的業務模式時，對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

3) 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：①債權投資；②租賃應收款；③合同資產；④應收賬款；⑤財務擔保合同。

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融工具減值(續)

本集團對於下列各項目，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：①《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成應收款項或合同資產損失準備，無論該項目是否包含重大融資成分。②應收融資租賃款；③應收經營租賃款。

除上述項目外，對其他項目，本集團按照下列情形計量損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融工具減值(續)

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：①債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；②已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；③已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；④現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人的還款能力產生重大不利影響。

本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和不同客戶的信用風險評級。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

4) 預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

5) 核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，(相關分類依據參照金融資產分類依據進行披露)。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債(根據實際情況進行披露具體金融負債內容)。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法(續)

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：①本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；②本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：①如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。②如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

10. 存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要包括原材料、在產品、庫存商品、週轉材料、備品備件、在途物資、委託加工物資等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時按加權平均法和個別計價法等計價。

(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

10. 存貨(續)

(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法(續)

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。除備品備件外的存貨按單個存貨項目計算存貨跌價準備。備品備件按其實際狀況，根據管理層的估計計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

(5) 週轉材料的攤銷方法

週轉材料包括低值易耗品、包裝物和其他週轉材料，並根據其性質的不同，分別採用一次攤銷法、工作量法和分次攤銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

11. 長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作為其他權益工具投資及交易性金融資產，其會計政策詳見附註四、9「金融資產和金融負債」。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

11. 長期股權投資(續)

共同控制，是指本公司按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指本公司對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

(1) 投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本，按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本，合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和。合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

11. 長期股權投資(續)

(1) 投資成本的確定(續)

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

(2) 後續計量及損益確認方法

對被投資單位具有共同控制(構成共同經營者除外)或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

① 成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

② 權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

11. 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

② 權益法核算的長期股權投資(續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

11. 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

② 權益法核算的長期股權投資(續)

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

③ 收購少數股權

在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

④ 處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按本附註四、5(2)「合併財務報表編製的方法」中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

11. 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法(續)

④ 處置長期股權投資(續)

採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。

採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動按比例結轉當期損益。

12. 固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

12. 固定資產(續)

(2) 各類固定資產的折舊方法

固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用年限、預計淨殘值率如下：

固定資產類別	使用年限	預計淨殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	40年	3-5	2.375-2.425
機器及設備	17-24年	3-5	3.958-5.706
其他固定資產	5-12年	3-5	7.917-19.40

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

(3) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

(4) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

12. 固定資產(續)

(4) 其他說明(續)

本集團定期對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

13. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

14. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

14. 借款費用(續)

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

15. 無形資產

(1) 無形資產

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

15. 無形資產(續)

(1) 無形資產(續)

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

本集團定期對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

(2) 研究與開發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

四. 主要會計政策和會計估計(續)

15. 無形資產(續)

(2) 研究與開發支出(續)

- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

(3) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見附註四、16、長期資產減值。

16. 長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產，及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

16. 長期資產減值(續)

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中 and 最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

17. 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：①該義務是本集團承擔的現時義務；②履行該義務很可能導致經濟利益流出；③該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

18. 股份支付

本集團的股份支付是為了獲取職工提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本集團的股份支付為以權益結算的股份支付。

(1) 以權益結算的股份支付

對於用以換取職工提供的服務的以權益結算的股份支付，本集團以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。上述估計的影響計入當期相關成本或費用，並相應調整資本公積。

(2) 實施、修改、終止股份支付計劃

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

18. 股份支付(續)

(3) 其他

對於激勵對象繳付的限制性股票認購款，如果未達到解鎖條件，則認購款將返還給激勵對象。本集團在取得該款項時，按照取得的認股款確認股本和資本公積(股本溢價)，同時就回購義務全額確認一項負債並確認庫存股。

19. 收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

19. 收入(續)

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- ① 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- ② 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- ③ 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

- ① 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- ② 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶；
- ③ 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- ④ 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- ⑤ 客戶已接受該商品或服務等。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

19. 收入(續)

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利(且該權利取決於時間流逝之外的其他因素)作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的、無條件(僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

20. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

本集團將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分為與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：①政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；②政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

20. 政府補助(續)

本集團對於政府補助通常在實際收到時，按照實收金額予以確認和計量。但對於期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件預計能夠收到財政扶持資金，按照應收的金額計量。按照應收金額計量的政府補助應同時符合以下條件：①應收補助款的金額已經過有權政府部門發文確認，或者可根據正式發佈的財政資金管理辦法的有關規定自行合理測算，且預計其金額不存在重大不確定性；②所依據的是當地財政部門正式發佈並按照《政府信息公開條例》的規定予以主動公開的財政扶持項目及其財政資金管理辦法，且該管理辦法應當是普惠性的(任何符合規定條件的企業均可申請)，而不是專門針對特定企業制定的；③相關的補助款批文中已明確承諾了撥付期限，且該款項的撥付是有相應財政預算作為保障的，因而可以合理保證其可在規定期限內收到。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務的實質，計入其他收益；與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債(或資產)，以按照稅法規定計算的預期應交納(或返還)的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額係根據有關稅法規定對本年稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本集團確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債(續)

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認為其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

22. 租賃

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：①承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；②該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團作為出租人和承租人時，將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

(1) 本集團作為承租人記錄租賃業務

本集團使用權資產類別主要包括租賃的房屋及建築物、機器設備、其他設備、土地使用權。

1) 初始計量

在租賃開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。

2) 後續計量

後續計量時，能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

(1) 本集團作為承租人記錄租賃業務(續)

2) 後續計量(續)

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

3) 租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

(1) 本集團作為承租人記錄租賃業務(續)

3) 租賃變更(續)

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止。本集團將部分終止或完全終止租賃的相關利得損失計入當期損益。②其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

4) 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

(2) 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(3) 本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(4) 售後租回交易

作為承租人時，售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為承租人按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為承租人繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

(4) 售後租回交易(續)

作為出租人時，售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為出租人對資產購買進行會計處理，並根據前述規定對資產出租進行會計處理；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為出租人不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產。

23. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

24. 職工薪酬

本集團職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利以及其他長期職工福利。其中：

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本集團在職工為本集團提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

離職後福利主要包括設定提存計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險以及年金等，相應的應繳存金額於發生時計入相關資產成本或當期損益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

24. 職工薪酬(續)

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，和本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本兩者孰早日，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。但辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本集團將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

25. 主要會計政策、會計估計的變更

(1) 本集團本年未發生會計政策變更事項。

(2) 本集團本年未發生會計估計變更事項。

26. 前期會計差錯更正

本集團本年未發生前期會計差錯更正事項。

27. 重大會計判斷和估計

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

27. 重大會計判斷和估計(續)

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

(2) 非流動資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

四. 主要會計政策和會計估計(續)

27. 重大會計判斷和估計(續)

(2) 非流動資產減值準備(續)

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

(3) 折舊和攤銷

本集團對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

(4) 遞延所得稅資產

在很有可能足夠的應納稅所得額來抵扣虧損的限度內，本集團就未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用判斷來估計未來應納稅所得額發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

四. 主要會計政策和會計估計(續)

27. 重大會計判斷和估計(續)

(5) 所得稅

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

(6) 內部退養福利及補充退休福利

本集團內部退養福利和補充退休福利費用支出及負債的金額依據各種假設條件確定。這些假設條件包括折現率、平均醫療費用增長率、內退人員及離退人員補貼增長率和其他因素。實際結果和假設的差異將在發生時立即確認並計入當年費用。儘管管理層認為已採用了合理假設，但實際經驗值及假設條件的變化仍將影響本集團內部退養福利和補充退休福利的費用及負債餘額。

(7) 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險、債務人的重大變化、預警客戶清單、擔保物等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

五. 稅項

主要稅種及稅率

稅種	具體稅率情況
增值稅	應稅收入按適用稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅
城市維護建設稅、教育費附加、地方教育費	按實際繳納流轉稅的7%、3%、2%計繳
企業所得稅	按應納稅所得額的15%、25%計繳
環境保護稅	大氣污染物：按照污染物排放量折合的污染當量數*1.2計繳； 水污染物：按照污染物排放量折合的污染當量數*1.4計繳； 固體廢物：按照固體廢物的排放量*25計繳； 噪聲：超標噪聲綜合系數*350、700、2800或1400計繳。

六. 合併財務報表項目註釋

以下註釋項目除非特別指出，本年指2020年度，上年指2019年度。

1. 貨幣資金

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
庫存現金		
銀行存款	5,176	4,504
其他貨幣資金	153	167
合計	5,329	4,671

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據分類

種類	2020年12月31日			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	63		63	2,635		2,635
商業承兌匯票						
合計	63		63	2,635		2,635

(2) 截至2020年12月31日因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

項目	年末轉為 應收賬款金額
銀行承兌匯票	947
商業承兌匯票	
合計	947

(3) 年末應收票據的賬齡

本集團上述年末應收票據的賬齡是在1年之內。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,031	30.89	739	71.68	292
按組合計提壞賬準備的應收賬款	2,307	69.11	6	0.26	2,301
其中:無風險組合	455	13.63			455
賬齡風險矩陣組合	1,852	55.48	6	0.32	1,846
合計	3,338	100.00	745	22.32	2,593

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,039	34.74	419	40.33	620
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,952	65.26	3	0.15	1,949
其中:無風險組合	700	23.40			700
賬齡風險矩陣組合	1,252	41.86	3	0.24	1,249
合計	2,991	100.00	422	14.11	2,569

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	2020年12月31日			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	
天津物產集團財務有限公司(以下簡稱「物產財司」)	605	472	78.02	票據逾期
海航集團財務有限公司(以下簡稱「海航財司」)	264	150	56.82	票據逾期
重慶力帆財務有限公司(以下簡稱「力帆財司」)	78	34	43.59	票據逾期
鞍山中油天寶鋼管有限公司	67	66	98.51	經營陷入困境，不具備償債能力
東北特鋼集團大連物資貿易有限公司	15	15	100.00	對方企業已經進入清算
瀋陽華農東興汽車零部件有限公司	2	2	100.00	對方申請破產
合計	1,031	739	-	-

(3) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	2,234	2,844
1-2年	968	15
2-3年	14	14
3-4年	14	17
4-5年	16	32
5年以上	92	69
合計	3,338	2,991

註：上述賬齡分析中，逾期應收票據轉入的應收賬款按轉入日計算賬齡，其賬齡為1-2年，共計947百萬元，其他的應收賬款以發票日期作為基準。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 應收賬款壞賬準備的計提情況

類別	2019年 12月31日	本年變動金額			2020年 12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款	422	323			745

(5) 本年實際核銷的應收賬款

本年未核銷應收賬款。

(6) 按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名的應收賬款情況

本集團本年按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名應收賬款匯總金額為1,665百萬元,佔應收賬款2020年12月31日餘額合計數的比例為49.88%,相應計提的壞賬準備2020年12月31日餘額匯總金額為623百萬元。

(7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本集團2020年以不附追索權方式轉讓應收賬款444百萬元,本年發生終止確認相關費用3百萬元。詳見附註九、4。

4. 應收款項融資

(1) 應收款項融資分類

種類	2020年12月31日			2019年12月31日		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
銀行承兌匯票	991		991			
商業承兌匯票	18		18			
合計	1,009		1,009			

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

4. 應收款項融資(續)

(2) 2020年12月31日已質押的應收款項融資情況

種類	2020年12月31日
	已質押金額
銀行承兌匯票	104
合計	104

本集團本年以賬面價值為104百萬元的應收票據向銀行質押，取得應付票據101百萬元，其中94百萬元質押期限為2021年1月至2021年5月，10百萬元質押期限為2021年1月至2021年6月。

(3) 2020年12月31日已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收款項融資

種類	2020年12月31日	2020年12月31日
	終止確認金額	未終止確認金額
銀行承兌匯票	9,850	
合計	9,850	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

5. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	3,022	96.96	3,332	97.85
1-2年	91	2.92	68	2.00
2-3年	2	0.06	5	0.15
3年以上	2	0.06		
合計	3,117	100.00	3,405	100.00

(2) 按預付對象歸集的2020年12月31日餘額前五名的預付款情況

本集團按預付對象歸集的2020年12月31日餘額前五名預付賬款匯總金額為2,570百萬元,佔預付賬款2020年12月31日餘額合計數的比例為82.45%。

6. 其他應收款

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應收股利		
其他應收款	56	100
合計	56	100

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

6.1. 其他應收款情況

(1) 其他應收款按種類列示

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的					
其他應收款	9	13.43	9	100.00	
按組合計提壞賬準備的					
其他應收款	58	86.57	2	3.45	56
其中：無風險組合	1	1.49			1
賬齡風險矩陣組合	57	85.08	2	3.51	55
合計	67	100.00	11	16.42	56

項目	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他應收款	9	8.18	9	100.00	
按組合計提壞賬準備的其他應收款	101	91.82	1	0.99	100
其中：無風險組合	1	0.91			1
賬齡風險矩陣組合	100	90.91	1	1.00	99
合計	110	100.00	10	9.09	100

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

6.1. 其他應收款情況(續)

(2) 其他應收款按性質分類

其他應收款	2020年 12月31日	2019年 12月31日
保理餘款	44	92
徵地服務費	9	9
備用金	6	5
其他	8	4
合計	67	110

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	52	97
1-2年	1	
2-3年	1	1
3-4年	1	3
4-5年	3	
5年以上	9	9
合計	67	110

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

6.1. 其他應收款情況(續)

(4) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失	
		(未發生信用減值)	(已發生信用減值)	
2020年1月1日餘額		1	9	10
本年計提		1		1
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2020年12月31日餘額		2	9	11

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

6.1. 其他應收款情況(續)

(5) 其他應收款壞賬準備情況

類別	2019年 12月31日	本年變動金額			2020年 12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	10	1			11

(6) 按單項計提壞賬準備的其他應收款

名稱	2020年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
朝陽市徵地服務站	9	9	100.00	收回可能性較小
合計	9	9	-	-

(7) 按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名的其他應收款情況

本集團本年按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名其他應收款匯總金額為57百萬元,佔其他應收款2020年12月31日餘額合計數的比例為85.07%,相應計提的壞賬準備2020年12月31日餘額匯總金額為9百萬元。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	2020年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,778	58	2,720
在產品	3,387	344	3,043
庫存商品	2,978	91	2,887
週轉材料	641	1	640
備品備件	1,152	53	1,099
在途物資	224		224
委託加工物資	5		5
合計	11,165	547	10,618

項目	2019年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,338	46	2,292
在產品	2,974	334	2,640
庫存商品	2,900	88	2,812
發出商品			
週轉材料	751	8	743
備品備件	1,170	43	1,127
在途物資	154		154
委託加工物資	25		25
合計	10,312	519	9,793

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

7. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	2019年 12月31日	本年增加數 本年計提數	本年減少數 轉回或轉銷	2020年 12月31日
原材料	46	56	44	58
在產品	334	112	102	344
庫存商品	88	45	42	91
週轉材料	8		7	1
備品備件	43	12	2	53
合計	519	225	197	547

註： 本年部分存貨的可變現淨值低於成本，因此，本年對存貨計提跌價準備。同時，因市場價格回升或產品成本下降，本年部分存貨的可變現淨值高於其賬面價值，因此，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回。

8. 其他流動資產

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
待抵扣和待認證進項稅額	75	103
留抵進項稅額	156	216
合計	231	319

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資

長期股權投資明細情況

被投資單位	2019年 12月31日	本年增減變動			
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資收益	其他綜合 收益調整
一.合營企業					
鞍鋼蒂森克虜伯汽車鋼有限公司 (以下簡稱「鞍帶大連」)	586			100	
鞍鋼股份—大船重工大連鋼材加工配送有限公司 (以下簡稱「鞍鋼大船」)	228			(12)	
鞍鋼廣州汽車鋼有限公司(以下簡稱「廣州汽車鋼」)	330			5	
小計	1,144			93	
二.聯營企業					
鞍鋼集團財務有限責任公司 (以下簡稱「鞍鋼財務公司」)	1,397			96	(1)
鞍山鞍鋼氧化鐵粉有限公司 (以下簡稱「氧化鐵粉公司」)	3			2	
廣州南沙鋼鐵物流有限公司(以下簡稱「南沙物流」)	68			3	
鞍鋼金固(杭州)金屬材料有限公司 (以下簡稱「鞍鋼金固」)	110			1	
廣州廣汽寶商鋼材加工有限公司 (以下簡稱「廣汽寶商」)	101				
梅州廣汽汽車彈簧有限公司(以下簡稱「廣汽彈簧」)	36	14		(5)	
朝陽中鞍水務有限公司(以下簡稱「中鞍水務」)	35			1	
小計	1,750	14		98	(1)
合計	2,894	14		191	(1)

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

被投資單位	本年增減變動				2020年 12月31日	減值準備 2020年 12月31日
	其他 權益變動	宣告發放 現金股利或利潤	計提減值 準備	其他		
一.合營企業						
鞍帶大連		74		10	622	
鞍鋼大船					216	
廣州汽車鋼				1	336	
小計		74		11	1,174	
二.聯營企業						
鞍鋼財務公司		64			1428	
氧化鐵粉公司		2			3	
南沙物流					71	
鞍鋼金固					111	
廣汽寶商		4			97	
廣汽彈簧					45	
中鞍水務					36	
小計		70			1,791	
合計		144		11	2,965	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 其他權益工具投資

(1) 其他權益投資情況

被投資單位	賬面餘額	
	2020年12月31日	2019年12月31日
中冶南方工程技術有限公司(以下簡稱「中冶南方」)	399	373
黑龍江龍煤礦業集團股份有限公司(以下簡稱「龍煤集團」)	36	31
鞍山發藍股份公司(以下簡稱「鞍山發藍」)	24	24
大連船舶重工集團船務工程有限公司(以下簡稱「大連船務」)		14
長沙寶鋼鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「長沙寶鋼」)	8	12
中船重工物資貿易集團鯊魚圈有限公司(以下簡稱「中船物資」)	4	5
國汽(北京)汽車輕量化技術研究院有限公司(以下簡稱「國汽輕量化」)	3	3
上海歐冶化工寶電子商務有限公司(以下簡稱「上海歐冶」)	2	2
金蒂鞍(杭州)科技有限公司 (以下簡稱「金蒂鞍」)		1
合計	476	465

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 其他權益工具投資(續)

(2) 其他權益分析如下:

項目	2020年 12月31日
上市投資	
其中:香港地區	
中國大陸	
非上市投資	476
合計	476

(3) 本年非交易性權益工具投資

項目	本年確認的股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益轉入 留存收益的金額	指定為以公允價值計 量且其變動計入其他 綜合收益的原因	其他綜合收益轉入 留存收益的原因
中冶南方	19	264				
龍煤集團			(209)			
鞍山發藍	2	3				
大連船務			(151)			
長沙寶鋼			(9)			
中船物貿			(6)			
國汽輕量化						
上海歐冶						
金蒂鞍			(1)			
大連鋼業				69		該投資已核銷
合計	21	267	(376)	69		

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

10. 其他權益工具投資(續)

(3) 本年非交易性權益工具投資(續)

註： 本集團在公開市場沒有報價的權益工具投資是本集團計劃長期持有的投資，因此本集團將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

11. 其他非流動金融資產

被投資單位	賬面餘額	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
株洲冶煉集團股份有限公司 (以下簡稱「株冶集團」)	34	38
合計	34	38

註： 本集團將在公開市場交易活躍並且有報價的權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。由於株冶集團是本集團出於戰略目的而計劃長期持有的投資，因此年末重分類至其他非流動金融資產核算。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋及 建築物	機器設備	其他	合計
① 賬面原值				
2019年12月31日	32,811	82,159	6,108	121,078
本年增加金額	702	2,131	249	3,082
(1) 購置	11	2	5	18
(2) 在建工程轉入	661	2,183	238	3,082
(3) 企業合併增加				
(4) 其他	30	(54)	6	(18)
本年減少金額	54	442	68	564
(1) 處置或報廢	54	442	68	564
(2) 其他				
2020年12月31日	33,459	83,848	6,289	123,596
② 累計折舊				
2019年12月31日	12,193	49,681	5,040	66,914
本年增加金額	756	2,605	199	3,560
(1) 計提	747	2,610	198	3,555
(2) 企業合併增加				
(3) 其他	9	(5)	1	5
本年減少金額	29	340	64	433
(1) 處置或報廢	29	340	64	433
(2) 其他				
2020年12月31日	12,920	51,946	5,175	70,041
③ 減值準備				
2019年12月31日	528	2,525	145	3,198
本年增加金額				
(1) 計提				
(2) 其他				
本年減少金額		14	1	15
(1) 處置或報廢		14	1	15
(2) 其他				
2020年12月31日	528	2,511	144	3,183
④ 賬面價值				
2020年12月31日	20,011	29,391	970	50,372
2019年12月31日	20,090	29,953	923	50,966

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

12. 固定資產(續)

(2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
機器設備	3	2		1	
合計	3	2		1	

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

經營租賃租出資產類別	2020年 12月31日	2019年 12月31日
房屋、建築物	19	20
機器設備	6	6
合計	25	26

13. 在建工程

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
在建工程	1,772	1,543
工程物資	42	6
合計	1,814	1,549

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

13.1. 在建工程

(1) 在建工程基本情況

項目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
鞍鋼股份鮫魚圈1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝裝置改造項目	183		183	183		183
能源管控中心能源集控平台項目	131		131			
17股改7-鞍鋼股份熱軋廠1700線升級改造項目	100		100	31		31
17股改104-鞍鋼股份煉鋼總廠一分廠1#方坯鑄機大修改造工程	67		67	20		20
鞍鋼股份鮫魚圈分公司轉爐一次除塵、三次除塵改造工程	54		54	52		52
18股改158-鞍鋼化學科技脫硫廢液製酸項目	54		54			
17股改79-化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目	51		51	39		39
18股改015-鞍山鋼鐵集團有限公司鋼鐵智慧物流一期(冶運)項目	50		50	42		42
18股改029A-鞍鋼股份煉鐵總廠西區增建配煤筒倉項目(鞍鋼股份產權)	8		8	85		85
18股改012-化工事業部中間相炭微球中試線項目	4		4	15		15
其他	1,076	6	1,070	1,082	6	1,076
合計	1,778	6	1,772	1,549	6	1,543

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

13.1. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	預算數	2019年		本年轉入		2020年
		12月31日	本年增加數	固定資產數	其他減少數	12月31日
鞍鋼股份鮫魚圈1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝裝置改造項目	252	183				183
能源管控中心能源集控平台項目	300		131			131
17股改7—鞍鋼股份熱軋廠1700線升級改造項目	350	31	69			100
17股改104—鞍鋼股份煉鋼總廠一分廠1#方坯鑄機大修改造工程	135	20	47			67
鞍鋼股份鮫魚圈分公司轉爐一次除塵、三次除塵改造工程	75	52	2			54
18股改158—鞍鋼化學科技脫硫廢液製酸項目	90		54			54
17股改79—化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目	458	39	12			51
18股改015—鞍山鋼鐵集團有限公司鋼鐵智慧物流一期(冶運)項目	53	42	8			50
18股改029A—鞍鋼股份煉鐵總廠西區增建配煤筒倉項目(鞍鋼股份產權)	112	85	8	85		8
18股改012—化工事業部中間相炭微球中試線項目	21	15	3	14		4
其他	13,744	1,076	3,012	2,983	35	1,070
合計		1,543	3,346	3,082	35	1,772

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

13.1. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況(續)

工程名稱	利息資本化 累計金額	其中:本年利 息資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	工程投入佔 預算的比例 (%)	工程進度 (%)	資金來源
鞍鋼股份鮫魚圈1#燒結機增設活性炭煙氣脫硫脫硝 裝置改造項目				72	72	自籌
能源管控中心能源集控平台項目				44	44	自籌
17股改7-鞍鋼股份熱軋廠1700線升級改造項目				29	29	自籌
17股改104-鞍鋼股份煉鋼總廠一分廠1#方坯鑄機 大修改造工程				50	50	自籌
鞍鋼股份鮫魚圈分公司轉爐一次除塵、三次除塵改 造工程				72	72	自籌
18股改158-鞍鋼化學科技脫硫廢液製酸項目				60	60	自籌
17股改79-化工事業部新建4萬噸/年針狀焦項目				89	89	自籌
18股改015-鞍山鋼鐵集團有限公司鋼鐵智慧物流 一期(冶運)項目	3	2		94	89	自籌
18股改029A-鞍鋼股份煉鐵總廠西區增建配煤筒 倉項目(鞍鋼股份產權)				83	83	自籌
18股改012-化工事業部中間相炭微球中試線項目				87	87	自籌
其他	151	7		8	8	自籌
合計	154	9	-	-	-	-

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

13.1. 在建工程(續)

(3) 本年計提在建工程減值準備情況

項目	2019年	本年增加數	本年減少數	2020年
	12月31日	本年計提數	轉回或轉銷	12月31日
熱軋酸洗板生產線工程	6			6
合計	6			6

13.2. 工程物資

項目	2020年	2019年
	12月31日	12月31日
專用設備	42	6
合計	42	6

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

14. 使用權資產

項目	土地使用權	機器設備	合計
一. 賬面原值			
1. 2019年12月31日	239	3	242
2. 本年增加金額	15	778	793
(1) 租入	15	778	793
(2) 合併增加			
(3) 其他			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 企業合併減少			
4. 2020年12月31日	254	781	1,035
二. 累計折舊			
1. 2019年12月31日	80		80
2. 本年增加金額	87	46	133
(1) 計提	87	46	133
(2) 企業合併增加			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 企業合併減少			
4. 2020年12月31日	167	46	213
三. 減值準備			
1. 2019年12月31日			
2. 本按增加金額			
(1) 計提			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
4. 2020年12月31日			
四. 賬面價值			
1. 2020年12月31日	87	735	822
2. 2019年12月31日	159	3	162

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

15. 無形資產

項目	土地使用權	非專利技術	軟件	專利權	合計
一. 賬面原值					
1. 2019年12月31日	8,319	42	101	5	8,467
2. 本年增加金額		5	17	(5)	17
(1) 購置			17		17
(2) 內部研發					
(3) 合併增加					
(4) 其他		5		(5)	
3. 本年減少金額	8		1		9
(1) 處置	8		1		9
(2) 企業合併減少					
4. 2020年12月31日	8,311	47	117		8,475
二. 累計攤銷					
1. 2019年12月31日	2,189	42	68	5	2,304
2. 本年增加金額	168	5	18	(5)	186
(1) 計提	168		18		186
(2) 企業合併增加					
(3) 其他		5		(5)	
3. 本年減少金額	2		1		3
(1) 處置	2		1		3
(2) 企業合併減少					
(3) 其他					
4. 2020年12月31日	2,355	47	85		2,487
三. 減值準備					
1. 2019年12月31日					
2. 本年增加金額					
(1) 計提					
3. 本年減少金額					
(1) 處置					
4. 2020年12月31日					
四. 賬面價值					
1. 2020年12月31日	5,956		32		5,988
2. 2019年12月31日	6,130		33		6,163

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認的遞延所得稅資產明細

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	遞延 所得稅資產	可抵扣暫時性 差異及 可抵扣虧損	遞延 所得稅資產	可抵扣暫時性 差異及 可抵扣虧損
資產減值準備	331	1,324	244	976
可抵扣虧損	692	2,768	417	1,668
內部未實現利潤	19	76	45	180
辭退福利	47	188	43	173
固定資產折舊	34	136	33	132
應付工資	22	88	8	33
職工教育費	8	32	9	36
遞延收益	116	464	112	448
其他權益工具投資公允價值變動	94	376	108	430
交易性金融資產(負債)公允價值變動	1	4		
其他	5	20	9	36
合計	1,369	5,476	1,028	4,112

(2) 已確認的遞延所得稅負債明細

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
— 轉股權	43	172	32	128
其他權益工具投資公允價值變動	67	267	60	241
內部未實現利潤	2	8		
交易性金融資產公允價值變動			1	1
合計	112	447	93	370

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
可抵扣暫時性差異－減值準備	2,362	2,504
可抵扣虧損	50	52
合計	2,412	2,556

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
2024	50	52
合計	50	52

17. 其他非流動資產

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
預付工程建設款	1,190	1,051
合計	1,190	1,051

18. 短期借款

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
質押借款		
保證借款		
信用借款	8,505	12,195
合計	8,505	12,195

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

19. 衍生金融負債

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
期貨合約	13	
外匯掉期合約	30	
合計	43	

20. 應付票據

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
銀行承兌匯票	2,444	3,143
商業承兌匯票	176	
合計	2,620	3,143

註： 2020年12月31日無已到期未支付的應付票據。本集團上述年末應付票據的賬齡是在1年以內。

21. 應付賬款

(1) 應付賬款按賬齡列示

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	7,858	98.98	5,332	98.30
1-2年	10	0.13	8	0.15
2-3年			2	0.04
3年以上	71	0.89	82	1.51
合計	7,939	100.00	5,424	100.00

註： 上述賬齡分析以發票日期作為基準。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

21. 應付賬款(續)

(2) 賬齡超過1年的大額應付賬款

債權單位名稱	所欠金額	賬齡
湯原縣天譽煤焦能源有限公司	65	2-3年， 4-5年， 5年以上
合計	65	

22. 合同負債

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
產品款	5,594	4,881
其他	17	15
合計	5,611	4,896

23. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

項目	2019年 12月31日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
一. 短期薪酬	78	3,897	3,810	165
二. 離職後福利				
— 設定提存計劃		498	498	
三. 辭退福利	75	225	237	63
合計	153	4,620	4,545	228

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬列示

項目	2019年			2020年
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
1. 工資、獎金、津貼和補貼	33	2,895	2,805	123
2. 職工福利費		292	292	
3. 社會保險費	2	277	278	1
其中:醫療保險費	2	237	238	1
工傷保險費		37	37	
生育保險費		1	1	
其他		2	2	
4. 住房公積金		294	294	
5. 工會經費和職工教育經費	43	72	74	41
6. 短期帶薪缺勤				
7. 短期利潤分享計劃				
8. 其他短期薪酬		67	67	
合計	78	3,897	3,810	165

(3) 設定提存計劃列示

項目	2019年			2020年
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
1. 基本養老保險		309	309	
2. 失業保險費		10	10	
3. 企業年金繳費		179	179	
合計		498	498	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

24. 應交稅費

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
增值稅	100	143
環境保護稅	32	18
資源稅	1	1
企業所得稅	158	(286)
城市維護建設稅	14	29
房產稅	14	17
土地使用稅	37	37
個人所得稅	12	9
教育費附加	10	21
其他稅費	9	8
合計	387	(3)

25. 其他應付款

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應付利息	15	9
應付股利		8
其他應付款	1,945	2,513
合計	1,960	2,530

25.1. 應付利息

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	3	5
短期借款利息	12	4
合計	15	9

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

25. 其他應付款(續)

25.2. 應付股利

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一汽解放汽車有限公司		8
合計		8

25.3. 其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
工程款	511	1,112
質保金	603	682
保證金	230	200
鋼架押金	12	27
運費	33	25
鞍山鋼鐵集團有限公司(以下簡稱 「鞍山鋼鐵」)轉付專項資金	457	344
其他	99	123
合計	1,945	2,513

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

25. 其他應付款(續)

25.3. 其他應付款(續)

(2) 賬齡超過1年的大額其他應付款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後 是否歸還
鞍鋼集團工程技術有限公司	54	工程質保金	否
中冶焦耐(大連)工程技術有限公司	44	工程質保金	否
中鋼集團鞍山熱能研究院有限公司	18	工程質保金	否
鞍鋼集團自動化有限公司	14	工程質保金	否
鞍鋼建設集團有限公司	12	工程質保金	否
鞍鋼集團信息產業有限公司	12	工程質保金	否
鞍鋼金屬結構有限公司	11	工程質保金	否
鞍山冶金集團動力工程有限公司	11	工程質保金	否
合計	176	-	-

26. 一年內到期的非流動負債

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年內到期的長期借款(附註六、27)	409	1,003
合計	409	1,003

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

27. 長期借款

(1) 長期借款分類

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
保證借款	154	257
信用借款	3,733	4,138
小計	3,887	4,395
減:一年內到期的長期借款 (附註六、26)	409	1,003
合計	3,478	3,392

(2) 長期借款到期日分析

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年以內	409	1,003
一年到二年到期(含二年)	1,601	1,203
二年到三年到期(含三年)	1,877	2,151
三年到五年到期(含五年)		38
合計	3,887	4,395

28. 應付債券

(1) 應付債券

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
可轉換債券	1,476	1,513
合計	1,476	1,513

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

28. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動

					2019年
債券名稱	發行日面值	發行日期	債券期限	發行金額	12月31日
2018年可轉換債券(註1)	1,512	2018年5月25日	5年	1,299	1,513
合計	1,512	-	-	1,299	1,513

		折溢價攤銷		匯兌折算		
債券名稱	本年發行	按面值 計提利息	(正數增加， 負數減少)	(正數增加， 負數減少)	本年償還	2020年 12月31日
2018年可轉換債券			57	(94)		1,476
合計			57	(94)		1,476

註1：本公司於2018年5月25日於境外發行了五年期零利率可轉換債券，本金總額為18.5億港元，債券轉換期為2018年7月5日至2023年5月15日，行使轉換權而將予發行之H股之價格初步為每股(H股)9.54港元，由於本公司股東已於2019年度股東大會批准現金分紅，故轉股價自2020年6月9日起調整為每股(H股)6.61港元。在發行日，可轉換債券嵌入衍生金融工具按公允價值進行初始確認，發行價格超過初始確認為衍生金融工具的部分被確認為債務工具。

註2：上述應付債券的到期日為二至三年(含三年)。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

29. 租賃負債

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
租賃付款額	699	168
減：未確認的融資費用	34	8
合計	665	160

30. 長期應付職工薪酬

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
辭退福利	125	98
合計	125	98

31. 遞延收益

項目	2019年 12月31日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日	形成原因
政府補助	584	76	65	595	
合計	584	76	65	595	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

31. 遞延收益(續)

其中，涉及政府補助的項目：

項目	2019年 12月31日	本年 新增補助	計入 營業外收入	計入 其他收益	其他減少	2020年 12月31日	與資產相關/ 與收益相關
環保類政府補助	137			39		98	與資產相關
科研類政府補助	294	40		14		320	與資產/收益相關
其他	153	36	1	11		177	與資產/收益相關
合計	584	76	1	64		595	

32. 其他非流動負債

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
嵌入衍生金融工具	35	79
合計	35	79

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

33. 股本

項目	2019年12月31日		本年增減變動				2020年12月31日		
	金額	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他(註)	小計	金額	比例 (%)
無限售條件股份：									
1. 人民幣普通股	7,994	85				(52)	(52)	7,942	84
2. 境外上市的外資股	1,411	15						1,411	15
限售條件股份：									
1. 人民幣普通股						52	52	52	1
合計	9,405	100						9,405	100

註： 公司於2020年12月回購52百萬股A股社會公眾股股份用於實施股權激勵計劃，導致有限售條件股份境內法人持股增加52百萬股。

34. 資本公積

項目	2019年		本年增加		本年減少		2020年	
	12月31日						12月31日	
資本溢價	33,110						33,110	
其他資本公積	375						375	
合計	33,485						33,485	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

35. 庫存股

項目	2019年		2020年	
	12月31日	本年增加	本年減少	12月31日
股權激勵計劃 (附註十二)		166		166

36. 其他綜合收益

項目	2019年 12月31日	本年發生額					2020年 12月31日
		本年 所得稅前 發生額	減:前期計入 其他綜合收益 當期轉入留存 收益或損益	減:所得稅 影響	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一. 不能重分類進損益的其他綜合收益	(141)	11	(69)	20	60	(81)	
其中:其他權益工具投資公允價值 變動	(141)	11	(69)	20	60	(81)	
二. 將重分類進損益的其他綜合收益	2	(1)			(1)	1	
其中:權益法下可轉損益的其他 綜合收益	2	(1)			(1)	1	
合計	(139)	10	(69)	20	59	(80)	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

37. 專項儲備

項目	2019年 12月31日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
安全生產費	54	189	169	74
合計	54	189	169	74

38. 盈餘公積

項目	2019年 12月31日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
法定盈餘公積	3,723	126		3,849
合計	3,723	126		3,849

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 未分配利潤

項目	本年數	上年數
上年年末餘額	5,551	5,636
會計政策變更		
同一控制下企業合併		
本年年初餘額	5,551	5,636
本年增加額	1,978	1,787
其中：本年淨利潤轉入	1,978	1,787
其他調整因素		
本年減少額	731	1,872
其中：本年提取盈餘公積數	126	95
本年提取一般風險準備		
本年分配現金股利數(註1)	536	1,592
轉增資本		
其他減少(註2)	69	185
本年年末餘額	6,798	5,551

註1：根據本公司2020年5月28日召開的2019年年度股東大會的決議，本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣0.57元，按照已發行股份9,405,250,201股計算，共計人民幣536百萬元，該股利截至2020年12月31日已全部發放完畢。

註2：本年年末未分配利潤其他減少69百萬元為本公司核銷對大連鋼業的其他權益工具投資，以前年度計入其他綜合收益的公允價值變動在核銷時轉入本年年末未分配利潤。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

39. 未分配利潤(續)

註3：董事會建議，以現有享有分配權利的股份總數9,399,600,178股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣0.84元(含稅)，預計分配利潤總額約為人民幣790百萬元。若分配方案實施前公司享有分配權利的股份總數發生變化，將按照現金分配利潤總額不變的原則，以分紅派息股權登記日享有分配權利的股份總數為基數調整每股現金分紅。此項預案尚須提交2020年度股東大會審議。於資產負債表日後提議派發的現金股利並未在資產負債表日確認為負債。

40. 營業收入和營業成本

(1) 按商品內容分類

項目	本年數		上年數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	100,403	91,116	105,096	96,371
其他業務	500	489	491	411
合計	100,903	91,605	105,587	96,782

註：本集團根據業務類型劃分為一個經營分部：生產及銷售鋼鐵產品。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

40. 營業收入和營業成本(續)

(2) 按收入地區分類

項目	本年數	上年數
來源於境內的對外交易收入	98,003	98,511
來源於境外的對外交易收入	2,900	7,076
合計	100,903	105,587

(3) 按收入確認時點分類

項目	本年數	上年數
某一時點確認	100,903	105,587
合計	100,903	105,587

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

41. 税金及附加

項目	本年數	上年數
城市維護建設稅	133	120
教育費附加	95	86
土地使用稅	427	429
房產稅	155	157
印花稅	84	87
資源稅	3	3
環境保護稅	95	79
其他	1	1
合計	993	962

註：各項税金及附加的計繳標準詳見附註五。

42. 銷售費用

項目	本年數	上年數
運輸費	2,663	2,448
職工薪酬	191	183
倉庫保管費	72	57
銷售服務費	62	118
包裝費	52	70
委託代銷手續費	23	34
保險費	7	8
其他	134	146
合計	3,204	3,064

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

43. 管理費用

項目	本年數	上年數
職工薪酬	838	802
無形資產攤銷	184	178
折舊	137	125
計算機維護費	42	50
修理費	32	28
中介費	16	30
其中：年報審計師酬金	5	5
其他	80	118
合計	1,329	1,331

44. 研發費用

項目	本年數	上年數
原料消耗	92	129
人工費用	161	153
折舊	16	33
委外費用	120	90
差旅費	5	7
其他	23	31
合計	417	443

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

45. 財務費用

項目	本年數	上年數
利息支出	908	1,112
其中：長期借款及長期債券利息支出	18	237
短期借款及信用證利息支出		651
其他利息支出	10	224
減：利息收入	66	42
減：利息資本化金額	9	29
匯兌損益	(95)	31
減：匯兌損益資本化金額		
其他	39	21
合計	777	1,093

46. 其他收益

項目	本年數	上年數	計入當期 非經常性 損益的金額
環保類政府補助	39	41	39
科研類政府補助	14	23	14
其他	12	18	12
合計	65	82	65

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

47. 投資收益

項目	本年數	上年數
權益法核算的長期股權投資收益	191	182
其他權益工具投資在持有期間的投資收益	21	9
其他		(25)
合計	212	166

48. 公允價值變動損益

產生公允價值變動收益的來源	本年數	上年數
衍生金融資產公允價值變動	(27)	(1)
其他非流動金融資產公允價值變動	(4)	3
衍生金融負債公允價值變動	(30)	3
嵌入衍生金融工具公允價值變動	43	60
合計	(18)	65

49. 資產減值損失

項目	本年數	上年數
存貨跌價損失	(39)	137
合計	(39)	137

註： 正數代表收益，負數代表損失。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

50. 信用減值損失

項目	本年數	上年數
應收賬款	(323)	(344)
其他應收款	(1)	4
合計	(324)	(340)

註： 正數代表收益，負數代表損失。

51. 資產處置收益

項目	本年數	上年數
固定資產處置收益	5	3
無形資產處置收益	3	
合計	8	3

52. 營業外收入

項目	本年數	上年數	計入本年 非經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢利得	10	7	10
政府補助	1	1	1
違約賠償	7	4	7
無法支付的應付款項			
其他	15	3	15
合計	33	15	33

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

52. 營業外收入(續)

計入當期損益的政府補助：

項目	本年數	上年數	與資產相關/ 與收益相關	補貼是否 影響當期盈虧
上海市寶山區企業 扶持款	1	1	與收益相關	否
合計	1	1	-	-

53. 營業外支出

項目	本年數	上年數	計入本年 非經常性損益 的金額
非流動資產毀損報廢損失	96	64	96
對外捐贈	15	2	15
其他	1	2	1
合計	112	68	112

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

54. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本年數	上年數
當期所得稅費用	748	477
遞延所得稅調整	(341)	(265)
合計	407	212

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年數
利潤總額	2,403
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	601
子公司適用不同稅率的影響	(6)
調整以前期間所得稅的影響	2
非應稅收入的影響	(154)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	13
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(39)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	1
稅率調整導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化	
其他	(11)
所得稅費用	407

55. 其他綜合收益

見附註六、36

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋

(1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
保證金收入	56	248
政府補助	76	36
其他	30	43
合計	162	327

(2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本年數	上年數
運費	2,048	1,411
委託加工費	778	581
節能測試費	575	262
研究與開發費	104	138
採購銷售業務雜費	98	129
警衛消防費	88	97
管道輸送費	50	62
計算機維護費	54	61
倉儲費	43	45
中介機構費	14	31
綠化費	9	27
保險費	28	23
殘土排放費	16	
其他經營費用	619	501
合計	4,524	3,368

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
利息收入	66	41
期貨合約收益	46	26
工程風險抵押金	1	1
合計	113	68

(4) 支付其他與投資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
期貨合約損失	60	51
合計	60	51

(5) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
收廣州汽車鋼還款		33
收股權激勵認購款	1	
合計	1	33

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

56. 現金流量表項目註釋(續)

(6) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本年數	上年數
歸還委託貸款		696
支付租賃費	84	90
貸款發生的中介費	2	3
付股份回購款	166	
合計	252	789

57. 現金流量表補充資料

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息

項目	本年數	上年數
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	1,996	1,760
加：資產減值準備	39	(137)
信用減值損失	324	340
固定資產折舊	3,555	3,519
使用權資產折舊	133	80
無形資產攤銷	186	179
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以[-]號填列)	(8)	(3)
固定資產報廢損失(收益以[-]號填列)	86	57
公允價值變動損失(收益以[-]號填列)	18	(65)
財務費用(收益以[-]號填列)	641	1,043
投資損失(收益以[-]號填列)	(212)	(166)
遞延所得稅資產減少(增加以[-]號填列)	(355)	(274)

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

57. 現金流量表補充資料(續)

(1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量的信息(續)

項目	本年數	上年數
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	12	10
存貨的減少(增加以「-」號填列)	(996)	3,357
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	1,219	1,418
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	3,269	(1,104)
其他	9	6
經營活動產生的現金流量淨額	9,916	10,020
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	5,329	4,671
減：現金的年初餘額	4,671	2,154
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	658	2,517

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

57. 現金流量表補充資料(續)

(2) 現金及現金等價物的構成

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
一. 現金	5,329	4,671
其中：庫存現金		
可隨時用於支付的銀行存款	5,176	4,504
可隨時用於支付的其他貨幣 資金	153	167
二. 現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三. 年末現金及現金等價物餘額	5,329	4,671

58. 所有權或使用權受限制的資產

項目	2020年12月31日	受限原因
應收款項融資	104	票據質押
合計	104	-

59. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣金額	折算匯算	年末折算 人民幣金額
應付債券	1,754	0.8416	1,476
其他非流動負債(2018可轉換 債券—嵌入衍生金融工具)	42	0.8416	35
合計	1,796	-	1,511

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

六. 合併財務報表項目註釋(續)

60. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

種類	本年初始確認的政府補助	
	金額	列報項目
環保類政府補助		遞延收益、其他收益
科研類政府補助	40	遞延收益、其他收益
其他	35	遞延收益、其他收益
其他	1	營業外收入
合計	76	

計入當期損益的金額

39

14

11

1

65

(2) 政府補助退回情況

本集團本年未發生政府補助退回。

七. 合併範圍的變更

本公司本年投資設立鞍鋼(北京)汽車部件科技有限公司(以下簡稱「鞍鋼部件」)，持股比例100%，註冊資本50百萬元。

本公司本年與鞍山鋼鐵合資設立德鄰智聯(鞍山)有限公司(以下簡稱「德鄰智聯」)，持股比例91%，註冊資本60百萬元。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例			子公司性質
					直接 (%)	間接 (%)	取得方式	
鞍鋼鋼材配送(武漢)有限公司 (以下簡稱「鞍鋼武漢」)	武漢	武漢	237	鋼材加工配送	100		設立	全資
鞍鋼鋼材配送(合肥)有限公司 (以下簡稱「鞍鋼合肥」)	合肥	合肥	101	鋼材加工配送	100		設立	全資
瀋陽鞍鋼國際貿易有限公司(以 下簡稱「瀋陽國貿」)	瀋陽	瀋陽	300	金屬材料及製品、建築 材料等銷售	100		同一控制下企業 合併	全資
上海鞍鋼國際貿易有限公司(以 下簡稱「上海國貿」)	上海	上海	300	鋼材、金屬材料、建築 材料、機械設備等銷 售	100		同一控制下企業 合併	全資
天津鞍鋼國際北方貿易有限公司 (以下簡稱「天津國貿」)	天津	天津	100	鋼材、金屬材料、建築 材料、機械設備等銷 售	100		同一控制下企業 合併	全資
廣州鞍鋼國際貿易有限公司(以 下簡稱「廣州國貿」)	廣州	廣州	100	鋼材批發、鋼材銷售、 貨物進出口	100		同一控制下企業 合併	全資
鞍鋼瀋陽鋼材加工配送有限公司 (以下簡稱「瀋陽鋼加」)	瀋陽	瀋陽	157	鋼材加工配送	100		同一控制下企業 合併	全資
鞍鋼鋼材加工配送(大連)有限公 司(以下簡稱「鞍鋼大連」)	大連	大連	266	鋼材加工配送	100		設立	全資
寧波鞍鋼國際貿易有限公司(以 下簡稱「寧波國貿」)	寧波	寧波	6	鋼材貿易	100		設立	全資
煙台鞍鋼國際貿易有限公司(以 下簡稱「煙台國貿」)	煙台	煙台	200	鋼材貿易	100		設立	全資

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例		取得方式	子公司性質
					直接 (%)	間接 (%)		
鞍鋼鋼材加工配送(鄭州)有限公司(以下簡稱「鄭州鋼加」)	鄭州	鄭州	149	鋼材加工配送	100		設立	全資
廣州鞍鋼鋼材加工有限公司(以下簡稱「鞍鋼廣州」)	廣州	廣州	120	鋼材加工配送	75		設立	合資
天津鞍鋼鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「天津鋼加」)	天津	天津	43	鋼材加工配送	51		同一控制下企業 合併	合資
鞍鋼神鋼冷軋高強汽車鋼板有限公司(以下簡稱「鞍鋼神鋼」)	鞍山	鞍山	700	鋼壓延加工及銷售	51		設立	中日合資
鞍鋼鋼材加工配送(長春)有限公司(以下簡稱「長春鋼加」)	長春	長春	382	自產產品銷售、物流配送技術研究、開發	100		非同一控制下企業 合併	全資
鞍鋼科技發展有限公司(以下簡稱「鞍鋼科技」)	鞍山	鞍山	50	冶金及相關材料、設備的開發、研製	100		設立	全資
鞍鋼化學科技有限公司(以下簡稱「化學科技」)	鞍山	鞍山	2500	煉焦煤氣淨化、煤化工產品加工生產	100		設立	全資
鞍鋼能源科技有限公司(以下簡稱「能源科技」)	鞍山	鞍山	50	溶解乙炔製造;壓縮氣體和液化氣體經銷	60		同一控制下企業 合併	合資
長春一汽鞍鋼鋼材加工配送有限公司(以下簡稱「一汽鞍鋼」)	長春	長春	90	鋼材加工配送	60		非同一控制下企業 合併	合資

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司全稱	主要經營地	註冊地	註冊資本	業務性質	持股比例		取得方式	子公司性質
					直接 (%)	間接 (%)		
鞍鋼集團朝陽鋼鐵有限公司 (以下簡稱「朝陽鋼鐵」)	朝陽	朝陽	8000	鋼壓延加工及銷售	100		同一控制下企業 合併	全資
鞍鋼鋼材加工配送(杭州)有限公司(以下簡稱「杭州鋼加」) (註2)	杭州	杭州	118	鋼材、鋼卷加工及銷售、配送	51	49	設立	全資
鞍鋼部件	北京	北京	50	技術開發、諮詢、服務、生產汽車零部件	100		設立	全資
德鄰智聯	鞍山	鞍山	60	電子商務及該領域內技術諮詢、技術開發、技術服務、技術轉讓，增值電信業務	91		設立	合資

註1： 上述子公司均根據中國法律註冊成立，法人類別均為有限責任公司。

註2： 本公司與子公司長春鋼加於2020年12月簽署股權轉讓合同，收購長春鋼加持有的杭州鋼加51%股權，交易對價6,018萬元。股權轉讓後本公司對杭州鋼加直接持股51%，間接持股49%。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 於2020年12月31日，本公司附屬公司概無發行股本或債務證券。

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	直接持股比例 (%)	對合營企業或 聯營企業投資 的會計處理方法
鞍蒂大連	大連	大連	熱鍍鋅及合金化鋼板產品生產及銷售	50	權益法
鞍鋼大船	大連	大連	鋼材加工及銷售	50	權益法
廣州汽車鋼	廣州	廣州	金屬製品業	50	權益法
鞍鋼財務公司	鞍山	鞍山	存貸款及融資等	20	權益法
氧化鐵粉公司	鞍山	鞍山	氧化鐵粉加工	30	權益法
南沙物流	廣州	廣州	貨運代理、鋼材包裝、貿易、 倉儲服務	49.8	權益法
廣汽寶商	廣州	廣州	鋼材加工配送	30	權益法
廣汽彈簧	梅州	梅州	汽車零部件及配件製造	25	權益法
中鞍水務	朝陽	朝陽	水生產和供應	45	權益法

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要合營企業的主要財務信息

項目	鞅蒂大連	
	2020年12月31日/ 本年發生數	2019年12月31日/ 上年發生數
流動資產	1,921	1,708
其中：現金和現金等價物	544	373
非流動資產	568	560
資產合計	2,489	2,268
流動負債	1,197	1,025
非流動負債		2
負債合計	1,197	1,027
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	1,292	1,241
按持股比例計算的淨資產份額	646	620
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤	(24)	(34)
— 其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	622	586
存在公開報價的合營企業權益投資的公允價值		
營業收入	4,575	4,666
財務費用	4	14
所得稅費用	30	51
淨利潤	200	149
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	200	149
本年收到的來自合營企業的股利	74	114

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

項目	鞍鋼財務公司	
	2020年12月31日/ 本年發生數	2019年12月31日/ 上年發生數
流動資產	8,895	7,325
其中：現金和現金等價物	8,289	6,222
非流動資產	18,934	17,539
資產合計	27,829	24,864
流動負債	20,663	17,849
非流動負債	8	11
負債合計	20,671	17,860
少數股東權益	20	21
歸屬於母公司股東權益	7,138	6,983
按持股比例計算的淨資產份額	1,428	1,397
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對聯營企業權益投資的賬面價值	1,428	1,397
存在公開報價的聯營企業權益投資的 公允價值		
營業收入	914	882
財務費用		
所得稅費用	160	115
淨利潤	491	433
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益	(7)	13
綜合收益總額	484	446
本年收到的來自聯營企業的股利	64	67

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

八. 在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	2020年12月31日／	2019年12月31日／
	本年發生數	上年發生數
合營企業：		
投資賬面價值合計	553	558
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	(7)	28
—其他綜合收益		
—綜合收益總額	(7)	28
聯營企業：		
投資賬面價值合計	362	353
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	2	12
—其他綜合收益		
—綜合收益總額	2	12

九. 與金融工具相關的風險

本集團的主要金融工具包括股權投資、債權投資、衍生金融工具套期保值、借款、應收賬款、應付賬款、應付債券、貨幣資金等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六相關項目。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立地發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量的變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是在獨立的情況下進行的。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

九. 與金融工具相關的風險(續)

風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線和進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

1. 市場風險

(1) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元、港元有關，於2020年12月31日，除下表所述資產或負債為美元、港元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。

單位：元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
銀行存款(美元)	100,761.29	100,719.75
銀行存款(港元)		170.29
應付債券(港元)	1,753,971,405.06	1,688,705,152.39
其他非流動負債(港元)	42,187,306.84	88,016,170.04

本集團在出口銷售產品、進口採購生產用原材料以及工程用設備等主要外幣交易全部通過鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司進行進出口代理交易，外匯風險主要體現在代理結算時的匯率變動對銷售和採購成本的影響上。

A. 本集團於2020年12月31日以本位幣列示的各外幣資產負債項目外匯風險敞口載於附註六、1、28及32中。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 市場風險(續)

(1) 外匯風險(續)

B. 本集團適用的主要外匯匯率分析如下：

項目	平均匯率		年末中間匯率	
	本年數	上年數	本年數	上年數
美元	6.8976	6.8967	6.5249	6.9762
港元	0.8893	0.8802	0.8416	0.8958

C. 敏感性分析

本集團於2020年12月31日美元、港元兌換人民幣的匯率提高一個百分點將導致本集團股東權益和淨利潤的增加(減少)情況如下：

單位：百萬元

日期	項目	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
2020年12月31日	美元		
	港幣	(11)	(11)
2019年12月31日	美元		
	港幣	(12)	(12)

截至2020年12月31日，在假定其他變量保持不變的前提下，美元、港幣兌換人民幣的匯率降低一個百分點將導致股東權益和損益的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

九. 與金融工具相關的風險(續)

1. 市場風險(續)

(1) 外匯風險(續)

上述敏感性分析是基於假設資產負債表日匯率發生變動，且此變動適用於本集團所有的衍生工具及非衍生金融工具。變動一個百分點是基於本集團對自資產負債表日至下一個資產負債表日期間匯率變動的合理預期。上期的分析同樣基於該假設。

(2) 利率風險

本集團於2020年12月31日持有的計息金融工具載於附註六1、18、26、27和28中。

敏感性分析：

本集團管理利率風險的原則是降低短期波動情況對本集團利潤的影響。然而，長遠而言，利率方面的永久性變動會對利潤造成影響。

截至2020年12月31日，在其他變量不變的情況下，假定銀行存款、短期借款、一年內到期的非流動負債、短期融資券、長期借款及應付債券的利率增加一個百分點會導致本集團淨利潤及股東權益減少人民幣65百萬元(上年：人民幣102百萬元)。

上述敏感性分析是基於假設資產負債表日利率發生變動，且此變動適用於本集團所有的衍生工具及非衍生金融工具。變動一個百分點是基於本集團自資產負債表日至下一個資產負債表日期間利率變動的合理預期。上期的分析同樣基於該假設。

九. 與金融工具相關的風險(續)

2. 信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自應收款項。管理層會不斷檢查這些信用風險的敞口。

對於應收款項，本集團已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度。本集團要求大部分客戶在付運貨物前以現金或票據預付全額貨款，與除銷客戶有關的應收款項自出具賬單日起1-4個月到期。賬款逾期一個月以上的債務人會被要求先清償所有未償還餘額，才可以獲得進一步的信用額度。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

本集團絕大多數客戶均與本集團有多年的業務往來，很少出現信用損失。為監控本集團的信用風險，本集團按照賬齡、到期日等要素將本集團的客戶資料進行分析。

截至2020年12月31日，本集團除逾期應收票據轉入的應收賬款計提減值656百萬元外，其他的應收款項無重大減值。

資產負債表日，由於本集團的前五大客戶的應收款項佔本集團應收賬款和其他應收款總額的49%(年初：60%)，因此本集團出現一定程度的信用風險集中情況。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面價值。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。

3. 流動風險

本集團負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌借貸款以應付預計現金需求。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

九. 與金融工具相關的風險(續)

3. 流動風險(續)

本集團長期債務的還款期限分析載於附註六、27中。

4. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2020年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的金額為4,546百萬元，商業承兌匯票的金額為0百萬元；已向金融機構貼現的銀行承兌匯票的金額為5,304百萬元，商業承兌匯票的金額為0百萬元。於2020年12月31日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若出票人拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索。本集團認為已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。

於2020年12月30日，本集團和銀行達成了公開型無追索權保理協議，將444百萬元應收賬款轉讓給銀行，轉讓所得款400百萬元，應收賬款轉讓後在無商業糾紛情況下無法得到清償的，由銀行承擔應收賬款違約、壞賬等風險。本集團認為已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此終止確認應收賬款444百萬元，本集團於其轉移日未確認利得或損失，轉讓所得款與應收賬款的差額計入其他應收款。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十. 公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

公允價值測量乃使用共分為3級之公允價值等級制度，披露如下：

第1級：相同資產或負債在活躍市場之報價(未經調整)。

第2級：除包含在第1級的報價外，直接(即如價格)或間接地(即從價格)可觀察有關資產或負債的輸入。

第3級：有關資產或負債的輸入不是基於可觀察的市場資料(不可觀察的輸入)。

項目	2020年12月31日公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
持續的公允價值計量：				
衍生金融資產				
應收款項融資		1,009		1,009
其他權益工具投資			476	476
其他非流動金融資產	34			34
衍生金融負債				
其他非流動負債(註)			36	36

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十. 公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次(續)

項目	2019年12月31日公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
持續的公允價值計量：				
衍生金融資產				
其他權益工具投資			465	465
其他非流動金融資產	38			38
衍生金融負債				
其他非流動負債(註)			79	79

註：其他非流動負債為2018年可轉換債券嵌入衍生金融工具部分，採用二叉樹期權定價模型的估值技術進行計量。本集團對股價波動率、無風險利率進行了敏感性分析。於2020年12月31日，在其他參數取值不變的情況下，股價波動率上升或下降1%，對可轉換債券嵌入衍生工具部分的價值幾乎無影響；無風險利率上升或下降1%，對可轉換債券嵌入衍生工具部分的價值幾乎無影響。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十. 公允價值的披露(續)

2. 持續的第三層次公允價值計量項目，賬面價值間的調節信息

	其他權益工具投資	其他非流動負債
2020年1月1日餘額	465	79
公允價值變動(計入其他綜合收益)	11	
公允價值變動(計入當期損益)		(44)
2020年12月31日餘額	476	35

十一. 關聯方及關聯交易

1. 本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例 (%)	母公司對本公司的表決權比例 (%)
鞍山鋼鐵	遼寧省鞍山市鐵西區	生產及銷售鋼材金屬製品鋼 鐵管金屬結構等	26,000	53.33	53.33

註：本公司的最終控制方是鞍鋼集團有限公司。

2. 本公司的子公司情況

詳見附註八、1、在子公司中的權益。

3. 本公司的合營和聯營企業情況

詳見附註八、2、在合營企業或聯營企業中的權益。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

4. 本公司的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係
廣州汽車鋼	本公司的合營企業
鞍蒂大連	本公司的合營企業
鞍鋼大船	本公司的合營企業
鞍鋼金固	本公司的聯營企業
南沙物流	本公司的聯營企業
中鞍水務	本公司的聯營企業
廣汽寶商	本公司的聯營企業
鞍鋼財務公司	本公司的聯營企業、同屬鞍鋼集團有限公司
山西物產國際能源有限公司	鞍山鋼鐵聯營企業
鞍山發藍	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼鑄鋼有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼集團礦業有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼鋼繩有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼營口港務有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼汽車運輸有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼集團房產物業公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍山鋼鐵集團建設監理有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍山鋼鐵集團有限公司勞動衛生研究所	同屬鞍山鋼鐵
德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼集團信息產業有限公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍鋼電氣有限責任公司	同屬鞍山鋼鐵
鞍山冀東水泥有限責任公司	鞍鋼集團有限公司合營企業
鞍鋼貝克吉利尼水處理有限公司	鞍鋼集團有限公司合營企業

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

4. 本公司的其他關聯方情況(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
鞍山科德軋軋表面處理有限公司	鞍鋼集團有限公司合營企業
鞍鋼亞盛特種材料有限責任公司	鞍鋼集團有限公司聯營企業
鞍鋼礦山建設有限公司	鞍鋼集團有限公司聯營企業
鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司(以下簡稱為「鞍鋼國貿」)	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團北京研究院有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團西昌鋼鈞有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團釩鈦資源股份有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團工程技術有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
攀鋼集團攀枝花鋼鈞有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
成都西部物聯集團有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團工程技術發展有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司
鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	同屬鞍鋼集團有限公司

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況

(1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況

① 採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價		本年數	上年數
	原則及決策程序			
原材料	註1		20,891	19,277
鋼材	註2		398	167
輔助材料	註3		2,980	3,283
能源動力	註4		1,595	1,646
支持性服務	註5		6,934	6,409
合計	—		32,798	30,782

② 出售商品/提供勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價		本年數	上年數
	原則及決策程序			
產品	註6		4,112	2,502
廢鋼及廢舊物資	註6		302	240
綜合性服務	註7		1,087	1,019
合計	—		5,501	3,761

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況(續)

② 出售商品/提供勞務的關聯交易(續)

註1：鐵精礦不高於(T-1)*月《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏65%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值，加上鮫魚圈港到鞍鋼股份的運費。其中品位調價以(T-1)*月普氏65%指數平均值計算每個鐵含量的價格進行加減價。並在此基礎上給予金額為(T-1)*月普氏65%指數平均值3%的優惠(其中T為當前月)；球團礦按市場價格；燒結礦價格為鐵精礦價格加上(T-1)*月的工序成本。(其中：工序成本不高於鞍鋼股份生產同類產品的工序成本)(其中T為當前月)；卡拉拉礦產品：優質產品(鐵品位 $\geq 67.2\%$)按市場價格；標準產品($67.2\% > \text{鐵品位} \geq 65\%$)：裝貨點完成裝貨所在月，《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏65%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值加上青島港到遼寧鮫魚圈的乾噸運費差，除以65乘以實際品位計算價格；低標產品($65\% > \text{鐵品位} \geq 59\%$)：裝貨點完成裝貨所在月，《SBB鋼鐵市場日報》每日公佈的普氏62%鐵CFR中國北方(青島港)中點價的平均值加上青島港到遼寧鮫魚圈的乾噸運費差，除以62乘以實際品位計算價格。廢鋼、鋼坯、合金和有色金屬按市場價格；

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(1) 與鞍鋼集團有限公司關聯交易情況(續)

② 出售商品/提供勞務的關聯交易(續)

註2：鋼材產品按鞍鋼股份銷售給第三方的價格扣除人民幣20-35元/噸的代銷費後的價格確定；輔助材料以不高於鞍山鋼鐵集團有限公司有關成員公司售予獨立第三方的價格；

註3：輔助材料以不高於鞍山鋼鐵有關成員公司售予獨立第三方的價格；

註4：國家定價、生產成本加5%的毛利；

註5：國家定價、市場價格、不高於1.5%的佣金(其中：原燃料代理費5元/噸)、折舊費加維護費、按市場價格支付勞務費、材料費及管理費、加工成本加不超過5%的毛利；

註6：鋼材產品及鐵水和焦炭以售予獨立第三方的價格或市場價格計算；向鞍山鋼鐵開發新產品所提供的鋼材產品，定價基準為如有市場價格，按市場價格定價，如無市場價格，按成本加合理利潤定價，所加合理利潤率不高於提供有關產品成員單位平均毛利率；報廢資產或閒置資產按市場價格或評估價格定價；

註7：國家定價、生產成本加5%的毛利、不高於1.5%的佣金或市場價格；

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(2) 與攀鋼集團釩鈦資源股份有限公司關聯交易情況

採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯交易內容	關聯交易定價原	本年數	上年數
	則及決策程序		
原材料	市場價格	156	308
合計	—	156	308

(3) 其他關聯交易

本年，鞍鋼國貿提供出口代理銷售的鋼材產品數量77萬噸(上年：180萬噸)。

(4) 本集團向鞍鋼財務公司借款、存款及利息支付情況

項目	年利率(%)	2019年		2020年		條件
		12月31日	本年增加	本年減少	12月31日	
存款		3,463	295,647	295,699	3,411	

本年，本集團在鞍鋼財務公司存款利息收入為33百萬元(上年：33百萬元)，借款利息支出(含貼現)為2百萬元(上年：61百萬元)。本集團本年在鞍鋼財務公司存款每日最高額為3,496百萬元(上年：3,480百萬元)。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(5) 本集團對合營、聯營企業關聯交易情況

① 採購產品情況

單位名稱	本年數	上年數
鞍蒂大連	521	166
廣州汽車鋼	154	
中鞍水務	24	
南沙物流	15	
鞍鋼金固	2	
合計	716	166

② 銷售產品情況

單位名稱	本年數	上年數
鞍蒂大連	3,103	3,339
廣州汽車鋼	717	469
鞍鋼金固		15
鞍鋼亞盛	2	
廣汽寶商	1	
南沙物流	993	
合計	4,816	3,823

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(6) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬

項目	本年數	上年數
董事袍金	0.49	0.44
其他薪酬小計	6.02	6.89
其中：工資、津貼和非現金利益金額	4.53	5.28
績效掛鈎獎金		
其他保險金和福利金	0.88	0.83
養老金計劃供款	0.61	0.87
合計	6.51	7.42

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(6) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

本年支付給執行董事、非執行董事、監事和高級管理人員的各項費用

姓名	本年數					薪酬合計
	董事袍金	工資、津貼 及非現金 利益金額	績效掛鈎 獎金	其他保險金 和福利金	養老金計劃 供款	
執行董事：						
李鎮		0.70		0.12	0.09	0.91
馬連勇		0.71		0.12	0.09	0.92
李忠武		0.84		0.14	0.11	1.09
執行董事小計		2.25		0.38	0.29	2.92
獨立非執行董事：						
馮長利	0.12					0.12
汪建華	0.12					0.12
王旺林	0.10					0.10
朱克實	0.02					0.02
吳大軍(已離任)	0.11					0.11
馬衛國(已離任)	0.02					0.02
獨立非執行董事小計	0.49					0.49
監事：						
袁鵬		0.49		0.09	0.06	0.64
劉曉暉		0.30		0.06	0.05	0.41
監事小計		0.79		0.15	0.11	1.05
高級管理人員：						
劉傑		0.60		0.11	0.08	0.79
孟勁松		0.60		0.11	0.08	0.79
肖明富		0.19		0.04	0.03	0.26
徐世帥(已離任)		0.10		0.09	0.02	0.21
高級管理人員小計		1.49		0.35	0.21	2.05
合計	0.49	4.53		0.88	0.61	6.51

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(6) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

姓名	上年數					薪酬合計
	董事袍金	工資、津貼 及非現金		其他保險金 和福利金	養老金計劃 供款	
		利益金額	績效掛鉤獎金			
執行董事：						
李鎮		1.16		0.18	0.19	1.53
馬連勇		0.9		0.14	0.15	1.19
謝俊勇(已離任)		0.9		0.14	0.15	1.19
執行董事小計		2.96		0.46	0.49	3.91
獨立非執行董事：						
吳大軍	0.12					0.12
馬衛國	0.12					0.12
馮長利	0.12					0.12
汪建華	0.08					0.08
獨立非執行董事小計	0.44					0.44
監事：						
袁鵬		0.53		0.09	0.09	0.71
監事小計		0.53		0.09	0.09	0.71
高級管理人員：						
徐世帥(已離任)		0.89		0.14	0.14	1.17
孟勁松		0.9		0.14	0.15	1.19
高級管理人員小計		1.79		0.28	0.29	2.36
合計	0.44	5.28		0.83	0.87	7.42

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方交易情況(續)

(6) 本年董事、監事和高級管理人員薪酬(續)

註：本年不存在某董事、監事和高級管理人員放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

本年薪酬最高的前五名僱員中包括3位董事和2位高級管理人員(上期：3位董事和2位高級管理人員)，其薪酬詳情已載於上文。

(7) 持續關連交易

附註十一、5中(1)-(4)所披露的關聯交易也構成《香港聯交所上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。

6. 關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

項目	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
應收賬款	鞍鋼國貿	295	556
應收賬款	鞍鋼鋼繩有限責任公司	74	69
應收賬款	廣州汽車鋼	37	
應收賬款	鞍山鋼鐵	20	8
應收賬款	鞍蒂大連	12	12
應收賬款	鞍鋼鑄鋼有限公司	6	32
應收賬款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	2	15
應收賬款	鞍鋼集團信息產業有限公司	2	5

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(1) 應收項目(續)

項目	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
應收賬款	攀鋼集團西昌鋼鈹有限公司	2	1
應收賬款	鞍鋼集團礦業有限公司	1	1
應收賬款	攀鋼集團攀枝花鋼鈹有限公司	1	
應收賬款	廣汽寶商	1	
應收賬款	其他關聯方	1	1
合計		453	700
其他應收款	其他關聯方	1	1
合計		1	1
預付賬款	鞍鋼國貿	2,120	2,299
預付賬款	廣州汽車鋼	26	22
預付賬款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	20	14
預付賬款	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	14	40
預付賬款	鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司	8	18
預付賬款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司	3	5

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(1) 應收項目(續)

項目	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
預付賬款	攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司		1
預付賬款	鞍帶大連		1
預付賬款	鞍鋼集團北京研究院有限公司		39
預付賬款	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司		9
預付賬款	其他關聯方	1	1
合計		2,192	2,449

註：上述債權均未計提壞賬準備。

(2) 應付項目

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
應付賬款	鞍鋼國貿	2,014	327
應付賬款	鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限公司	123	376
應付賬款	鞍帶大連	121	107
應付賬款	鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	95	66
應付賬款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	92	104

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
應付賬款	鞍鋼大船	62	38
應付賬款	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	47	39
應付賬款	中國兵工物資集團有限公司	39	
應付賬款	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	25	163
應付賬款	鞍鋼集團信息產業有限公司	19	36
應付賬款	鞍山鋼鐵	17	16
應付賬款	鞍鋼礦山建設有限公司	16	
應付賬款	鞍鋼集團礦業有限公司	15	20
應付賬款	鞍鋼鑄鋼有限公司	13	2
應付賬款	鞍山發藍	12	11
應付賬款	攀鋼集團鈦鈷資源股份有限公司	10	6
應付賬款	鞍鋼電氣有限責任公司	7	
應付賬款	鞍鋼集團房產物業公司	6	3
應付賬款	成都西部物聯集團有限公司	5	
應付賬款	鞍鋼貝克吉利尼水處理有限公司	4	5
應付賬款	鞍鋼集團有限公司	3	1
應付賬款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司	3	6
應付賬款	朝陽中鞍水務有限公司	3	

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
應付賬款	鞍鋼鋼繩有限責任公司	2	10
應付賬款	鞍山科德軋軋表面處理有限公司	2	
應付賬款	鞍山鋼鐵集團耐火材料有限公司	1	2
應付賬款	鞍鋼金固	1	
應付賬款	鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司		38
應付賬款	鞍鋼聯眾(廣州)不銹鋼有限公司		1
應付賬款	南沙物流		4
應付賬款	其他關聯方	1	
合計		2,758	1,381
其他應付款	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	204	306
其他應付款	鞍鋼集團信息產業有限公司	53	109
其他應付款	鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	32	46
其他應付款	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	20	9
其他應付款	鞍鋼電氣有限責任公司	7	
其他應付款	鞍鋼國貿	5	7
其他應付款	鞍鋼集團礦業有限公司	5	9

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
其他應付款	鞍山鋼鐵冶金爐材科技有限 公司	3	3
其他應付款	鞍鋼貝克吉利尼水處理有限 公司	3	13
其他應付款	山西物產國際能源有限公司	3	
其他應付款	鞍鋼集團房產物業公司	2	2
其他應付款	攀鋼集團工程技術有限公司	2	3
其他應付款	鞍山鋼鐵集團建設監理有限 公司	1	1
其他應付款	鞍山鋼鐵集團耐火材料有限 公司	1	1
其他應付款	鞍山鋼鐵	1	1
其他應付款	鞍鋼金固	1	
其他應付款	鞍鋼汽車運輸有限責任公司	1	
其他應付款	鞍山鋼鐵集團有限公司勞動衛 生研究所		1
其他應付款	其他關聯方	1	
合計		345	513

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
合同負債	德鄰陸港(鞍山)有限責任公司	357	168
合同負債	鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	69	38
合同負債	南沙物流	68	83
合同負債	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	42	18
合同負債	中國兵工物資集團有限公司	21	
合同負債	鞍鋼國貿	13	7
合同負債	鞍山發藍	6	5
合同負債	攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	6	4
合同負債	攀鋼集團江油長城特殊鋼有限公司	6	3
合同負債	鞍鋼集團礦業有限公司	5	3
合同負債	鞍山鋼鐵	1	
合同負債	廣汽彈簧	1	
合同負債	鞍蒂大連		62
合同負債	廣州汽車鋼		4
合同負債	鞍山冀東水泥有限責任公司		1
合同負債	其他關聯方	2	1
合計		597	397

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十一. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

(3) 其他非流動資產

項目名稱	關聯方	2020年12月31日	2019年12月31日
其他非流動資產	鞍鋼集團工程技術發展有限公司	517	240
其他非流動資產	鞍鋼國貿	226	270
其他非流動資產	鞍鋼集團信息產業有限公司	102	40
合計		845	550

十二. 股份支付

1. 股份支付總體情況

本公司於2020年11月26日召開的第八屆第三十二次董事會會議審議通過《關於回購公司A股部分社會公眾股的議案》(以下簡稱「回購議案」)、《關於授權管理層辦理股份回購相關事宜的議案》、《關於〈鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃(草案)〉及其摘要的議案》(以下簡稱「2020年激勵計劃」或「激勵計劃」)等議案。

根據回購議案，本公司自2020年12月10日起，通過公開競價交易方式從深圳證券交易所回購公司A股普通股股票作為激勵對象獲授限制性股票的來源。根據激勵計劃，首次授予的限制性股票的授予價格為每股1.85元，限制性股票授予日起24個月為限售期。在限售期內，限制性股票不得轉讓、不得用於擔保或償還債務。限售期後的36個月為解除限售期，每個解除限售期內，若達到限制性股票的解除限售條件，激勵對象可以申請對其通過本方案所持限制性股票以分三批解除限售，三批解除限售的比例分別為33%、33%、34%。對於未達到某一年度解鎖條件的，相應未解鎖的限制性股票，由本公司購回。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十二. 股份支付(續)

1. 股份支付總體情況(續)

截至2020年12月24日，公司用於2020年激勵計劃的股票回購實施完畢，實際回購股票數量為52百萬股，回購成本為人民幣166百萬元(不包含交易費用)，計入庫存股。

2020年12月31日本公司召開的2020年第三次臨時股東大會決議審議通過激勵計劃相關的議案並授權董事會辦理相關事宜。

2021年1月8日本公司召開第八屆第三十八次董事會會議審議通過了《關於調整鞍鋼股份有限公司2020年限制性股票激勵計劃相關事項的議案》和《關於向激勵對象首次授予限制性股票的議案》。根據調整後的激勵計劃，首次授予擬定激勵對象由182人減少為174人，首次授予數量由4,860萬股調整為4,680萬股，預留540萬股保持不變。同時，董事會認為本次激勵計劃的授予條件已經達成，確定2021年1月8日為首次授予日，向174名激勵對象首次授予4,680萬股限制性股票，首次授予價格為人民幣1.85元/股。

2. 以權益結算的股份支付情況

限制性股票首次授予日為2021年1月8日，截至2020年12月31日股份支付交易對本年的財務狀況和經營成果的沒有影響，也無需披露當期授予、行權和失效的權益工具總額等信息。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十三.承諾及或有事項

1. 重大承諾

項目	截至2020年 12月31日	截至2019年 12月31日
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資 合同	14	83
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設改造 合同	4,279	2,370
合計	4,293	2,453

2. 或有事項

截至2020年12月31日，本集團無需要披露的重大或有事項。

十四.資產負債表日後事項

截至2020年12月31日，本集團無應說明的重大日後事項。

十五.其他重要事項說明

1. 應收物產財司等三家債務人債權減值

公司在銷售商品過程中收取物產財司、力帆財司和海航財司開出的銀行承兌匯票。物產財司、力帆財司及其各自所在集團重整計劃在本年度陸續獲法院裁定批准，同時2021年1月29日海航集團有限公司聲明，相關債權人已申請法院對海航集團破產重整。截至2020年12月31日公司應收三家財務公司逾期未獲償付債權金額合計947百萬元，減值656百萬元，詳見附註六、2、(2)和附註六、3、(2)。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十五.其他重要事項說明(續)

1. 應收物產財司等三家債務人債權減值(續)

公司依據重整計劃對物產財司和力帆財司的逾期票據債權按扣除股權質押和凍結票據前手方預收款後餘額的減值比例為90%，依據相關逾期票據期限及前瞻性調整對海航財司逾期票據債權按扣除前手方預收款後餘額的減值比例為60%。同時，截至本報告日海航財司及其所在集團重整計劃尚未落地，破產重整結果也存在不確定性，公司將密切關注海航財司破產重整案件的後續進展。

十六.母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,014	30.80	722	71.20	292
按組合計提壞賬準備的應收賬款	2,280	69.20	5	0.22	2,275
其中：無風險組合	1,652	50.14			1,652
賬齡風險矩陣組合	628	19.06	5	0.80	623
合計	3,294	100.00	727	22.07	2,567

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類披露(續)

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	1,024	32.34	404	39.45	620
按組合計提壞賬準備的應收賬款	2,142	67.66	2	0.09	2,140
其中：無風險組合	1,698	53.63			1,698
賬齡風險矩陣組合	444	14.03	2	0.45	442
合計	3,166	100.00	406	12.82	2,760

(2) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	2020年12月31日			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
物產財司	605	472	78.02	票據逾期
海航財司	264	150	56.82	票據逾期
力帆財司	78	34	43.59	票據逾期
鞍山中油天寶鋼管有限公司	67	66	98.51	經營陷入困境，不具備償債能力
合計	1,014	722	-	-

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(3) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以內	2,212	3,036
1-2年	963	15
2-3年	13	14
3-4年	14	16
4-5年	15	17
5年以上	77	68
合計	3,294	3,166

註：上述賬齡分析中，逾期應收票據轉入的應收賬款按轉入日計算賬齡，其賬齡為1-2年，共計947百萬元，其他的應收賬款以發票日期作為基準。

(4) 應收賬款壞賬準備的計提情況

類別	2019年 12月31日	本年變動金額			2020年 12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款	406	321			727

(5) 本年實際核銷的應收賬款

本年未核銷應收賬款。

(6) 按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名的應收賬款情況

本公司本年按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名應收賬款匯總金額為2,018百萬元，佔應收賬款2020年12月31日餘額合計數的比例為61.24%，相應計提的壞賬準備2020年12月31日餘額匯總金額為622百萬元。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

詳見附註六、3、(7)。

2. 其他應收款

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
應收股利		12
其他應收款	102	191
合計	102	203

2.1. 應收股利

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
一汽鞍鋼		12
合計		12

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他 應收款					
按組合計提壞賬準備的其他 應收款	103	100	1	0.97	102
其中:無風險組合	50	48.54			50
賬齡風險矩陣組合	53	51.46	1	1.89	52
合計	103	100	1	0.97	102

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備的其他 應收款					
按組合計提壞賬準備的 其他應收款	192	100.00	1	0.52	191
其中:無風險組合	93	48.44			93
賬齡風險矩陣 組合	99	51.56	1	1.01	98
合計	192	100.00	1	0.52	191

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按性質分類

其他應收款	2020年12月31日	2019年12月31日
備用金	5	4
子公司借款	51	56
子公司租賃費		37
保理餘款	44	92
其他	3	3
合計	103	192

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以內	48	178
1-2年	41	10
2-3年	10	1
3-4年	1	3
4-5年	3	
5年以上		
合計	103	192

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

2.2. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期 信用損失 (已發生信用減值)	
2020年1月1日餘額		1		1
本年計提				
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2020年12月31日餘額		1		1

(5) 其他應收款壞賬準備情況

類別	2019年12月31日	本年變動金額			2020年12月31日
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	1				1

(6) 按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名的其他應收款情況

本公司本年按欠款方歸集的2020年12月31日餘額前五名其他應收款匯總金額為97百萬元,佔其他應收款2020年12月31日餘額合計數的比例為94.17%,相應計提的壞賬準備2020年12月31日餘額匯總金額為0百萬元。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外,金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	9,683		9,683	8,624		8,624
對聯營、合營企業投資	2,929		2,929	2,859		2,859
合計	12,612		12,612	11,483		11,483

(2) 對子公司投資

被投資單位	2019年		本年減少	2020年 12月31日	本年計提 減值準備	減值準備 2020年12月31日
	12月31日	本年增加				
鞍鋼武漢	237			237		
鞍鋼合肥	102			102		
鞍鋼廣州	90			90		
瀋陽國貿	121	200		321		
上海國貿	103	200		303		
天津國貿	103	100		203		
廣州國貿	115	200		315		
瀋陽鋼加	151			151		
天津鋼加	27			27		
鞍鋼大連	266			266		
寧波國貿	6	94		100		
煙台國貿	100	100		200		
鞍鋼神鋼	357			357		
長春鋼加	450			450		
鞍鋼科技	50			50		
鄭州鋼加	149			149		
朝陽鋼鐵	3,545			3,545		
能源科技	33			33		
化學科技	2,500			2,500		
一汽鞍鋼	119			119		
鞍鋼部件		50		50		
德鄰智聯		55		55		
杭州鋼加		60		60		
合計	8,624	1,059		9,683		

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

見附註六、9(不含中鞍水務)

4. 營業收入和營業成本

(1) 按商品內容分類

項目	本年數		上年數	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	91,459	84,603	98,251	91,752
其他業務	305	277	392	260
合計	91,764	84,880	98,643	92,012

註：本集團根據業務類型劃分為一個經營分部：生產及銷售鋼鐵產品。

(2) 按收入地區分類

項目	本年數	上年數
來源於境內的對外交易收入	88,864	91,567
來源於境外的對外交易收入	2,900	7,076
合計	91,764	98,643

(3) 按收入確認時點分類

項目	本年數	上年數
某一時點確認	91,764	98,643
合計	91,764	98,643

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十六. 母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 投資收益

項目	本年數	上年數
成本法核算的長期股權投資收益	448	323
權益法核算的長期股權投資收益	190	181
其他權益工具投資在持有期間的投資收益	21	9
其他		(25)
合計	659	488

十七. 淨流動資產

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
流動資產	23,016	23,492
減：流動負債	27,702	29,341
淨流動資產/(負債)	(4,686)	(5,849)

十八. 總資產減流動負債

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
總資產	88,046	87,808
減：流動負債	27,702	29,341
總資產減流動負債	60,344	58,467

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十九. 補充資料

1. 非經常性損益明細表

項目	本年數	上年數
流動性資產處置、報廢損益	(78)	(54)
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家 統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	66	83
交易性金融資產(負債)公允價值變動	(4)	3
其他非流動負債—嵌入衍生金融工具部分、衍生金融負 債—外匯掉期合約公允價值變動	14	60
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	6	3
小計	4	95
減：所得稅影響額	1	24
少數股東權益影響額(稅後)		
合計	3	71

非本集團對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》(證監會公告[2008]43號)的規定執行。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十九. 補充資料(續)

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率 (%)	每股收益(人民幣元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨 利潤	3.74	0.210	0.198
扣除非經常損益後歸屬於普 通股股東的淨利潤	3.74	0.210	0.198

上述數據採用以下計算公式計算而得：

(1) 加權平均淨資產收益率

$$\text{加權平均淨資產收益率} = P0 \div (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0分別對應於歸屬於公司普通股股東的淨利潤、扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤；NP為歸屬於公司普通股股東的淨利潤；E0為歸屬於公司普通股股東的期初淨資產；E_i為報告期發行新股或債轉股等新增的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；E_j為報告期回購或現金分紅等減少的、歸屬於公司普通股股東的淨資產；M0為報告期月份數；M_i為新增淨資產次月起至報告期期末的累計月數；M_j為減少淨資產次月起至報告期期末的累計月數；E_k為因其他交易或事項引起的、歸屬於公司普通股股東的淨資產增減變動；M_k為發生其他淨資產增減變動次月起至報告期期末的累計月數。

財務報表附註(續)

2020年12月31日(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

十九. 補充資料(續)

2. 淨資產收益率及每股收益(續)

(2) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$, $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤；S為發行在外的普通股加權平均數；S0為年初股份總數；S1為報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數；Si為報告期因發行新股或債轉股等增加股份數；Sj為報告期因回購等減少股份數；Sk為報告期縮股數；M0報告期月份數；Mi為增加股份次月起至報告期期末的累計月數；Mj為減少股份次月起至報告期期末的累計月數。

(3) 稀釋每股收益

稀釋每股收益 = $P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數})$

其中，P1為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整。公司在計算稀釋每股收益時，應考慮所有稀釋性潛在普通股對歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤和加權平均股數的影響，按照其稀釋程度從大到小的順序計入稀釋每股收益，直至稀釋每股收益達到最小值。

五年概要

金額單位：人民幣百萬元

	2020	2019	2018	2017	2016
營業收入	100,903	105,587	105,157	91,683	62,599
淨利潤	1,996	1,760	7,952	6,645	1,708
總資產	88,046	87,808	90,024	94,886	93,127
總負債	34,188	35,260	37,559	42,174	49,068
淨資產	53,858	52,548	52,465	52,712	44,059

本公司的其他有關資料

註冊情況：

組織機構代碼

統一社會信用代碼912100002426694799

公司上市以來主營業務的變化情況

報告期內無變更

歷次控股股東的變更情況

無變更

審計師：

會計師事務所名稱

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

會計師事務所辦公地點

北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈B座10層

范建平、付羊意

本公司在香港營業地址：

香港中環皇后大道30號娛樂行23樓

釋義

在本年度報告內，除文義另有所指，下列詞彙具有以下涵義：

鞍鋼	指	鞍鋼集團有限公司，本公司的最終控股股東
鞍鋼北京研究院	指	鞍鋼集團北京研究院有限公司
鞍鋼財務公司	指	鞍鋼集團財務有限責任公司
鞍鋼集團	指	鞍鋼及其持股30%以上的公司(不包含本集團)
鞍山鋼鐵	指	鞍山鋼鐵集團有限公司，本公司的控股股東
鞍鋼國貿公司	指	鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司
鞍鋼部件	指	鞍鋼(北京)汽車部件科技有限公司
鞍山鋼鐵集團	指	鞍山鋼鐵及其持股30%以上的公司(不包含本集團)
A股	指	在深圳證券交易所上市並以人民幣買賣的本公司每股面值人民幣1.00元的內資股
長春鋼加	指	鞍鋼鋼材加工配送(長春)有限公司
鮫魚圈鋼鐵分公司	指	鞍鋼股份鮫魚圈鋼鐵分公司
董事會	指	董事會
董事長	指	董事長
朝陽鋼鐵	指	鞍鋼集團朝陽鋼鐵有限公司
化學科技	指	鞍鋼化學科技有限公司

釋義(續)

本公司、公司、鞍鋼股份	指	鞍鋼股份有限公司
日常關聯交易協議	指	《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》、《原材料供應協議(2019-2021年度)》、《金融服務協議(2019-2021年度)》合稱日常關聯交易協議
德鄰智聯	指	德鄰智聯(鞍山)有限公司
董事	指	本公司之董事
能源科技	指	鞍鋼能源科技有限公司
《金融服務協議(2019-2021年度)》	指	本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與鞍鋼財務公司簽署的《金融服務協議(2019-2021年度)》
本集團	指	鞍鋼股份有限公司及其下屬子公司
H股	指	本公司普通股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，於香港聯交所主板上市
H股股東	指	H股持有者
香港	指	中國香港特別行政區
香港聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
卡拉拉	指	卡拉拉礦業有限公司
攀鋼釩鈦	指	攀鋼集團釩鈦資源股份有限公司
攀鋼釩鈦集團	指	攀鋼釩鈦及其下屬子公司
中國	指	中華人民共和國(就本年度報告而言不包括香港及澳門特別行政區)

釋義(續)

報告期	指	截至2020年12月31日止年度
監事	指	本公司之監事
監事會	指	本公司之監事會
日常關聯交易協議之 補充協議	指	本公司2020年第二次臨時股東大會批准的本公司與鞍鋼簽署的《原材料和服務供應協議之補充協議(2020年度)》
《原材料供應協議 (2019-2021年度)》	指	本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與攀鋼鈦簽署的《原材料供應協議(2019-2021年度)》
《原材料和服務供應協議 (2019-2021年度)》	指	本公司2018年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與鞍鋼簽署的《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》

備查文件目錄

1. 載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
2. 載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件。
3. 報告期內在巨潮資訊網上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 在香港聯交所披露易網站公佈的公司年度報告。
5. 以上備查文件放置地點：鞍鋼股份有限公司董事會秘書室，地址：遼寧省鞍山市鐵西區鞍鋼廠區。

鞍鋼股份有限公司
董事會

2021年3月30日

註： 本報告分別以中英文編製，如中英文版本出現歧義，則以中文文本為準。



鞍 鋼 股 份 有 限 公 司
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED*