

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**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)

(股份編號：0347)

**鞍鋼股份有限公司**  
**二零二一年度業績公告**

**財務概要**

- 營業收入人民幣136,674百萬元
- 利潤總額人民幣8,920百萬元
- 歸屬於本公司股東淨利潤人民幣6,925百萬元
- 每股基本收益人民幣0.736元(二零二零年：每股基本收益人民幣0.210元)
- 本報告中所涉及的財務數據按《中國企業會計準則》編製

在本公告內，除文義另有所指，下列詞彙具有以下涵義：

本公司、公司、鞍鋼股份	指	鞍鋼股份有限公司
本集團	指	鞍鋼股份有限公司及其下屬子公司
鞍山鋼鐵	指	鞍山鋼鐵集團有限公司，本公司的控股股東。
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)
鞍鋼	指	鞍鋼集團有限公司，本公司的最終控股股東。
鞍鋼集團	指	鞍鋼及其持股30%以上的公司(不包含本集團)。
鞍鋼財務公司	指	鞍鋼集團財務有限責任公司
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
報告期間	指	截至二零二一年十二月三十一日止年度
《原材料和服務供應協議(2019-2021年度)》	指	本公司二零一八年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與鞍鋼於二零一八年十月十六日訂立的《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)》	指	本公司二零一八年第三次臨時股東大會審議批准的本公司與攀鋼釩鈦於二零一八年十月十六日訂立的《原材料供應協議(2019-2021年度)》

《金融服務協議(2019-2021年度)》	指	本公司二零一八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於二零一八年十月十六日訂立的《金融服務協議(2019-2021年度)》
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
日常關聯交易協議之補充協議	指	本公司二零二一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(2021年度)》
鮫魚圈鋼鐵分公司	指	鞍鋼股份鮫魚圈鋼鐵分公司
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
能源科技	指	鞍鋼能源科技有限公司
鞍鋼國貿公司	指	鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司
鞍鋼北京研究院	指	鞍鋼集團北京研究院有限公司
香港聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司上市規則

## 主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是  否

追溯調整或重述原因：會計政策變更

金額單位：人民幣百萬元

項目	二零二一年度	二零二零年度		本年比 上年增減 (%)	2019年度	
		調整前	調整後		調整前	調整後
營業收入	<b>136,674</b>	100,903	100,903	35.45	105,587	105,587
營業利潤	<b>8,985</b>	2,482	2,482	262.01	2,025	2,025
利潤總額	<b>8,920</b>	2,403	2,403	271.20	1,972	1,972
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	<b>6,925</b>	1,978	1,978	250.10	1,787	1,787
歸屬於上市公司股東的扣除非經常 性損益的淨利潤	<b>6,941</b>	1,975	1,975	251.44	1,716	1,716
經營活動產生的現金流量淨額	<b>12,846</b>	9,916	9,916	29.55	10,020	10,020
基本每股收益(人民幣元/股)	<b>0.736</b>	0.210	0.210	250.48	0.190	0.190
稀釋每股收益(人民幣元/股)	<b>0.720</b>	0.198	0.198	263.64	0.187	0.187
加權平均淨資產收益率(%)	<b>12.26</b>	3.74	3.74	上升8.52個 百分點	3.43	3.43
資產總額	<b>97,526</b>	88,046	88,046	10.77	87,808	87,808
負債總額	<b>37,334</b>	34,188	34,188	9.20	35,260	35,260
歸屬於上市公司股東的所有者權益	<b>59,666</b>	53,365	53,365	11.81	52,079	52,079
資產負債率(%)	<b>38.28</b>	38.83	38.83	下降0.55個 百分點	40.16	40.16
總股本	<b>9,405</b>	9,405	9,405	-	9,405	9,405

會計政策變更的原因：

根據財政部二零二一年十一月發佈的《企業會計準則實施問答》，對企業商品或服務的控制權轉移給客戶之前，為了履行客戶合同而發生的運輸活動會計處理給出了明確規定。本集團按規定將商品或服務的控制權轉移給客戶之前，為了履行客戶合同而發生的運輸活動不構成單項履約義務，相關運輸成本作為合同履約成本，該合同履約成本在確認商品或服務收入時結轉計入營業成本。本次會計政策變更對本集團營業收入、淨利潤、淨資產均無影響。

截止披露前一交易日的公司總股本：

截止披露前一交易日的公司總股本(股)	9,403,020,451
用最新股本計算的全面攤薄每股收益(人民幣元/股)	0.736

## 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	31,878	40,673	35,986	28,137
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,520	3,663	2,306	-564
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	1,530	3,730	2,305	-624
經營活動產生的現金流量淨額	1,908	6,731	1,483	2,724

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

## 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	二零二一年	二零二零年	二零一九年	說明
1.非流動資產處置損益	-33	-78	-54	-
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)	43	66	83	-
3.交易性金融資產公允價值變動	9	-4	3	-
4.其他非流動負債(衍生金融工具部分) 公允價值變動	-55	14	60	-
5.除上述各項之外的其他營業外收入 和支出	15	6	3	-
小計	<u>-21</u>	<u>4</u>	<u>95</u>	-

非經常性損益項目	二零二一年	二零二零年	二零一九年	說明
減：所得稅影響額	-5	1	24	-
少數股東權益影響額(稅後)	-	-	-	-
合計	<u>-16</u>	<u>3</u>	<u>71</u>	-

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。

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

## 二零二一年經營業績

本集團截至二零二一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6,925百萬元，每股基本收益為人民幣0.736元。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。

## 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》，二零二一年度本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣6,925百萬元，提取法定盈餘公積金人民幣603百萬元。截至二零二一年十二月三十一日，本集團未分配利潤為人民幣12,179百萬元。

董事會建議，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，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.21元(含稅)，預計分配利潤總額約為人民幣2,078百萬元，約佔歸屬於上市公司股東的淨利潤30%。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，將按照每股現金分紅金額不變的原則，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現金分紅總額。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。此項預案尚須提交二零二一年度股東大會審議。

本公司將會適時公佈有關記錄日期及暫停辦理股份過戶登記日期的資料，以便確定收取末期股息及出席股東週年大會的資格。末期股息預期於二零二二年六月二十三日(星期四)或前後派發。

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。

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。

## 業務回顧

- 經營效率實現大幅增升。營業收入人民幣136,674百萬元，比上年上升35.45%；利潤總額人民幣8,920百萬元，比上年上升271.20%；歸屬於本公司股東的淨利潤為人民幣6,925百萬元，比上年上升250.10%；每股基本收益為人民幣0.736元，比上年上升250.48%；經營活動產生的現金流量淨額為人民幣12,846百萬元，比上年上升29.55%。

2021年度，本集團生產鐵2,535萬噸，比上年減少2.01%；鋼2,647萬噸，比上年減少0.04%；鋼材2,480萬噸，比上年增加0.94%；銷售鋼材2,440萬噸，比上年減少0.85%，實現鋼材產銷率為98.39%。

- 深化改革激活內生動力。推進人力資源優化，分級搭建人才賦能中心，全員產值勞動生產率比上年同比提高65.9%，實物勞動生產率比上年同比提高13%。建立健全分級分類管理體系。對所屬企業實施「縱向分級、橫向分類」動態評價管理，引導企業自我驅動、追求卓越，提升自身價值創造能力。推廣朝陽鋼鐵改革經驗，實施鞍山基地模擬市場化運營，構建基地統籌協調、集中一貫的市場化管理新模式。加快推進精益管理，打造特色精益管理體系和精益企業文化。

- 科技攻關激發創新動能。以科技領軍計劃、科技卓越專案、揭榜掛帥專案為載體，爭當原創技術「策源地」，研發出一批首發產品和引領技術，科技創新能力不斷提升。取向矽鋼生產技術取得重大突破，綜合成材率穩步提高，「鋼材熱軋過程氧化行為控制技術開發及應用」項目獲得國家科技進步二等獎，「極寒環境用高強韌易焊接海洋裝備用鋼關鍵技術創新及工程應用」等16個項目獲得省部級科學技術獎，「5G+智慧煉鋼系統」專案獲得國資委第三屆熠星創新創意大賽優秀獎。
- 數字化建設取得新進展。圍繞智慧運營和智能工廠兩大方向開展「四化」攻關，提升全價值鏈智慧運營水平。鞍鋼股份智慧運營一體化管控系統全面上線運行。完成11條智能化產線佈局，煉鋼集控中心等34個項目成功投入運行，鮫魚圈鋼鐵分公司智慧透明工廠建設初見成效。
- 成本變革取得顯著成效。強化降本工作，優化能源系統管理，外購能源成本、噸鋼綜合能耗、噸鋼耗新水、餘熱餘能回收指標均實現歷史較好水平。鋼材原品種成材率、綜合成材率比上年分別提高0.05個百分點和0.07個百分點。克服資源緊張、價格高漲等不利影響，拓展原燃料採購渠道，差異化降低採購成本比去年同比增加19.52%。強化資金管控，財務費用比上年減少36.94%，融資成本持續降低。

- 市場營銷開創嶄新局面。圍繞「北斗望月、面向大海」戰略佈局和「三點四維度」價格評價體系，深耕區域市場，直供比例比上年提高2.7個百分點。優化品種結構，拳頭產品比例同比提高3個百分點。成功入圍「中石化2021年度長輸管線框架採購協議」，與國家管網簽署戰略協議，品牌影響力日益增強。打造隱形冠軍。耐磨鋼實現全規格覆蓋。
- 綠色低碳發展邁出堅實步伐。制定低碳行動方案，加大環保超低排放改造力度。放行實施鮫魚圈鋼鐵分公司原料場棚化封閉等74個超低排放改造項目，項目投資21.2億元。加大污染治理力度，SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、COD比上年分別下降7%、1.1%、2.8%。2021年，公司較大環境污染事故為零，建設項目環保「三同時」執行率、危險廢物合規處置率、放射源合規使用率均為100%。

## 二零二二年度公司發展規劃

### 1. 2022年度發展戰略及經營方針

2022年，公司將立足新發展階段，貫徹新發展理念，服務構建新發展格局，錨定「鋼鐵旗艦」目標，全面提升「五力」，爭當全面領先型標桿企業，推動企業實現高質量發展。

- (1) 以戰略規劃為指引，特色產業集群實現新發展。以提高效率效益為目標，基地間統籌協同，基地內集中一貫，把牢發展基本盤，做精做優鋼鐵主業。堅持「依託主業、發展產業、培育核心企業」原則，整合內部資源，推動相關產業發展，構建極具專業優勢和發展活力的特色產業集群。
- (2) 以精益管理為抓手，治理能力實現新提升。提升精益管理能力，實現向精益型企業迭代升級。完善治理體系，深化分類差異化管控體系和市場化激勵機制。優化全面預算管理體系，完善定額管理，強化預算剛性執行。深化成本變革，深挖降本潛力，推動系統降本、管理降本、協同降本、技術降本，建設節約型企業。

- (3) 以客戶服務為中心，品牌價值實現新提高。本公司將聚焦客戶感受，提高客戶感知價值，構建多維服務、面向未來的營銷體系，全面提升客戶滿意度。圍繞核心價值客戶及戰略行業需求，實現拳頭產品市場佔有率、盈利能力同步提升。鞏固核心供應商地位，增強品牌影響力和產品競爭力。
- (4) 以改革創新為驅動，企業發展實現新跨越。深化市場化改革，完善「授權+同利」機制，全面推廣公司內部改革成功經驗，以點帶面釋放企業活力。完成三項制度改革，激發員工幹事創業熱情。強化關鍵核心技術攻關，加大科技研發力度和科技創新體系建設，發揮科技創新主體作用，以改革創新推動企業跨越發展。
- (5) 以智能製造、綠色製造為先導，綠色發展實現新步伐。踐行綠色發展理念，加快綠色製造和數字鞍鋼建設步伐。推進智能工廠建設，建成鮫魚圈智慧透明工廠等一批智能製造試點示範基地和產線。踐行鞍鋼集團碳達峰、碳中和宣言，多措並舉節能降碳，實現綠色低碳發展。
- (6) 以風險防控為底線，安全合規實現新保障。聚焦穩字當頭，實現安全穩順、依法合規雙保障。樹立安全發展理念，強化安全防火管理，防範化解市場和經營風險，依法合規經營，常抓不懈防控疫情，全過程、全鏈條完善風險防控體系，提高防控能力，推動企業持續健康發展。

### 3. 資金需求計劃

2022年，本集團固定資產投資及對外投資擬投入資金人民幣4,755百萬元。

2022年，本集團所需資金來源將以自有資金為主，銀行借款、發行債券等方式為輔。

## 財務信息分析

### 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	<b>136,674</b>	100,903	35.45	2021年營業收入較上年同期增加人民幣35,771百萬元，主要原因是產品價格上升影響。
營業成本	<b>123,434</b>	94,313	30.88	2021年營業成本較上年同期增加人民幣29,121百萬元，主要原因是原燃料價格上升影響。
銷售費用	<b>596</b>	496	20.16	-
管理費用	<b>1,459</b>	1,329	9.78	-
財務費用	<b>490</b>	777	-36.94	2021年財務費用較上年同期減少人民幣287百萬元，主要原因是銀行借款利息減少影響。

項目	本報告期	上年同期	本報告期比 上年同期		大幅度變動的情況及原因
			增減 (%)		
研發費用	640	417	53.48		2021年研發費用較上年同期增加人民幣223百萬元，主要原因是新產品試研費增加影響。
利潤總額	8,920	2,403	271.20		2021年度，鋼鐵行業整體運行態勢良好，公司緊緊把握市場機遇，積極適應市場變化和國家產業政策調整，妥善應對疫情反覆、極端天氣、限產限電等不確定性因素的衝擊，盡力克服原燃料價格高位運行等不利因素的影響，有效組織生產經營活動，優化採購、營銷策略，大力調整品種結構，同時強化精細管理，通過對標挖潛，推動各項技經指標持續改善和提升，工序降本成效顯著，生產經營穩定向好，實現利潤總額、歸屬於上市公司股東的淨利潤比上年大幅增長。
歸屬於上市公司股東的淨利潤	6,925	1,978	250.10		

項目	本報告期	上年同期	本報告期比	大幅度變動的情況及原因
			上年同期 增減 (%)	
現金及現金等價物淨增加額	47	658	-92.86	現金及現金等價物淨增加額比上年同期減少人民幣611百萬元，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增加人民幣2,930百萬元影響；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619百萬元影響；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2,922百萬元影響。

## 2. 收入與成本

### (1) 營業收入構成

金額單位：人民幣百萬元

	2021年		2020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	136,674	100	100,903	100	35.45
分行業					
鋼壓延加工業	136,023	99.52	100,403	99.50	35.48
其他	651	0.48	500	0.50	30.20
分產品					
鋼材產品	126,845	92.81	92,639	91.81	36.92
其他	9,829	7.19	8,264	8.19	18.94
分地區					
中國境內	131,169	95.97	98,003	97.13	33.84
出口	5,505	4.03	2,900	2.87	89.83
分銷售模式					
直銷	75,201	55.02	60,604	60.06	24.09
分銷	61,473	44.98	40,299	39.94	50.54

(2) 估公司營業收入或營業利潤10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

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)
<b>分行業</b>						
鋼壓延加工業	136,023	122,993	9.58	35.48	31.09	3.03
<b>分產品</b>						
熱軋薄板系列產品	41,920	35,609	15.05	37.57	32.70	3.11
冷軋薄板系列產品	48,637	42,920	11.75	49.06	37.87	7.16
中厚板	23,288	21,789	6.44	37.42	37.16	0.18
<b>分地區</b>						
中國境內	130,518	118,202	9.44	33.86	30.02	2.68
出口	5,505	4,791	12.97	89.83	64.58	13.35
<b>分銷售模式</b>						
直銷	74,599	66,453	10.92	23.72	18.33	4.05
分銷	61,424	56,540	7.95	53.16	50.10	1.87

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

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是  否

行業分類	項目	2021年	2020年	同比增減 (%)
鋼壓延加工業	銷售量(萬噸)	2,439.50	2,461.41	-0.89
	生產量(萬噸)	2,480.19	2,457.46	0.93
	庫存量(萬噸)	132.61	76.58	73.17

相關數據同比發生變動30%以上的原因說明

適用  不適用

2021年，為提高客戶粘度，公司加大力度提高直供材比例，增加現貨銷售規模，導致產成品存貨佔用增加。

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用  不適用

(5) 營業成本構成

金額單位：人民幣百萬元

行業分類	項目	2021年		2020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	103,591	84.23	75,176	80.12	4.11
	其他	19,401	15.77	18,648	19.88	-4.11
	合計	<u>122,993</u>	<u>100.00</u>	<u>93,824</u>	<u>100.00</u>	-

(6) 報告期內公司合併範圍是否發生變動

適用  不適用

(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)	45,569
前五名客戶合計銷售金額佔年度銷售總額的比例(%)	33.50
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(%)	33.50

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	12,683	9.32
2	B客戶	12,185	8.96
3	C客戶	11,944	8.78
4	D客戶	4,798	3.53
5	E客戶	3,959	2.91
	合計	<u>45,569</u>	<u>33.50</u>

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。

### 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)	56,644
前五名供應商合計採購金額佔年度採購總額的比例(%)	53.14
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(%)	49.14

### 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	25,470	23.89
2	B 供應商	12,095	11.35
3	C 供應商	10,844	10.17
4	D 供應商	4,263	4.00
5	E 供應商	3,972	3.73
合計		<u>56,644</u>	<u>53.14</u>

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。

2021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。

### 3. 費用

金額單位：人民幣百萬元

	2021年	2020年	同比增減 (%)	重大變動說明
銷售費用	596	496	20.16	–
管理費用	1,459	1,329	9.78	–
財務費用	490	777	-36.94	2021年財務費用較上年同期減少人民幣287百萬元，主要原因是銀行借款利息減少影響。
研發費用	640	417	53.48	2021年研發費用較上年同期增加人民幣223百萬元，主要原因是新產品試研費增加影響。
所得稅費用	1,961	407	381.82	所得稅費用比上年同期增加人民幣1,554百萬元，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622百萬元，二是本期轉回以前年度未彌補虧損確認的遞延所得稅資產較上年同期增加人民幣932百萬元。

#### 4. 研發投入

適用

不適用

主要研發 項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的 目標	預計對公司 未來發展的 影響
高爐孿生數據駕駛艙與生產操作評價平台	打造基於智能冶煉操作的煉鐵生產管控新模式，突破傳統技術瓶頸，提高企業生產的運行效率，提高資源和能源的利用效率、降低冶煉成本	完成基礎數據採集集成和系統分析，完成高爐孿生數據駕駛艙的構建	構建高爐數字孿生駕駛艙，建立高爐互評價體系，實現智能操作	保障高爐長期穩定順行，實現增產
基於數據挖掘的鞍鋼鮫魚圈配煤模型開發與應用	由於進口煤受國際形勢影響明顯，為防止由於不可抗因素而導致煤種大幅變動而影響焦炭質量情況發生，需要對煉焦煤進行全指標表徵，並利用人工智能手段開發出快速響應的配煤模型，提高企業應對突發事件的能力	建立完整的煉焦煤指標表徵體系和焦炭質量指標表徵體系	採用配煤模型，減少配煤方案響應時間，提高配煤效率，形成生產管控標準。	可很好解決配煤效率和質量低下的問題，降低生產成本、提高企業競爭力

主要研發		擬達到的		預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	目標	未來發展的 影響
極地船用低溫極端環境用鋼—極地低溫造船及海工用鋼關鍵生產技術研究	研發高強度、高 低溫韌性及易 焊接的高性能 鋼材	形成一整套極地 低溫造船及 海工用鋼的冶 煉、連鑄、軋製 技術，鋼板具 有良好的低溫 韌性及低溫焊 接性能	系統建立低溫鋼 研發、生產、評 價、標準體系， 實現大厚度、 高等級極地低 溫極端環境用 船舶及海工鋼 國產化突破與 工程化示範應 用	使公司極地船用 低溫極端環 境用鋼鑄坯質 量得到保證， 取得的技術突 破填補國內空 白並實現產業 化穩定生產和 工程化應用， 為我國極地船 舶、海工裝備 製造提供強有 力的材料支撐
國家新材料生產應用示範平台(先進海工與高技術船舶材料)	根據國家經濟發 展重大需求， 開展生產應用 示範平台建設	開發出三種典型 材料，全部實 現批量生產及 推廣應用	開展大厚度止裂 鋼生產應用示 範平台建設， 主要包括與該 材料相關的材 料生產示範線 建設等	提高企業形象， 體現央企擔 當，為滿足國 家經濟發展重 大需求貢獻公 司力量。

主要研發 項目名稱	項目目的	項目進展	擬達到的 目標	預計對公司 未來發展的 影響
高性能橋樑用鋼——420MPa級耐候橋樑鋼及高強螺栓研製開發	實現420MPa級高性能橋樑鋼關鍵生產製造，形成與其相配套的螺栓製造與安裝等關鍵技術。	設計了420MPa級耐候橋樑鋼新鋼種，開展了配套焊材、配套螺栓連接副以及焊接評定，成功開發出了3種配套焊材	420MPa級耐候橋樑鋼板關鍵製造技術取得突破，鋼板實現「中俄共建黑河大橋」上免塗裝應用。	標誌著公司在國內橋樑鋼的引領地位，未來在420MPa級耐候橋樑鋼將在鋼結構橋樑、電力塔架以及建築等工程建設領域均有較大的市場潛力
超大輸量第三代管線用鋼的研製	開發超大輸量高強度X80M管線板卷及其製造技術，滿足我國油氣能源管道的建設需求，保障國家能源安全。	完成22mm厚X80M板卷的單爐試製和評價工作，板卷和鋼管都通過認證；承接L555M卷板合同3萬噸	開發超大輸量高強度X80M管線鋼板卷及其穩定化製造技術。	提高公司管線鋼利潤，拓寬品質範圍，提升高端產品競爭力和鞍鋼品牌影響力。

主要研發		擬達到的		預計對公司
項目名稱	項目目的	項目進展	目標	未來發展的 影響
核電大鍛件 用高純 淨、均質 化連鑄坯 開發及安 全殼用構 築特厚板 研製	解決大型核電鍛 件製造過程中 存在的系列技 術難題	成功開發高純 淨、均質化連 鑄坯生產技 術，實現構築 複合軋製技術 在核電特厚板 上應用的工程 驗證。	研製出核電壓力 容器用鋼連鑄 坯、核電安全 殼用鋼	可為我國大型先 進壓水堆及高 溫氣冷堆核電 站重要設備國 產化提供有力 保障，具有顯 著的社會效益 和經濟效益。
高鋁鋅鋁鎂 鋼板產品 開發	研發高鋁鋅鋁鎂 鍍層產品，提 高市場佔有率 及推廣量。	完成鍍層Mg含量 對於組織結構 的影響；鍍層 表面粗糙度和 波紋度的表徵； 完成批量供貨。	完成衝壓級高鋁 鋅鋁鎂產品開 發；產品表面 質量可達到FB 級；高鋁鋅鋁 鎂鍍層鋼板形 成24萬噸/年 生產能力；高 鋁鋅鋁鎂鍍層 鋼板平面耐蝕 性較鍍鋁鋅鋼 板提高50%	鋁鋅鎂鋼板是鋁 鋅鍍層的升級 產品，是未來 產品的發展趨 勢。該產品研 發有利於提升 公司產品盈利 能力

公司研發人員情況：

	2021年	2020年	變動比例
研發人員數量(人)	<b>1,806</b>	1,735	4%
研發人員數量佔比	<b>5.94%</b>	5.51%	上升0.43個百分點
研發人員學歷結構	-	-	-
本科	<b>1,194</b>	1,125	6.13%
碩士	<b>199</b>	197	1.02%
研發人員年齡構成	-	-	-
30歲以下	<b>184</b>	141	30.50%
30~40歲	<b>570</b>	543	4.97%

公司研發投入情況：

	2021年	2020年	變動比例
研發投入金額(人民幣百萬元)	<b>2,644</b>	1,575	56%
研發投入佔營業收入比例	<b>1.93%</b>	1.56%	上升0.37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的比例	-	-	-

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

適用  不適用

研發投入總額佔營業收入的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

## 5. 現金流

金額單位：人民幣百萬元

項目	2021年	2020年 同比增減(%)	
經營活動現金流入小計	<b>143,656</b>	103,860	38.32
經營活動現金流出小計	<b>130,810</b>	93,944	39.24
經營活動產生的現金流量淨額	<b>12,846</b>	9,916	29.55
投資活動現金流入小計	<b>501</b>	300	67.00
投資活動現金流出小計	<b>4,672</b>	3,852	21.29
投資活動產生的現金流量淨額	<b>-4,171</b>	-3,552	-17.43
籌資活動現金流入小計	<b>5,027</b>	12,611	-60.14
籌資活動現金流出小計	<b>13,655</b>	18,317	-25.45
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>-8,628</b>	-5,706	-51.21
現金及現金等價物淨增加額	<b>47</b>	658	-92.86

➤ 相關數據同比發生重大變動的主要影響因素說明：

適用       不適用

- (1) 經營活動現金流入本年比上年增加人民幣39,796百萬元，主要原因是產品價格上升影響銷售商品、提供勞務收到的現金較上年同期增加人民幣39,566百萬元。

- (2) 經營活動現金流出本年比上年增加人民幣36,866百萬元，主要原因是原燃料價格上升影響購買商品、接受勞務支付的現金較上年同期增加人民幣34,124百萬元。支付的各項稅費較上年同期增加人民幣2,031百萬元。
- (3) 投資活動現金流入本年比上年增加人民幣201百萬元，主要原因一是處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額較上年同期增加人民幣59百萬元，二是期貨合約收益較上年同期增加人民幣109百萬元影響。
- (4) 籌資活動現金流入本年比上年減少人民幣7,584百萬元，主要原因是取得借款收到的現金較上年同期減少人民幣7,676百萬元。
- (5) 籌資活動產生的現金流量淨流出額比上年同期減少人民幣2,922百萬元，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7,676百萬元，二是本期償還債務支付的現金較上年同期減少人民幣4,361百萬元。
- (6) 現金及現金等價物淨增加額比上年同期減少人民幣611百萬元，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增加人民幣2,930百萬元影響；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619百萬元影響；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2,922百萬元影響。

- 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：

適用       不適用

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	6,959
加：資產減值準備	306
信用減值損失	89
固定資產折舊	3,587
無形資產攤銷	190
使用權資產折舊	130
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)	-52
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	85
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	65
財務費用(收益以「-」號填列)	458
投資損失(收益以「-」號填列)	-331
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	594
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	34
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-8,415
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-24
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	9,188
其他	-17
經營活動產生的現金流量淨額	12,846

## 6. 流動資金情況、財政資源

截至2021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3,650百萬元，平均借款利率為3.28%，借款期限為二至五年，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601百萬元。本集團所有銀行借款均為固定利率。

本集團資信狀況良好，2021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」。2021年與公司有合作關係的二十餘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2021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(2020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	
	2021年 12月31日	2020年 12月31日
人民幣	5375	5,328
美元	1	1
港幣	-	-
其他	-	-
小計	<u>5376</u>	<u>5,329</u>

本集團截至2021年12月31日，資本承諾為人民幣3,648百萬元，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2,448百萬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1,200百萬元。

## 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。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。

本集團作為僱主不可動用已被沒收供款(即僱員在有關供款歸其所有前退出該計劃，由僱主代僱員處理的供款)，以減低現有的供款水平。

## 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，目前餘額18.18億港幣，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。

## 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	331	3.71	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 損益	-65	-0.73	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 (損失以「-」 號填列)	-306	-3.43	主要為固定資產減值損失。	否
信用減值損失 (損失以「-」 號填列)	-89	-1.00	主要為應收賬款信用減值損 失。	否
其他收益	38	0.43	主要為政府補助利得。	是
營業外收入	58	0.65	主要為非流動資產毀損、報 廢利得、無法支付的應付 款項。	是
營業外支出	123	1.38	主要為非流動資產毀損、報 廢損失。	是

## 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	2021年末		2021年初		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	5,376	5.51%	5,329	6.05%	-0.54	—
應收賬款	1,889	1.94%	2,593	2.95%	-1.01	—
存貨	18,969	19.45%	10,618	12.06%	7.39	—
長期股權投資	3,071	3.15%	2,965	3.37%	-0.22	—
固定資產	47,895	49.11%	50,372	57.21%	-8.10	—
在建工程	4,644	4.76%	1,814	2.06%	2.70	—
使用權資產	689	0.71%	822	0.93%	-0.22	—
短期借款	650	0.67%	8,505	9.66%	-8.99	—
合同負債	8,631	8.85%	5,611	6.37%	2.48	—
長期借款	3,650	3.74%	3,478	3.95%	-0.21	—
租賃負債	346	0.35%	665	0.76%	-0.41	—

## 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	期初數	本期公允 價值變動 損益	計入權益 的累計 公允價值 變動	本期計提 的減值	本期購買 金額	本期出售 金額	其他變動	期末數
1. 交易性金融資產 (不含衍生金融 資產)	34	9						43
2. 衍生金融資產	0	3						3
3. 其他債權投資								
4. 其他權益工具 投資	476		60				-151	496
金融資產小計	510	12	60				-151	542
投資性房地產								
生產性生物資產								
其他								
上述合計	510	12	60				-151	542
金融負債	43	73						116

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是       否

### 3. 資本負債的比率

本集團股東權益與負債比率於2021年12月31日為1.61倍，2020年12月31日為1.58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632百萬元的應收票據向銀行質押，取得應付票據人民幣585百萬元，質押期限為2021年7月至2022年6月。

### 5. 或有負債

截至2021年12月31日，本集團無或有負債。

## 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。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、橋樑用結構鋼等數十項產品被評定為「金盃獎」等優質產品，鋼簾線盤條等7類產品被評為「遼寧省名牌」。勇擔「大國重器」的重任，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. 戰略資源保障優勢

鞍山區域鐵礦資源儲量豐富，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、6500萬噸／年選礦、2200萬噸鐵精礦生產能力，居國內首位，世界前列。鞍鋼集團擁有年產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。這些為公司生產經營提供了強有力的資源保障。

## 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。

產品綜合研發實力位居鋼鐵行業領先地位。開發出以120mm厚FH690、X80級別極地低溫管線用鋼為代表的系列極地低溫造船及海工用鋼等多項產品，成功替代進口，一些產品實現國內外首發；創新的極寒環境用高強韌易焊接海洋裝備用鋼、第三代超大輸量管線用鋼板關鍵技術，達到國際領先水平，填補國內空白。

#### 4. 規模和技術裝備優勢

粗鋼產量突破2700萬噸，位於國內鋼鐵行業前10位，具有一定的規模優勢。

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線生產線、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。

鮫魚圈基地裝備、工藝達到世界先進水平，實現設備大型化、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；5,500mm厚板生產線是目前世界上最大寬厚板軋機之一。

#### 5. 企業文化優勢

鞍鋼歷經幾代人精神的積澱、概括、提煉和昇華，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」對於團結隊伍、凝心聚力起到了不可替代的作用。

## 6. 綠色發展優勢

公司積極應對氣候變化，建立健全環境管理體系，在提升能源使用效率的基礎上，大力實施可再生能源替代，深挖節能降碳潛力，實現資源減量化、排放無害化、能源清潔化、環境生態化。公司大力拓展節能減排新技術，全力提升能源利用效率，健全綠色低碳循環發展的能源體系，推動綠色製造。公司堅持綠色迴圈低碳發展，環保指標處於國內先進水平，鞍山本部、鮫魚圈、朝陽三地實現達標排放。榮獲2020年度「中國鋼鐵工業清潔生產環境友好企業」。

## 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

1. 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關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

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事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。			

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
------	-----	------	------	------	------	------

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。

(7) 採取其他有效措施避免和消除同業競爭。

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。

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。

該承諾自出具之日起生效，直至發生下列情形之一時終止：

- (1) 鞍山鋼鐵不再作為你公司的控股股東；
- (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。)
- (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。

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。

2007年5月20日 長期有效 未違反承諾

承諾是否  
按時履行 是

2. 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

適用  不適用

## 二、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用  不適用

## 三、違規對外擔保情況

適用  不適用

## 四、董事會對最近一期「非標準審計報告」相關情況的說明

適用  不適用

五、董事會、監事會、獨立董事(如有)對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

六、與上年度財務報告相比，會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的情況說明

適用  不適用

1. 會計政策變更

根據財政部2021年11月發佈的《企業會計準則實施問答》，本集團將商品或服務的控制權轉移給客戶之前、為了履行客戶合同而發生的運輸活動不構成單項履約義務，相關運輸成本作為合同履行成本，該合同履行成本在確認商品或服務收入時結轉計入營業成本。

根據上述變更，本集團追溯調整2020年度合併財務報表影響如下：

金額單位：人民幣百萬元

項目	2020年度		調整數
	調整前	調整後	
營業成本	91,605	94,313	2,708
銷售費用	3,204	496	-2,708

2020年度母公司財務報表影響如下：

金額單位：人民幣百萬元

項目	2020年度		調整數
	調整前	調整後	
營業成本	84,880	87,141	2,261
銷售費用	2,667	406	-2,261

2. 公司報告期無會計估計變更或重大會計差錯更正的情況。

## 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

適用       不適用

## 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	4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	4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

適用       不適用

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2021年度內部控制審計會計師事務所，報酬為人民幣70萬元。

### 4. 最近三年內是否更換會計師事務所

最近三年內，公司無更換會計師事務所的情形。

## 九、年度報告披露後面臨退市情況

適用  不適用

## 十、破產重整相關事項

適用  不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

## 十一、重大訴訟、仲裁事項

適用  不適用

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

非重大訴訟、仲裁事項情況如下：

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額 (萬元)	是否形成 預計負債	訴訟 (仲裁)進展	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
非重大起訴案件	118,819	否	多數案件已勝訴進入執行。剩餘部分案件尚未審結。		
非重大應訴案件	1,640	否	絕大多數案件審結勝訴，個別案件未審結。		

## 十二、處罰及整改情況

適用       不適用

公司報告期不存在重大處罰及整改情況。

## 十三、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用       不適用

## 十四、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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易 額度 (人民幣 百萬元)	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式	可獲得的 同類交易市價
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	採購主要原料	市場原則	-	11,294	14.46	-	-	貨幣方式	-
鞍山鋼鐵	控股股東	採購商品/接受服務	採購主要原料	市場原則	-	10,721	13.72	-	-	貨幣方式	-
山西物產國際能源有限公司	東聯繫人	採購商品/接受服務	採購主要原料	市場原則	-	3,888	4.98	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團眾元產業發展有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原料	市場原則	-	2,866	3.67	36,306	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原料	市場原則	-	1,652	2.11	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼鑄鋼有限公司	受同一控股股東控制	採購商品/接受服務	採購主要原料	市場原則	-	331	0.42	-	-	貨幣方式	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額 (人民幣 百萬元)	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式	可獲得的 同類交易市價
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		217	0.28			貨幣方式	-
小計	-	-	採購主要材料	-	-	30,969	39.64			-	-
攀鋼集團國際經濟貿易有限公司	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		611	6.04			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	採購鋼材產品	市場原則		359	3.55	1,216	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	採購鋼材產品	市場原則		141	1.39			貨幣方式	-
小計	-	-	採購鋼材產品	-	-	1,111	10.98			-	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易 金額的比例 (%)	獲批的交易 額度 (人民幣 百萬元)	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式	可獲得的同 類交易市價
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	-	962	9.08	-	-	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	-	430	4.06	-	-	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	-	721	6.80	3,614	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術 發展有限公司	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	-	362	3.42	-	-	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	-	939	8.86	-	-	貨幣方式	-
小計	-	-	採購輔助材 料	-	-	3,414	32.22	-	-	-	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易 金額的比例 (%)	獲批的交易 額度 (人民幣 百萬元)	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式	可獲得的同 類交易市價
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	-	996	37.30	-	-	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	-	47	1.76	1,848	否	貨幣方式	-
小計	-	-	採購能源動 力	-	-	1,043	39.06	-	-	-	-
鞍鋼集團工程技術 發展有限公司	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	-	999	7.72	-	-	貨幣方式	-
德鄰陸港供應鏈服 務有限公司	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	-	1,420	10.98	9,303	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團眾元產業 發展有限公司	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	-	1,079	8.34	-	-	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	-	972	7.51	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團節能技術 服務有限公司	控股股東 聯繫人	採購商品/接 受服務	接受支持性 服務	市場原則	-	639	4.94	-	-	貨幣方式	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額 (人民幣 百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價
鞍鋼冷軋鋼板(莆田)有限公司	受同一控制股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	459	3.55	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼汽車運輸有限公司	受同一控制股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	441	3.41	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團信息產業有限公司	受同一控制股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	331	2.56	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術有限公司	受同一控制股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	917	7.09	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團	受同一控制股東控制	採購商品/接受服務	接受支持性服務	市場原則	-	1,084	8.38	-	-	貨幣方式	-
小計	-	-	接受支持性服務	-	-	8,341	64.48	-	-	-	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易 額 (人民幣 百萬元)	是否超過 獲批額度	關聯交易 結算方式	可獲得的 同類交易市價
德鄰陸港供應鏈服務有限公司	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	-	5,372	4.15	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團元產業發展有限公司	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	-	1,039	0.80	-	-	貨幣方式	-
鞍鋼集團國際經濟貿易有限公司	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	-	906	0.70	10,172	否	貨幣方式	-
鞍鋼集團工程技術發展有限公司	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	-	330	0.25	-	-	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	-	740	0.57	-	-	貨幣方式	-
小計	-	-	銷售產品	-	-	8,387	6.47	-	-	-	-

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 (人民幣 百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額 (人民幣 百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同类交易市價
鞍鋼集團	受同一控股股東控制	銷售商品/提供服務	銷售廢鋼料、廢舊物資、篩下粉	市場原則	-	356	94.68	437	否	貨幣方式	-
小計	-	-	銷售廢鋼料、廢舊物資、篩下粉	-	-	356	94.68	-	-	-	-
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	-	691	22.93	2,240	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	-	391	12.97	-	-	貨幣方式	-
小計	-	-	提供綜合性服務	-	-	1,082	35.90	-	-	-	-

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 (人民幣百萬元)	佔同類交易金額的比例 (%)	獲批的交易額度 (人民幣百萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	關聯交易可獲得的同類交易市價
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	-	39	40.63	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	-	3,480		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	-	9	1.72	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	-	0	0	120	否	貨幣方式	-

#### 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

本公司2021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。2021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。部分關聯交易項日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，而原預計數額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。

#### 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

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。

## 2. 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

適用       不適用

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓	轉讓	關聯交易結算方式	交易損益	
					資產的賬面價值	資產的評估價值			轉讓價格
					(萬元)	(萬元)	(萬元)	(萬元)	
鞍山鋼鐵	控股股東	收購資產	購買鞍山鋼鐵上述4宗土地使用權資產	按遼寧國土地資產評估有限公司出具的評估結果定價	27,274.4	27,793.63	27,793.63	現金	0

轉讓價格與賬面價值或評估價值差異較大的原因(如有) -

對公司經營成果與財務狀況的影響情況 無

如相關交易涉及業績約定的，報告期內的業績實現情況 -

## 3. 共同對外投資的關聯交易

報告期內，公司未發生共同對外投資關聯交易。

## 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。

## 5. 與存在關聯關係的財務公司的往來情況

適用       不適用

金額單位：人民幣百萬元

### 存款業務

關聯方	關聯關係	每日最高 存款限額	存款利率 範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 存入金額	本期合計 取出金額	
鞍鋼集團財務有 限責任公司	受同一控股股東 控制	3500	1.725%	3,411	427,456	427,392	3,475

### 貸款業務

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計貸 款金額	本期合計還 款金額	
鞍鋼集團財務 有限責任公 司	受同一控股股 東控制	3000	3.48%	0	500	500	0

### 授信或其他金融業務

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
鞍鋼集團財務有限責任 公司	受同一控股股東控制	授信	3000	500

## 6. 公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

適用       不適用

## 7. 其他重大關聯交易

2021年4月12日，公司第八屆第四十二次董事會批准《關於向鞍鋼能源科技有限公司增資的議案》。為了支持能源科技與中集安瑞科投資控股(深圳)有限公司合資共同投資新建鮫魚圈焦爐煤氣制液化天然氣(LNG)聯產氫氣項目，公司與能源科技的另一股東方鞍鋼集團工程技術發展有限公司(以下簡稱「鞍鋼工程」)按現有股權比例以現金方式向能源科技增資人民幣10,000萬元，其中公司增資人民幣6,000萬元，鞍鋼工程增資人民幣4,000萬元。增資完成後，能源科技註冊資本為人民幣15,000萬元，其中公司持股60%，鞍鋼工程持股40%。根據建設項目的推進情況，目前尚未實施增資。

2021年8月10日，公司第八屆第四十六次董事會批准《關於公司與鞍鋼集團北京研究院有限公司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12項技術開發項目。技術開發費合計為人民幣11,424萬元。

2021年12月30日，公司第八屆第五十五次董事會批准《關於公司收購鞍山鋼鐵集團有限公司第二發電廠資產的議案》。為提升能源保障能力，降低生產運營成本，持續提升公司綜合競爭力，公司擬收購鞍山鋼鐵下屬的第二發電廠相關資產，根據中聯資產評估集團有限公司出具的鞍山鋼鐵所持有的二發電廠淨資產評估值，確定交易價格為人民幣112,590.83萬元。目前該收購尚未實施。

2021年12月30日，公司第八屆第五十五次董事會批准《關於公司與德鄰陸港供應鏈服務有限公司共同投資設立鞍鋼工業品有限公司的議案》。為充分發揮鞍鋼產業鏈集群的規模優勢、資源優勢與協同效應，加快公司智慧供應鏈服務平台建設，壯大現代供應鏈產業，助力企業高質量發展，公司擬與德鄰陸港共同投資設立鞍鋼工業品有限公司(以下簡稱鞍鋼工業品，名稱最終以工商登記機關核定名稱為準)，註冊資本為人民幣18,000萬元，其中公司出資人民幣16,380萬元，佔註冊資本比例為91%；德鄰陸港出資人民幣1,620萬元，佔註冊資本比例為9%。目前尚未實施注資。

## 8. 獨立非執行董事意見

(1) 2021年度，公司的日常關聯交易屬於公司的日常業務；(2) 2021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) 2021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) 2021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。

## 9. 審計師意見

審計師已審閱公司2021年度發生的非豁免持續關連交易，並向董事會出具函件。就所披露的持續關連交易，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) 公開的持續的關連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) 有關連交易超出相關年度上限。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 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。

#### (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，2021年度共支付租金為人民幣83百萬元。

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

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。

## 4. 其他重大合同

適用       不適用

## 十六、其他重大事項說明

適用       不適用

## 十七、公司子公司重大事項

適用       不適用

## 購買、出售及贖回上市股份

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。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，向174名激勵對象授予限制性股票46,800,000股。2022年1月28日，本公司完成了2020年限制性股票激勵計劃的預留限制性股票授予登記工作，向37名激勵對象授予限制性股票5,241,400股。2022年2月25日，公司完成8名原激勵對象持有的2,229,750股已授予但尚未解除限售的限制性股票回購註銷工作。

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(以下簡稱「可轉換債券」)，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。根據可轉換債券發行的有關條款及債券持有人的要求，本公司於2021年5月25日以32,726,720港元現金贖回了本金金額32,000,000港元可轉換債券。截至目前，公司未償還可轉換債券的本金為1,818,000,000港元。

除上述事項外，報告期內，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。

## 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。

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，公司較好地遵守企業管治守則。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司已遵守企業管治守則中於年內有效的所有守則條文。

## 審計委員會

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(包括審閱截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審計財務報表)進行磋商。

## 年度股東大會

本公司二零二一年度股東大會將於二零二二年五月二十六日(星期四)召開。召開年度股東大會的通知及本公司的二零二一年度報告，將會根據香港聯交所上市規則的規定於適當時候刊發並寄發給本公司的H股股東。

# 合併資產負債表

2021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	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		5,376	5,329
衍生金融資產		3	
應收票據		25	63
應收賬款	2	1,889	2,593
應收款項融資		1,844	1,009
預付款項		2,949	3,117
其他應收款		62	56
其中：應收利息			
應收股利			
存貨		18,969	10,618
其他流動資產		1,306	231
<b>流動資產合計</b>		<b>32,423</b>	<b>23,016</b>
<b>非流動資產：</b>			
長期股權投資		3,071	2,965
其他權益工具投資		496	476
其他非流動金融資產		43	34
固定資產		47,895	50,372
在建工程		4,644	1,814
使用權資產		689	822
無形資產		6,085	5,988
遞延所得稅資產		744	1,369
其他非流動資產		1,436	1,190
<b>非流動資產合計</b>		<b>65,103</b>	<b>65,030</b>
<b>資產總計</b>		<b>97,526</b>	<b>88,046</b>

## 合併資產負債表(續)

項目	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		650	8,505
衍生金融負債		116	43
應付票據		8,086	2,620
應付賬款	3	9,907	7,939
合同負債		8,631	5,611
應付職工薪酬		214	228
應交稅費		189	387
其他應付款		2,156	1,960
其中：應付利息		2	15
應付股利			
一年內到期的非流動負債		601	409
<b>流動負債合計</b>		<b>30,550</b>	<b>27,702</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		3,650	3,478
應付債券		1,463	1,476
租賃負債		346	665
長期應付款		480	
長期應付職工薪酬		106	125
遞延收益		543	595
遞延所得稅負債		157	112
其他非流動負債		39	35
<b>非流動負債合計</b>		<b>6,784</b>	<b>6,486</b>
<b>負債合計</b>		<b>37,334</b>	<b>34,188</b>

## 合併資產負債表(續)

項目	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本		9,405	9,405
資本公積		33,604	33,485
減：庫存股		100	166
其他綜合收益		44	(80)
專項儲備		82	74
盈餘公積		4,452	3,849
未分配利潤	4	<u>12,179</u>	<u>6,798</u>
歸屬於母公司股東權益合計		<u>59,666</u>	<u>53,365</u>
少數股東權益		<u>526</u>	<u>493</u>
<b>股東權益合計</b>		<u><b>60,192</b></u>	<u><b>53,858</b></u>
<b>負債和股東權益總計</b>		<u><b>97,526</b></u>	<u><b>88,046</b></u>

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：  
秦連玉

## 合併利潤表

2021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		<b>136,674</b>	100,903
其中：營業收入	5	<b>136,674</b>	100,903
二. 營業總成本		<b>127,650</b>	98,325
其中：營業成本	5	<b>123,434</b>	94,313
税金及附加	6	<b>1,031</b>	993
銷售費用		<b>596</b>	496
管理費用		<b>1,459</b>	1,329
研發費用		<b>640</b>	417
財務費用	8	<b>490</b>	777
其中：利息費用		<b>576</b>	899
利息收入		<b>79</b>	66
加：其他收益		<b>38</b>	65
投資收益(損失以「-」號填列)		<b>331</b>	212
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益		<b>318</b>	191
公允價值變動收益(損失以 「-」號填列)		<b>(65)</b>	(18)
資產減值損失(損失以「-」 號填列)		<b>(306)</b>	(39)
信用減值損失(損失以「-」 號填列)		<b>(89)</b>	(324)
資產處置收益(損失以「-」 號填列)		<b>52</b>	8

## 合併利潤表(續)

項目	附註	本年數	上年數
三. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>8,985</b>	2,482
加：營業外收入		<b>58</b>	33
減：營業外支出		<b>123</b>	112
四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>8,920</b>	2,403
減：所得稅費用	9	<b>1,961</b>	407
五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>6,959</b>	1,996
(一) 按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤		<b>6,959</b>	1,996
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		<b>6,925</b>	1,978
2. 少數股東損益		<b>34</b>	18
六. 其他綜合收益的稅後淨額		<b>(27)</b>	(10)
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>(27)</b>	(10)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>(26)</b>	(9)
1. 其他權益工具投資公允價值變動		<b>(26)</b>	(9)

## 合併利潤表(續)

項目	附註	本年數	上年數
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		(1)	(1)
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		(1)	(1)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
<b>七. 綜合收益總額</b>		<b>6,932</b>	1,986
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>6,898</b>	1,968
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>34</b>	18
<b>八. 每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(人民幣元/股)	10	<b>0.736</b>	0.210
(二) 稀釋每股收益(人民幣元/股)	10	<b>0.720</b>	0.198

法定代表人：            主管會計工作負責人：            會計機構負責人：  
                     王義棟                                    王保軍                                    秦連玉

## 財務報表附註

2021年12月31日

(除特別說明外，金額單位為人民幣百萬元)

### 1. 財務報表的編製基礎

本集團對自2021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。

## 2. 應收賬款

### (1) 應收賬款分類披露

類別	2021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	1,033	37.96	830	80.35	203
按組合計提壞賬準備的應收賬款	1,688	62.04	2	0.12	1,686
其中：無風險組合	207	7.61			207
賬齡風險矩陣組合	1,481	54.43	2	0.14	1,479
合計	<u>2,721</u>	<u>100.00</u>	<u>832</u>	<u>30.58</u>	<u>1,889</u>

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	<u>3,338</u>	<u>100.00</u>	<u>745</u>	<u>22.32</u>	<u>2,593</u>

## 2. 應收賬款(續)

### (2) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	2021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」)	604	485	80.30	票據逾期
海航集團財務有限公司(以下簡稱「海航財司」)	270	230	85.19	票據逾期
重慶力帆財務有限公司(以下簡稱「力帆財司」)	77	34	44.16	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
合計	<u>1,033</u>	<u>830</u>	<u>-</u>	-

### (3) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	2021年 12月31日	2020年 12月31日
1年以內	1,640	2,234
1-2年	10	968
2-3年	956	14
3-4年	6	14
4-5年	12	16
5年以上	97	92
合計	<u>2,721</u>	<u>3,338</u>

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，賬齡1年以內金額為5百萬元，賬齡2-3年金額為946百萬元，其他的應收賬款以發票日期作為基準。

## 2. 應收賬款(續)

### (4) 應收賬款壞賬準備的計提情況

類別	2020年	本年變動金額			2021年
	12月31日	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	12月31日
應收賬款	745	87			832

### (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2021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2021年12月31日餘額前五名應收賬款匯總金額為1,496百萬元，佔應收賬款2021年12月31日餘額合計數的比例為54.98%，相應計提的壞賬準備2021年12月31日餘額匯總金額為715百萬元。

### (7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

本集團2021年以不附追索權方式轉讓應收賬款2,691百萬元，本年發生終止確認相關費用29百萬元。

### 3. 應付賬款

#### (1) 應付賬款按賬齡列示

項目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	9,798	98.90	7,858	98.98
1-2年	81	0.82	10	0.13
2-3年	10	0.10		
3年以上	18	0.18	71	0.89
合計	<u>9,907</u>	<u>100.00</u>	<u>7,939</u>	<u>100.00</u>

註：上述賬齡分析以發票日期作為基準。

#### (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
鞍鋼建設集團有限公司	9	1-2年、2-3年、3-4年
鞍山冶金集團動力工程有限 公司	5	1-2年、2-3年、3-4年、 4-5年、5年以上
鞍山冶金集團建築安裝有限 公司	5	1-2年、2-3年、3-4年、 4-5年、5年以上
合計	<u>19</u>	

#### 4. 未分配利潤

項目	本年數	上年數
上年年末餘額	6,798	5,551
會計政策變更		
同一控制下企業合併		
本年年初餘額	6,798	5,551
本年增加額	6,925	1,978
其中：本年淨利潤轉入	6,925	1,978
其他調整因素		
本年減少額	1,544	731
其中：本年提取盈餘公積數	603	126
本年提取一般風險準備		
本年分配現金股利數(註1)	790	536
轉增資本		
其他減少(註2)	151	69
本年年末餘額	<u>12,179</u>	<u>6,798</u>

註1：根據2021年5月26日召開的2020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0.84元，按照享有分配權利的股份總數9,399,600,178股計算，共計人民幣790百萬元，該股利截至2021年12月31日已全部發放完畢。

註2：本年未分配利潤其他減少151百萬元為本公司核銷對大連船務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未分配利潤。

註3：董事會建議，以現有享有分配權利的股份總數9,402,611,828股為基數，向公司全體股東每10股派發現金紅利人民幣2.21元(含稅)，預計分配利潤總額約為人民幣2,078百萬元。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，將按照每股現金分紅金額不變的原則，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現金分紅總額。此項預案尚須提交2021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。

## 5. 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	136,023	122,993	100,403	93,824
其他業務	651	441	500	489
合計	<u>136,674</u>	<u>123,434</u>	<u>100,903</u>	<u>94,313</u>

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	131,169	98,003
來源於境外的對外交易收入	<u>5,505</u>	<u>2,900</u>
合計	<u>136,674</u>	<u>100,903</u>

### (3) 按收入確認時點分類

項目	本年數	上年數
某一時點確認	<u>136,674</u>	<u>100,903</u>
合計	<u>136,674</u>	<u>100,903</u>

## 6. 税金及附加

項目	本年數	上年數
城市維護建設稅	136	133
教育費附加	97	95
土地使用稅	427	427
房產稅	157	155
印花稅	111	84
資源稅	3	3
環境保護稅	99	95
其他	1	1
合計	<u>1,031</u>	<u>993</u>

## 7. 折舊與攤銷

項目	本年數	上年數
固定資產折舊	3,587	3,555
無形資產攤銷	190	186
使用權資產折舊	130	133
合計	<u>3,907</u>	<u>3,874</u>

## 8. 財務費用

項目	本年數	上年數
利息支出	578	908
其中：長期借款及長期債券利息支出	146	284
短期借款及信用證利息支出	169	503
其他利息支出	263	121
減：利息收入	79	66
減：利息資本化金額	2	9
匯兌損益	(40)	(95)
減：匯兌損益資本化金額		
其他	33	39
合計	<u>490</u>	<u>777</u>

## 9. 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	1,370	748
遞延所得稅調整	<u>591</u>	<u>(341)</u>
合計	<u><u>1,961</u></u>	<u><u>407</u></u>

### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年數
利潤總額	8,920
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	2,230
子公司適用不同稅率的影響	(5)
調整以前期間所得稅的影響	(17)
非應稅收入的影響	(66)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	59
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(36)
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	
稅率調整導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	
其他	(204)
所得稅費用	<u><u>1,961</u></u>

## 10. 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	12.26	0.736	0.720
扣除非經常損益後歸屬於普通股 股東的淨利潤	<u>12.29</u>	<u>0.738</u>	<u>0.722</u>

## 11. 分部信息

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。

## 12. 承諾事項

項目	截至2021年 12月31日	截至2020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	1,200	14
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的建設 改造合同	<u>2,448</u>	<u>4,279</u>
合計	<u>3,648</u>	<u>4,293</u>

## 13. 資產負債表日後事項

### (1) 減少註冊資本

本公司於2022年1月6日召開股東大會議通過了《關於2020年限制性股票激勵計劃部分激勵對象已獲授但尚未解除限售的限制性股票回購註銷的議案》、《關於變更公司註冊資本並相應修訂〈公司章程〉的議案》等議案。根據2020年激勵計劃及相關法律法規的規定，2020年激勵計劃首次授予部分8名原激勵對象已不符合激勵條件，公司將回購註銷其已獲授但尚未解除限售的全部限制性股票共計2,229,750股。本次回購註銷完成後，公司總股本將由9,405,250,201股減少至9,403,020,451股，註冊資本將由9,405,250,201元減少至9,403,020,451元。

### (2) 收購二發電廠

為提升能源保障能力，降低生產運營成本，持續提升公司綜合競爭力。本公司2021年12月30日與鞍山鋼鐵就收購鞍山鋼鐵下屬的第二發電廠(以下簡稱二發電廠)相關資產簽署協議。評估基準日2021年10月31日二發電廠淨資產賬面價值1,035百萬元，評估值1,126百萬元。雙方同意並確認資產交割日為2022年1月1日，過渡期間因實現利潤等原因而增加的淨資產或因經營虧損等原因而減少的淨資產均由鞍山鋼鐵享有或承擔。

## 14. 淨流動資產

項目	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流動資產	32,423	23,016
減：流動負債	<u>30,550</u>	<u>27,702</u>
淨流動資產／(負債)	<u><u>1,873</u></u>	<u><u>(4,686)</u></u>

## 15. 總資產減流動負債

項目	2021年 12月31日	2020年 12月31日
總資產	97,526	88,046
減：流動負債	<u>30,550</u>	<u>27,702</u>
總資產減流動負債	<u><u>66,976</u></u>	<u><u>60,344</u></u>

承董事會命  
鞍鋼股份有限公司  
王義棟  
執行董事兼董事長

中國遼寧省鞍山市  
二零二二年三月三十一日

於本公告日期，董事會成員如下：

執行董事：

王義棟  
徐世帥  
王保軍

獨立非執行董事：

馮長利  
汪建華  
王旺林  
朱克實

\* 僅供識別