

# 山东钢铁集团有限公司

## 2020 年度财务等重大信息公告

### 重要提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

# 目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	财务会计报告和审计报告摘要 .....	5
第四节	董事会报告摘要.....	29
第五节	集团董事、监事、高级管理人员的任职情况和年度薪酬情况、经营业绩考核结果情况.....	32
第六节	政府扶持政策的信息.....	33
第七节	重要事项.....	33
第八节	社会责任的履行.....	35
第九节	履职待遇及有关业务支出情况 .....	38
第十节	内部控制.....	38
第十一节	审计报告.....	41





7. 网址: <http://www.sdsteel.cc>

8. 电子信箱: [shansteel@shansteel.cc](mailto:shansteel@shansteel.cc)

## 二、公司简介

山东钢铁集团有限公司于 2008 年 3 月 17 日注册成立,系山东省人民政府国有资产监督管理委员会、山东国惠投资有限公司和山东省社会保障基金理事会作为股东代表的有限责任公司,总部位于山东济南。

旗下包括山东钢铁股份有限公司、济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司、山东钢铁集团矿业有限公司、山东钢铁集团国际贸易有限公司、山东钢铁集团房地产有限公司、山东钢铁集团财务有限公司、山钢金融控股(深圳)有限公司、山东耐火材料集团有限公司、山信软件股份有限公司、山东钢铁集团永锋淄博有限公司、山东钢铁集团淄博张钢有限公司、山东工业职业学院等子公司(单位),拥有 A+H 股上市公司 4 家、新三板上市公司 1 家。

截至 2020 年末,注册资本 111.93 亿元。企业信用等级 AAA。位列《财富》世界 500 强第 459 位、“2020 中国企业 500 强”第 113 位、“2020 中国制造业企业 500 强”第 43 位,综合竞争力评级连续三年稳居中国钢铁企业 A+ (竞争力极强) 行列。

## 第三节 财务会计报告和审计报告摘要

### 一、财务会计报告

#### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业总收入	22,073,339.54	19,174,169.55	15.12%
营业总成本	21,451,524.49	18,730,263.42	14.53%
销售费用	735,686.69	674,730.46	9.03%
管理费用	576,857.18	581,723.42	-0.84%
财务费用	582,420.96	654,887.10	-11.07%
营业利润	693,602.93	497,080.42	39.54%
投资收益	50,860.31	61,140.62	-16.81%
营业外收入	157,613.93	189,778.24	-16.95%
营业外支出	76,697.88	44,353.78	72.92%
利润总额	774,518.98	642,504.88	20.55%
已交税费总额	865,489.35	880,734.63	-1.73%
净利润	563,872.07	430,006.59	31.13%
营业利润率 (%)	3.14%	2.59%	21.24%
净资产收益率 (%)	8.80%	7.41%	18.76%
项 目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)
资产总额	37,368,513.96	35,709,758.48	4.65%
负债总额	30,943,227.74	29,314,165.05	5.56%
所有者权益	6,425,286.22	6,395,593.43	0.46%

注：1. 以上数据按照年度审计后的决算数据填报。

## 2. 会计报表附注

(1) 报表编制基础：公司财务报表以持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的要求进行编制。

①合并报表范围：公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。2020年度纳入合并范围的直接控制子公司共13户。

②重大会计政策变更、会计估计变更：

a. 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

公司子公司山东钢铁股份有限公司、中泰证券股份有限公司、山东金岭矿业股份有限公司、济南鲁新新型建材股份有限公

司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”),要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本集团仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

b. 首次执行新收入准则对年初财务报表相关项目影响情况

2020 年 1 月 1 日,本公司首次施行上述新收入准则对本集团资产、负债和所有者权益的影响汇总如下

单位:元

项 目	2019-12-31	施行新收入准则影响	2020-1-1
资 产 总 计	357,097,584,780.35		357,097,584,780.35
预收款项	11,543,368,154.77	-2,924,181,988.40	8,619,186,166.37
合同负债		2,587,771,671.15	2,587,771,671.15
其他流动负债	21,947,038,897.80	336,410,317.25	22,283,449,215.05
负 债 合 计	293,141,650,485.41		293,141,650,485.41
负债和所有者权益 (或股东权益)总计	357,097,584,780.35		357,097,584,780.35

c. 主要会计估计变更说明

无

d. 前期会计差错更正

无

(2) 重要会计政策、会计估计的说明

公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在外币业务及外币财务报表折算、应收款项坏帐

准备的计提方法、存货的计价方法、投资性房地产、固定资产折旧、长期待摊费用、租赁等。

**记账基础和计价原则：**公司会计核算以权责发生制为记账基础。公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

**企业合并：**适用于企业会计准则 20 号—企业合并。

**合并财务报表的编制方法：**适用于企业会计准则 33 号—合并财务报表。

**现金及现金等价物的确定标准：**公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**外币业务及外币财务报表折算：**

①外币交易的折算方法。公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法。对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：a. 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币

专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；b. 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

③外币财务报表折算方法。公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中和在利润表中“六、其他综合收益的税后净额”项下中“5. 外币财务报表折算差额”项目单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 金融工具:

适用于企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量、企业会计准则 23 号——金融资产转移、企业会计准则 37 号——金融工具列报。

## 应收款项:

公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1,000.00 万元以上或占某类应收款项余额的 5.00%以上的项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提

### ② 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	以账龄作为信用风险特征
组合 2	关联方往来及股东方欠款、部门备用金、保证金以及经测试确未发生减值的往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账 龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	70.00
5 年以上	90.00

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

④集团关联方之间应收款项不计提坏账准备。

### 预付款项：

公司预付款项主要包括预付款项。在资产负债表日采用个别认定法，有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 存货：

#### ①存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

#### ②存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

#### ③存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### ④存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### ⑤低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### **长期股权投资：**

适用于企业会计准则 2 号——长期股权投资。

#### **投资性房地产：**

##### ①投资性房地产的种类和计量模式

公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

##### ②采用成本模式核算政策

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 固定资产：

#### ①固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

b.该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### ②固定资产分类和折旧方法

公司固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	6-8	5.00	15.83-11.88
办公设备及其他	6-10	5.00	15.83-9.50
机器设备	15-20	5.00	6.33-4.75
房屋及建筑物	35 - 40	5.00	2.71-2.38

### ③固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### ④融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.**在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.**承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.**即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.**承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.**租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### **在建工程：**

### ①在建工程的类别

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### ②在建工程结转固定资产的标准和时点

公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：**a.**固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；**b.**已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；**c.**该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；**d.**所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### ③在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## **借款费用：**

### ①借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款

费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## ②资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：a. 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；b. 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；c. 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 无形资产：

适用于企业会计准则6号——无形资产。

### **长期待摊费用：**

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **职工薪酬：**

适用于企业会计准则 9 号——职工薪酬。

### **预计负债：**

#### **① 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### **② 预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **收入：**

适用于企业会计准则 14 号——收入。

### **建造合同:**

适用于企业会计准则 15 号——建造合同。

### **政府补助:**

适用于企业会计准则 16 号——政府补助（财会〔2017〕15 号）。

### **租赁:**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **①公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **②公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **③公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低

租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ④公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 公允价值计量：

适用于企业会计准则39号——公允价值计量。

#### (3) 会计报表主要项目注释

#### 应收账款

单位：元

种类	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,022,868,690.34	12.57	960,678,253.12	93.92	1,158,469,452.74	13.34	967,172,234.77	83.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,938,906,144.86	85.25	1,064,868,421.96	15.43	7,333,026,225.80	84.42	1,156,897,364.05	15.78
其中：组合1	5,191,995,812.19	63.79	1,064,868,421.96	20.51	5,276,701,056.29	60.75	1,156,897,364.05	21.92
组合2	1,746,910,332.67	21.46			2,056,325,169.51	23.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	177,145,608.07	2.18	175,566,802.11	99.11	195,012,769.30	2.24	194,445,972.03	99.71
合计	8,138,920,443.27	100	2,201,113,477.19	27.17	8,686,508,447.84	100	2,318,515,570.85	26.69

## 存货

单位：元

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	818,262,559.97		818,262,559.97
原材料	5,672,724,296.72	115,113,460.08	5,557,610,836.64
库存商品/开发产品	5,473,618,364.49	117,521,331.44	5,356,097,033.05
其中：已完工房地产开发产品	1,092,444,180.88		1,092,444,180.88
在产品及自制半成品	19,916,759,665.68	708,223,077.40	19,208,536,588.28
其中：已完工未结算工程	2,930,610,226.13	8,102,527.76	2,922,507,698.37
在建房地产开发产品	14,708,713,235.51		14,708,713,235.51
周转材料、备品备件	157,756,271.05		157,756,271.05
委托加工物资	10,993,583.74	7,397,687.27	3,595,896.47
其他	1,470,636,820.27	5,203,870.57	1,465,432,949.70
其中：尚未开发的土地储备	1,325,212,247.89		1,325,212,247.89
合计	33,520,751,561.92	953,459,426.76	32,567,292,135.16

(续)

存货项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	406,168,216.56		406,168,216.56
原材料	5,962,663,972.39	455,989,697.01	5,506,674,275.38
库存商品/开发产品	5,837,326,932.28	185,171,754.93	5,652,155,177.35
其中：已完工房地产开发产品	1,090,335,102.22		1,090,335,102.22
在产品及自制半成品	16,628,124,616.52	721,933,260.46	15,906,191,356.06
其中：已完工未结算工程	1,979,477,608.94		1,979,477,608.94

存货项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在建房地产开发产品	10,989,681,871.06		10,989,681,871.06
周转材料、备品备件	140,289,161.30		140,289,161.30
委托加工物资	43,223,896.70	7,397,687.27	35,826,209.43
其他	2,171,416,783.56		2,171,416,783.56
其中：尚未开发的土地储备	2,149,991,644.28		2,149,991,644.28
合计	31,189,213,579.31	1,370,492,399.67	29,818,721,179.64

## 固定资产

### ① 固定资产原值

单位：元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	43,215,713,228.02	2,566,361,268.45	546,448,294.69	45,235,626,201.78
机械设备	78,068,564,218.64	3,633,279,542.70	1,648,815,123.44	80,053,028,637.90
运输工具	1,511,037,442.07	279,351,437.97	150,903,489.21	1,639,485,390.83
其他	2,551,881,823.53	938,234,107.50	387,059,559.13	3,103,056,371.90
合 计	125,347,196,712.26	7,417,226,356.62	2,733,226,466.47	130,031,196,602.41

### ② 固定资产累计折旧

单位：元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	10,620,418,742.58	1,406,671,515.11	196,081,179.22	11,831,009,078.47
机械设备	28,747,490,508.60	3,231,759,573.88	642,068,432.67	31,337,181,649.81
运输工具	825,653,863.76	121,644,803.04	109,885,243.62	837,413,423.18
其他	1,356,355,812.38	216,031,434.67	167,083,866.57	1,405,303,380.48
合 计	41,549,918,927.32	4,976,107,326.70	1,115,118,722.08	45,410,907,531.94

### ③ 固定资产减值准备

单位：元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	589,571,407.15	3,685,187.70	313,159.40	592,943,435.45
机械设备	1,057,008,675.78	31,214.74	9,917,015.41	1,047,122,875.11
运输工具	11,471,005.48	210,624.90	262,793.71	11,418,836.67
其他	1,608,195.64	50,228,752.90	50,330,066.65	1,506,881.89
合 计	1,659,659,284.05	54,155,780.24	60,823,035.17	1,652,992,029.12

#### ④ 固定资产净额

单位：元

项 目	年初余额	期末余额
房屋建筑物	32,005,723,078.29	32,811,673,687.86
机械设备	48,264,065,034.26	47,668,724,112.98
运输工具	673,912,572.83	790,653,130.98
其他	1,193,917,815.51	1,696,246,109.53
合 计	82,137,618,500.89	82,967,297,041.35

#### 在建工程

单位：元

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
在建工程	7,415,131,778.88	51,244,073.28	7,363,887,705.60	8,078,367,415.95	58,645,438.40	8,019,721,977.55
工程物资	66,361,314.01		66,361,314.01	57,668,456.77	95,000.00	57,573,456.77
合 计	7,481,493,092.89	51,244,073.28	7,430,249,019.61	8,136,035,872.72	58,740,438.40	8,077,295,434.32

#### ① 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
永锋临港一期300万吨精品钢配套项目	24,353,011.32	1,662,030,049.50			1,686,383,060.82
2*3800高炉本体工程	98,769,690.35	449,969,942.93			548,739,633.28
焦化厂焦炉煤气精制工程	341,910,506.87	9,963,709.50	110,156,907.40		241,717,308.97
陶家岭区转炉连铸工程	39,081.38	223,172,908.94			223,211,990.32
其他新旧动能转换项目	38,687,947.83	175,221,191.62			213,909,139.45
济钢金属资源综合利用项目	37,218,544.00	149,923,533.19		59,321.80	187,082,755.39
环保产业园项目	661,443,726.28	261,291,828.93	398,012,212.02	360,885,870.12	163,837,473.07
全厂主干网工程	90,616,971.31	54,457,328.46			145,074,299.77
栖霞新厂区建设工程	130,174,518.23	19,980,896.58	8,503,348.74		141,652,066.07
谷家台铁矿深部开采	84,131,213.10	32,578,921.64	9,972,115.15		106,738,019.59
特钢事业部高端制造装备项目	46,357,774.48	33,881,885.44			80,239,659.92
焦炉烟气脱硫脱硝	49,167,687.62	30,767,512.84			79,935,200.46
热轧工程	70,773,056.81	12,615,588.33	10,421,521.51		72,967,123.63

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
原料场环保提升	57,518,905.20	12,339,045.84			69,857,951.04
炼铁工程	58,045,874.48	5,419,726.35			63,465,600.83
焦化工程	48,577,348.24	14,696,443.95			63,273,792.19
炼钢工程	19,045,451.47	36,697,649.71			55,743,101.18
改扩建工程	48,715,211.88				48,715,211.88
炉卷工程	29,502,128.98	10,295,722.81			39,797,851.79
供配电工程	13,453,239.54	20,070,953.82			33,524,193.36
零星工程	102,362,650.47	61,308,506.30	141,917,298.33		21,753,858.44
环保工程	13,130,168.17	49,069,326.41	53,871,978.95		8,327,515.63
炼铁系统	204,262,098.33	218,486,424.83	416,354,253.57		6,394,269.59
铸管系统	126,527,932.80	305,684,151.79	426,662,396.20		5,549,688.39
焦化厂煤场筒仓一期建设	246,667,885.24	46,383,827.48	289,704,750.16		3,346,962.56
动力系统	123,280,371.45	24,327,936.90	146,207,617.11		1,400,691.24
2*480 烧结机工程	691,097,320.14	359,109,912.14	1,049,189,789.80		1,017,442.48
特钢中型轧钢生产线升级改造	90,772,372.98	19,453,810.69	110,203,542.16		22,641.51
山钢股份莱芜分公司2*480m2 烧结机活性焦脱硫脱硝项目	622,547,684.92	97,419,297.67		719,966,982.59	
莱钢资产二期		295,340,556.72	295,340,556.72		
动能转换工程	238,645,731.37	235,228,854.45	473,874,585.82		
合计	4,407,796,105.24	4,927,187,445.76	3,940,392,873.64	1,080,912,174.51	4,313,678,502.85

## ② 工程物资

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
工程材料	22,284,733.81	6,550,040.62
工程物资	12,946,120.55	33,222,874.75
工程款		
专用设备	31,130,459.65	17,800,541.40
合 计	66,361,314.01	57,573,456.77

## 无形资产

单位：元

项 目	土地使用权	专利权	软件权	商标使用权	交易席位费	采矿权	特许经营权	著作权	其他	合计
一、账面原值										
1. 年初余额	14,528,984,212.00	16,138,755.54	851,446,037.52	2,646,200.00	49,692,394.38	536,764,418.11	540,351,740.99		913,128,375.22	17,439,152,133.76
2. 本期增加金额	1,323,219,487.86	55,700.00	159,048,903.41	172,641.51		364,244,600.00	93,824,283.75	1,138,100.00	785,098,614.28	2,726,802,330.81
(1) 购置	1,126,279,403.62	55,700.00	108,521,446.47	172,641.51		217,504,900.00		1,138,100.00	13,561,200.00	1,467,233,391.60
(2) 投资转入	97,161,895.00					146,739,700.00			771,537,414.28	1,015,439,009.28
(3) 企业合并增加										
(4) 其他	99,778,189.24		50,527,456.94				93,824,283.75			244,129,929.93
3. 本期减少金额	1,235,563,777.34	235,157.86	3,139,381.25		54,140.00	77,185,020.00	48,488,023.73		245,494,188.21	1,610,159,688.39
(1) 处置	1,186,279,824.53		3,128,612.02		54,140.00					1,189,462,576.55
(2) 合并范围减少		235,157.86	10,769.23							245,927.09
(3) 其他	49,283,952.81					77,185,020.00	48,488,023.73		245,494,188.21	420,451,184.75
4. 期末余额	14,616,639,922.52	15,959,297.68	1,007,355,559.68	2,818,841.51	49,638,254.38	823,823,998.11	585,688,001.01	1,138,100.00	1,452,732,801.29	18,555,794,776.18
二、累计摊销										
1. 年初余额	2,072,887,209.89	10,819,526.29	458,978,535.35	2,639,200.00	43,796,614.38	264,176,572.58	61,906,633.51		567,292,334.97	3,482,496,626.97
2. 本期增加金额	276,335,144.78	439,411.25	132,002,351.05	13,815.09		38,056,742.90	42,887,156.03	15,806.95	82,169,739.28	571,920,167.33
(1) 摊销	239,676,270.73	439,411.25	132,002,351.05	13,815.09		38,056,742.90	42,887,156.03	15,806.95	82,169,739.28	535,261,293.28

(2) 投资转入	36,658,874.05									36,658,874.05
(3) 其他										
3. 本期减少金额	121,512,558.92	145,898.93	3,095,362.23			75,771,485.47	25,581,631.85		164,887,165.20	390,994,102.60
(1) 处置	112,872,161.06		3,051,813.94				25,581,631.85			141,505,606.85
(2) 合并范围变化		145,898.93	43,548.29							189,447.22
(3) 其他	8,640,397.86					75,771,485.47			164,887,165.20	249,299,048.53
4. 期末余额	2,227,709,795.75	11,113,038.61	587,885,524.17	2,653,015.09	43,796,614.38	226,461,830.01	79,212,157.69	15,806.95	484,574,909.05	3,663,422,691.70
三、减值准备										
1. 年初余额	14,461,722.27		51,282.15		5,000,000.00	3,442,707.55			26,254,973.46	49,210,685.43
2. 本期增加金额						29,246,930.49				29,246,930.49
(1) 计提						29,246,930.49				29,246,930.49
(2) 其他										
3. 本期减少金额						30,660,465.02				30,660,465.02
(1) 处置						30,660,465.02				30,660,465.02
4. 期末余额	14,461,722.27		51,282.15		5,000,000.00	2,029,173.02			26,254,973.46	47,797,150.90
四、账面价值										
1. 期末账面价值	12,374,468,404.50	4,846,259.07	419,418,753.36	165,826.42	841,640.00	595,332,995.08	506,475,843.32	1,122,293.05	941,902,918.78	14,844,574,933.58
2. 期初账面价值	12,441,635,279.84	5,319,229.25	392,416,220.02	7,000.00	895,780.00	269,145,137.98	478,445,107.48		319,581,066.79	13,907,444,821.36

## 短期借款

单位：元

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	6,319,583,935.17	5,734,067,296.35
抵押借款	781,270,000.00	914,400,000.00
保证借款	23,502,730,554.37	24,780,033,922.76
信用借款	6,296,808,852.35	4,263,875,328.74
抵押、质押和保证借款	1,418,500,000.00	871,168,983.75
加：应付利息	2,630,031.28	2,296,512.04
合计	38,321,523,373.17	36,565,842,043.64

## 长期借款

单位：元

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	2,149,900,000.00	280,401,063.17
抵押借款	2,888,830,152.32	3,133,614,321.95
保证借款	8,853,581,000.00	5,663,955,000.00
信用借款	7,592,941,254.73	11,396,030,742.89
抵押、质押和保证借款	12,271,629.60	43,520,151.38
加：应付利息	638,788.89	510,106.27
合计	21,498,162,825.54	20,518,031,385.66

## 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	58,548,856,976.91	67,819,249,231.10
次级债券	11,257,706,792.31	11,465,921,780.71
长期收益凭证	767,054,665.27	688,731,153.44
资产证券化产品	706,719,440.00	558,328,000.00
合计	71,280,337,874.49	80,532,230,165.25

## 实收资本

单位：元

投资者名称	年初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
山东省社会保障基金理事会	1,119,298,983.40	10			1,119,298,983.40	10
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	7,835,092,883.80	70			7,835,092,883.80	70
山东国惠投资有限公司	2,238,597,966.80	20			2,238,597,966.80	20
合计	11,192,989,834.00	100			11,192,989,834.00	100

## (二) 利润表

单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	220,733,395,412.43	191,741,695,528.12
其中：营业收入	2	208,786,398,924.13	181,934,151,883.33
△利息收入	3	5,008,551,683.55	4,807,323,974.06
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	6,938,444,804.75	5,000,219,670.73
二、营业总成本	6	214,515,244,948.62	187,302,634,201.07
其中：营业成本	7	186,682,355,738.14	160,157,392,385.86
△利息支出	8	2,805,943,418.63	3,218,852,753.94
△手续费及佣金支出	9	1,743,607,399.79	925,892,932.14
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	1,321,528,293.33	1,432,517,004.63
销售费用	16	7,356,866,870.83	6,747,304,640.85
管理费用	17	5,768,571,841.72	5,817,234,160.57
研发费用	18	3,012,161,794.52	2,454,569,287.76
财务费用	19	5,824,209,591.66	6,548,871,035.32
其中：利息费用	20	7,074,933,259.96	7,296,822,805.01
利息收入	21	2,299,364,768.52	1,953,614,717.96
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	268,460,201.57	82,857,738.84
其他	23		
加：其他收益	24	688,414,765.08	319,342,140.24
投资收益（损失以“-”号填列）	25	508,603,074.99	611,406,248.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收	26	282,299,363.42	279,904,734.32

益			
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-5,494,678.13	-12,187,535.09
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	476,288,928.31	788,528,777.90
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-393,238,128.63	-254,079,842.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-904,352,433.76	-763,009,555.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	347,657,342.86	-158,257,369.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	6,936,029,334.53	4,970,804,191.12
加：营业外收入	35	1,576,139,250.62	1,897,782,360.33
其中：政府补助	36	1,179,792,190.42	1,712,682,435.66
减：营业外支出	37	766,978,786.03	443,537,768.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	7,745,189,799.12	6,425,048,783.01
减：所得税费用	39	2,106,469,105.85	2,124,982,864.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	5,638,720,693.27	4,300,065,918.71
（一）按所有权归属分类：	41	——	——
归属于母公司所有者的净利润	42	892,941,019.93	149,842,598.61
*少数股东损益	43	4,745,779,673.34	4,150,223,320.10
（二）按经营持续性分类：	44	——	——
持续经营净利润	45	5,638,720,693.27	4,300,065,918.71
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	54,917,277.61	320,810,367.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	19,336,956.88	153,099,604.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	177,550,174.89	121,346,621.25
1.重新计量设定受益计划变动额	50		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	28,834,401.83	-26,825,650.17
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	148,715,773.06	148,172,271.42
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-158,213,218.01	31,752,983.45
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-1,132,613.58	596,165.66
☆2.其他债权投资公允价值变动	57	-94,404,026.86	2,546,756.47
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
☆6.其他债权投资信用减值准备	61	-18,480,104.94	30,030,794.65
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
8.外币财务报表折算差额	63	-44,196,472.63	-1,420,733.33

9. 其他	64		0
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	35,580,320.73	167,710,762.50
七、综合收益总额	66	5,693,637,970.88	4,620,876,285.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	912,277,976.81	302,942,203.31
*归属于少数股东的综合收益总额	68	4,781,359,994.07	4,317,934,082.60
八、每股收益：	69	—	—
基本每股收益	70		
稀释每股收益	71		

### （三）审计报告的意见类型

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 第四节 董事会报告摘要

### 一、董事会对公司报告期内总体经营情况的分析

1. 经营情况：2020 年实现营业总收入 2207.33 亿元；实现利润总额 77.45 亿元；实现归属母公司净利润 8.93 亿元。

2. 资产负债情况：资产总额 3736.85 亿元，比年初 3570.98 亿元增加 165.87 亿元；负债总额 3094.32 亿元，比年初 2931.42 亿元增加 162.90 亿元；资产负债率 82.81%。截至 2020 年末，公司存续债券 1225.79 亿元（含权益类债券），筹集资金全部按照募集资料列明的用途使用。

3. 投资状况：全年累计完成投资 900,773.8 万元。其中，固定资产投资完成 547,056 万元，股权投资完成 353,717.8 万元。按主业非主业区分，全年非主业投资 9,540 万元，占比 1.06%；主业投资占比 98.94%。

### 二、董事会对公司核心竞争力情况的分析

1. 综合实力。公司经营绩效大幅跃升，改革发展破题成

势，政治生态持续向好，综合实力显著增强，资产规模近 3800 亿元，营业收入突破 2200 亿元，利润水平稳定在百亿级。保持区域优势、产业优势、管理优势、治理结构优势的同时，核心竞争力取得新提升、新突破，在冶金工业规划研究院发布的中国钢铁企业综合竞争力排行榜中，发展质量评估值连续第三年达到 A+（竞争力极强），稳居第一梯队，达到世界一流，2020 年首次进入世界 500 强。

2. 盈利能力。2020 年营业收入增幅 15.12%，高于行业 4.26 个百分点；利润总额增幅 20.55%，利润水平高于行业 13.95 个百分点，整体盈利水平明显提升。

3. 规模效率。在装备水平基本没变的情况下，2020 年铁、钢、材产量生产效率提升显著，钢、材年产量首次突破 3000 万吨大关，产能利用率实现跃升，铁、钢、材增幅高于行业。

4. 绿色发展。坚持生态优先、绿色发展，3 家公司获评山东省重污染天气重点行业绩效 A 级企业，3 家公司获评 B 级企业，其中日照公司成为全省第一家也是唯一一家长流程联合钢铁企业 A 级企业，莱芜分公司焦化厂成为全省焦化行业唯一一家 A 级企业。山钢集团成为我省乃至钢铁行业绿色发展的推动者、践行者、领跑者。

### 三、董事会对公司未来发展战略和面临风险的分析

1. 发展战略：确立以构建具有全球竞争力的世界一流企业为目标，建设魅力山钢。到“十四五”末，初步建成以动能持续化、产业生态化、品牌高端化、运营国际化为基本特

征的国内一流、国际先进的现代化钢铁强企业。

今后三年是山钢集团从求生存到谋发展的巩固期、本质化运营水平的提升期、发展空间的拓展期和高质量发展的关键期。2020-2022 年行动方略为：聚合资源、开放共享，构建安全高效钢铁产业生态圈；动能转换、创新治理，打造绿色智能行业发展新标杆。加快新旧动能转换，以转型升级为主攻方向，以钢铁产业生态圈建设为基本路径，以综合竞争力提升为目标追求，以深化改革为发展动力，以绿色智能为重要支撑，着眼在未来钢铁产业格局中的地位目标，完善公司治理体系，提升公司治理效能，努力走在国企转型升级前列、国内钢企综合竞争力前列、省属企业深化改革前列、国内钢铁行业信息化建设第一梯队前列，打造绿色智能行业发展新标杆。

## 2. 可能面对的风险

（1）宏观经济波动风险：新冠肺炎疫情影响、美国对中国发起的贸易战科技战、全球经济复苏进程仍然具有较大不确定性，世界经济呈现低增长、低通胀、低利率、高债务、高风险特征；国内经济复苏远没有达到常态化水平，具有较大的不稳定、不均衡、不确定等特点，经济下行压力仍然较大，有效需求总体趋弱；国内钢铁产业上游供应链安全亟待增强，长期看钢铁行业仍然面临需求下降、减量调整的压力，钢铁行业将逐步转向低利润甚至微利的状态，影响规模经济 and 专业化分工效果发挥。

(2) 政策导向风险：2020 年国家发布“2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和”目标，开展碳交易将成为国家落实碳达峰、碳中和目标任务的重要手段。钢铁行业作为拟首批纳入全国统一碳市场的八个重点行业之一，将成为落实碳减排、实现“碳达峰、碳中和”目标的重要领域。碳排放权市场化交易将成为企业生产经营的双刃剑，后期需持续关注相关政策的出台。

(3) 市场竞争风险：钢企间的竞争由企业间竞争、产业链间的竞争发展到生态圈间的竞争，进入新一轮行业兼并重组、布局优化转型升级的调整期。

(4) 国际化经营风险：受国际动荡局势和不可抗力影响，公司国际化事业开展遇到各种挑战，存在战略定位不精准，或在国际化事业开展过程中偏离战略目标方向等风险。

(5) 发展质量风险：对标世界一流企业和高质量发展目标，大而不活、大而不优、大而不强等问题依然突出。冶金工业规划研究院发布的 2020 年钢铁企业发展质量评估中，公司代表企业发展竞争力和绩效竞争力的主要指标仍有明显短板。

## 第五节 集团董事、监事、高级管理人员的任职情况和年度薪酬情况、经营业绩考核结果情况

### 一、集团董事、监事、高级管理人员任职和薪酬情况

企业负责人报告期内薪酬尚未核定，待核定后及时公

开。

二、省国资委确认的报告年度经营业绩考核结果（或考核等级）

省国资委对省管企业负责人 2020 年度绩效考核正在进行中，待批复后及时公开。

三、企业领导人员经济责任履职情况

报告期内无审计、国资、财政等有关部门对企业领导人员开展经济责任审计或对其审计、检查情况。

## 第六节 政府扶持政策的信息

面对新冠肺炎疫情冲击影响和复杂的宏观经济形势，中央和山东省政府出台了推动经济复苏、企业纾困、以“六保”促“六稳”、促进高质量发展系列政策。

## 第七节 重要事项

一、报告期内发生的重大事项及对企业的影晌

报告期内，公司未发生 1000 万元以上的重大诉讼、重大仲裁案件。

二、“三重一大”有关事项

报告期内，公司党委常委会作出决定、决议 173 项；董事会审议通过各类议案 127 项。严格执行干部管理有关规定，解聘副总经理 1 名、财务总监 1 名。坚持党管干部原则，注重发挥市场机制作用，聘任 1 名总审计师，全年选拔调整公司党委管理的领导人员 66 人次，其中提拔和进一步使用 6

人。

### 三、重要关联交易事项

#### 主要购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	采购商品/接受劳务	钢铁产品	6,685,755.70	市场价格
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	采购商品/接受劳务	动力等	399,197.44	市场价格
日照港山钢码头有限公司	采购商品/接受劳务	运输加工维修等劳务	22,948,946.42	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	采购商品/接受劳务	铁矿石	234,988,102.49	市场价格
威海济钢启跃船材有限公司	采购商品/接受劳务	钢铁产品	79,444.40	市场价格
莱芜钢铁集团复合材料工程技术有限公司	采购商品/接受劳务	运输加工维修等劳务	4,373,305.37	市场价格
莱芜钢铁集团复合材料工程技术有限公司	销售商品/提供劳务	原辅材料等	680,994.83	市场价格
山东莱钢银亮材有限公司	销售商品/提供劳务	钢材仓储	10,014.68	市场价格
山东莱钢银亮材有限公司	销售商品/提供劳务	租赁费	380,952.38	市场价格
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	销售商品/提供劳务	房屋租赁收入	359,642.20	市场价格
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	销售商品/提供劳务	物业类收入	32,904.13	市场价格
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	销售商品/提供劳务	钢铁产品及副产品	259,823,651.08	市场价格
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	销售商品/提供劳务	租赁、餐饮、运输、各类服务等	730,147.25	市场价格
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	销售商品/提供劳务	运输费	1,265,423.67	市场价格

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
日照港山钢码头有限公司	销售商品/提供劳务	动力及其他	7,651,350.88	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	工程施工	43,617,955.82	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	零部件	380,530.98	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	电	2,430,963.57	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	废石款	663,439.97	市场价格
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品/提供劳务	劳务费	3,436,455.03	市场价格
威海济钢启跃船材有限公司	销售商品/提供劳务	钢铁产品	78,644,148.82	市场价格
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	销售商品/提供劳务	钢铁产品	480,844,668.18	市场价格
淄博鲁川气体有限公司	销售商品/提供劳务	销售水、电、气	69,801,107.15	市场价格
山东国惠投资有限公司	利息收入	利息收入	10,468,602.72	市场价格
山钢国际投资有限公司	利息收入	利息收入	123,599,274.79	市场价格

## 第八节 社会责任的履行

### 一、职工劳动合同的签订、履行等劳动法律法规的遵守和执行情况

报告期内，公司严格遵守和执行《劳动法》《劳动合同法》等国家及山东省、属地的有关法律法规政策，与职工及时签订、变更劳动合同关系，规范合法建立用工关系。结合企业实际，建立健全公司内部有关规章制度，对职工的权利和义务、社会保险、薪酬福利、带薪休假等都有明确的规定，在维护企业和职工双方的合法权益、构建和谐劳动关系、贯彻落实劳动保障政策法规方面起到了积极的作用。依法妥善

做好“僵尸企业”处置、混合所有制改革职工安置工作。劳企关系融洽，未发生过劳动关系及劳动保障纠纷问题。

## 二、人才引进、职工招聘、职工培训等人才队伍建设情况

公司认真贯彻落实中央、省委省政府、省国资委关于人才工作的决策部署，深入推进人才强企和人才优先发展战略，不断强化人才支撑引领作用，为山钢集团首次跻身世界500强、实现高质量发展奠定了坚实基础。全年共引进海内外院士3人，入选中国科协青年人才托举计划1人、省泰山产业领军人才蓝色人才专项1人，自主培养享受国务院政府特殊津贴、齐鲁首席技师等高级人才13人/次；通过社会招聘和校园招聘引进各类专业人才872人。

## 三、职工劳动、安全及卫生保护情况

修订完善《安全生产责任制》《安全合格班组达标验收标准》，制定实施《权属二级公司安全总监管理办法》《2020年度员工安全素质提升教育实施方案》，深化落实《关于进一步强化安全生产基层基础工作的意见》，强化安全风险分级管理，大力推动安康杯等各类安全竞赛，开展公司安全管理专业技术比武，安全生产工作进一步夯实。深入开展安全生产标准化建设，所有冶炼单元均达到安全生产标准化二级标准。克服疫情影响，积极创造条件组织两批次197名职工开展了一线职工疗休养活动。持续开展夏送清凉工作，面向高温、户外作业岗位职工开展慰问活动，切实保障职工安全权益。

面对新冠肺炎疫情，公司坚决贯彻落实上级决策部署，迅速建立“1447”工作机制，形成工作方案和应急预案，构筑起疫情防控坚固防线。抓紧抓实抓细疫情防控各项措施，第一时间为职工配备《新冠病毒肺炎防控手册》等疫情防控资料；设立首期新冠肺炎防控工作专项资金 973.05 万元，专门用于为职工群众采购防疫物资；走访慰问湖北一线抗疫医务人员及援鄂人员家属并发放慰问金；扎实做好孕期、哺乳期等特殊群体女职工防疫帮扶工作，以实际行动扛起国有企业应有的政治责任和社会责任。

#### 四、企业开展的环境治理及保护情况

认真贯彻落实习近平生态文明思想，把环保工作纳入年度工作同研究、同部署。层层签订《环境保护目标责任书》，压实生态环保主体责任。持续加大环保投入，扎实推进《绿色发展行动方案（2019-2020年）》《钢铁超低排放改造实施计划》，对废气、废水、废渣按照“源头削减、过程控制、末端治理”的原则，实施全过程全方位治理，有组织排放设施全部提标升级改造，无组织排放大气污染物全部有组织治理；实施废水深度处理回用和清洁运输改造，建立健全环保在线监测监控管理平台，环境质量和管理水平持续提升，在全省率先实现钢铁全流程全工序超低排放。日照公司、莱芜分公司焦化厂等分别被评为全省钢铁、焦化行业唯一一家 A 级企业，实现绿色发展三年行动方案、钢铁超低排放治理实施计划、污染防治攻坚战和环保绩效提标升级任务目标的完美收官，生态环境质量明显改善。

## 五、企业提供安全的产品和服务，遵守商业道德情况

公司始终秉承“重顾客，重改进，重创新，重品牌”的质量意识，积极践行“产品+服务”的经营理念，高度重视遵守商业道德，持续深入推行顾客满意工程，努力为广大客户提供满意的产品和服务。以提升产品实物质量和管理的精益含量为方向，以做好质量管理体系运行、产品认证、六西格玛管理、名牌战略为重点，强化客户参与，形成客户、订单流失责任追溯考核评价机制，积极提升质量管理水平，为客户创造价值。各主体生产单位充分结合学习型组织理论和卓越绩效模式的推行，创建以客户需求为中心的、自上而下的推动模式，以黑带项目实施为载体，推动六西格玛管理的深化和落实；名牌战略和管理创新、科技创新成绩突出，经营绩效和社会效益显著。

## 六、对外大额捐赠、赞助情况

报告期内，公司对外捐赠支出总额为2601.50万元。其中，向定点扶贫地区捐赠530万元，公益性捐赠2071.50万元。

## 第九节 履职待遇及有关业务支出情况

公司领导人员2020年发生公务用车使用费用125.54万元，公务交通补贴18.1万元，通讯费6.01万元，业务招待费用28.61万元，国内差旅费11.6万元，培训费17.14万元。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制制度建设情况

先后制定印发《关于规范山钢集团相关名称的通知》《合规管理指引》《法律共性业务运行管理办法》《纠纷处理管理办法》《国有资本管理风险提示函工作规则》和《国有资本管理问题通报工作规则》《风险内控管理指引》等规章制度，进一步强化内部控制，从业务流程原点实施风险防控，把制度创新转化为治理效能，保障公司持续健康稳定发展。

## 二、内部控制审计报告

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) JONTEN CPAS



### 内部控制审计报告

中天运[2021]控字第00007号

山东钢铁集团有限公司:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了山东钢铁集团有限公司(以下简称山钢集团)2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是山钢集团董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为山钢集团于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十七日

# 第十一节 审计报告

中天运会计师事务所 JONTEN CPAS



## 审计报告

中天运[2021]审字第01847号

山东钢铁集团有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了山东钢铁集团有限公司（以下简称山钢集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估山钢集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山钢集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山钢集团的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山钢集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山钢集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



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

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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

二〇二一年四月二十七日

山东钢铁集团有限公司  
2021年6月30日