

公司代码：600231

转债代码：110070

公司简称：凌钢股份

转债简称：凌钢转债

凌源钢铁股份有限公司

2025 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张鹏、主管会计工作负责人由宇及会计机构负责人（会计主管人员）张磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司 2025 年度亏损，结合当前生产经营情况和未来业务发展需求，公司 2025 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 3 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会 | 33 |
| 第五节 | 重要事项 | 54 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 | 68 |
| 第七节 | 债券相关情况 | 76 |
| 第八节 | 财务报告 | 79 |

| | |
|------------|--------------------------------------|
| 备查文件 目录 | 经公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表 |
| | 经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| | 本报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 上期所 | 指 | 上海期货交易所 |
| 辽宁证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会辽宁监管局 |
| 朝阳市国资委 | 指 | 朝阳市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中钢协 | 指 | 中国钢铁工业协会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司、本公司或凌钢股份 | 指 | 凌源钢铁股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 凌源钢铁股份有限公司章程 |
| 鞍钢集团 | 指 | 鞍钢集团有限公司 |
| 凌钢集团 | 指 | 凌源钢铁集团有限责任公司 |
| 保国公司 | 指 | 凌钢股份北票保国铁矿有限公司 |
| 钢管公司 | 指 | 凌钢股份北票钢管有限公司 |
| 国贸公司 | 指 | 凌源钢铁国际贸易有限公司 |
| 大连公司 | 指 | 凌钢（大连）钢材经销有限公司 |
| 北京公司 | 指 | 北京凌钢物资供销有限公司 |
| 沈阳公司 | 指 | 沈阳凌钢钢材销售有限公司 |
| 山东公司 | 指 | 凌钢（山东）特钢销售有限公司 |
| 旭阳能源 | 指 | 凌源旭阳能源有限公司 |
| 凌钢热电 | 指 | 凌源钢铁热电有限责任公司 |
| 凌钢运输 | 指 | 凌源钢铁运输有限责任公司 |
| 建平磷铁 | 指 | 建平磷铁矿业有限公司 |
| 鞍山钢铁 | 指 | 鞍山钢铁集团有限公司 |
| 鞍钢股份 | 指 | 鞍钢股份有限公司 |
| 鞍矿机械 | 指 | 鞍钢矿山机械制造有限公司 |
| 德邻陆港 | 指 | 德邻陆港供应链服务有限公司 |
| 鞍钢国贸 | 指 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 |
| 鞍钢财务公司 | 指 | 鞍钢集团财务有限责任公司 |
| 鞍钢资本控股 | 指 | 鞍钢集团资本控股有限公司 |
| 天津泰悦 | 指 | 天津泰悦投资管理有限公司 |
| 辽宁方大 | 指 | 辽宁方大集团实业有限公司 |
| 九江萍钢 | 指 | 九江萍钢钢铁有限公司 |
| 宏运资本 | 指 | 宏运（深圳）资本有限公司 |
| 凌钢屿朔 | 指 | 凌钢屿朔维保（凌源）有限公司 |
| 鞍钢朝阳钢铁 | 指 | 鞍钢集团朝阳钢铁有限公司 |
| 鞍钢关宝山矿业 | 指 | 鞍钢集团关宝山矿业有限公司 |
| 鞍矿弓长岭公司 | 指 | 鞍钢集团矿业弓长岭有限公司 |
| 鞍钢自动化 | 指 | 鞍钢集团自动化有限公司 |
| 鞍钢矿业 | 指 | 鞍钢集团矿业有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2025年1-12月 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

| | | |
|-------------|---|--|
| 原燃料 | 指 | 钢铁生产中所需要的燃料和原材料，包括：铁矿石、煤炭、焦炭和废钢等。 |
| 粗钢 | 指 | 固化过程最初阶段形成的钢，即钢锭和连铸坯半制品。 |
| 表观消费量 | 指 | 就某个国家或经济体系而言，该国家或经济体系的总（钢材）生产量加总（钢材）进口量，减去该国家或经济体系的总（钢材）出口量。 |
| 焦炭 | 指 | 炼焦煤通过加热分解、固化和收缩等一系列复杂物理化学过程后形成的固体燃料。 |
| 生铁 | 指 | 含碳量大于2%的铁碳合金，工业生铁含碳量一般在2.5%。 |
| 废钢 | 指 | 在生产生活过程中淘汰或者损坏的作为回收利用的废旧钢铁；其含碳量一般小于2.0%，硫、磷含量均不大于0.05%。 |
| 炼铁 | 指 | 把烧结矿、铁矿中的铁还原出来的过程。 |
| 炼钢 | 指 | 把生铁、废钢等中的杂质氧化脱除至规定范围，然后添加铁合金，最终使碳及合金元素达到规定范围的过程。 |
| 转炉 | 指 | 炉体可以转动，使用吹入氧气的炼钢炉，是一种比较先进的炼钢炉。 |
| 连铸 | 指 | 连续铸钢、钢水经连续铸钢机连续不断的铸成一定断面形状和尺寸的钢坯的过程。 |
| 轧钢 | 指 | 钢坯钢锭经轧钢轧制成各类钢材产品的过程。 |
| 热轧 | 指 | 把钢坯加热至再结晶温度以上后，进行轧制的过程。 |
| 螺纹钢 | 指 | 热轧带肋钢筋的俗称。普通热轧钢筋其牌号由HRB和牌号的屈服点最小值构成。H、R、B分别为热轧（Hotrolled）、带肋（Ribbed）、钢筋（Bars）三个词的英文首位字母。主要用于房屋、桥梁、道路等土建工程建设。 |
| 板材 | 指 | 锻造、轧制或铸造而成的钢板。按厚度分类，可分为薄板、中板、厚板和特厚板。按生产方式分类，可分为热轧钢板和冷轧钢板。 |
| 钢坯 | 指 | 在铸钢过程中生产的半制成产品，包括连铸坯及初轧坯。 |
| 型材 | 指 | 按一定断面形状的长形钢材产品，其横断面一般类似H、I、L、T、U或Z等英文字母。 |
| 热轧中宽带钢、中宽热带 | 指 | 为适应不同工业部门生产各类金属或机械产品的需要而生产的一种窄而长的钢板，通常宽度小于600mm称为窄钢带，中宽热带产品指宽度400-800mm的热轧钢带（卷）。 |
| 棒材 | 指 | 指产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形、八角形等简单断面，并以直条交货的钢材。 |
| 线材 | 指 | 直径为5.5-14mm的盘成线圈状的钢线材料。线材大多用卷材机卷成盘卷供应，故又称为盘条或盘圆。 |
| 高炉利用系数 | 指 | 每立方米高炉有效容积一昼夜产铁吨数。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称 | 凌源钢铁股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 凌钢股份 |
| 公司的外文名称 | Lingyuan Iron & Steel Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | LINGSTEEL |
| 公司的法定代表人 | 张鹏 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 由宇 | 田雪源 |
| 联系地址 | 辽宁省凌源市钢铁路3号凌源钢铁股份有限公司董事会秘书办公室 | 辽宁省凌源市钢铁路3号凌源钢铁股份有限公司董事会秘书办公室 |
| 电话 | 0421-6838259 | 0421-6762383 |
| 传真 | 0421-6831910 | 0421-6831910 |
| 电子信箱 | lggf_zqb@126.com | lggf_zqb@126.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|------------------------|
| 公司注册地址 | 辽宁省凌源市钢铁路3号 |
| 公司办公地址 | 辽宁省凌源市钢铁路3号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 122500 |
| 公司网址 | http://www.lggf.com.cn |
| 电子信箱 | lggf_zqb@126.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 凌源钢铁股份有限公司董事会秘书办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A | 上海证券交易所 | 凌钢股份 | 600231 | |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市黄浦区南京东路61号四楼 |
| | 签字会计师姓名 | 郭顺玺、张万斌 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 营业收入 | 15,660,884,264.63 | 18,097,403,207.97 | -13.46 | 20,320,981,873.83 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 15,259,984,822.21 | 17,904,682,076.36 | -14.77 | 20,009,355,934.53 |
| 利润总额 | -1,602,818,684.15 | -2,146,335,333.59 | 不适用 | -916,170,235.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 | 不适用 | -681,174,235.80 |

| | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,570,537,837.56 | -1,470,549,542.04 | 不适用 | -664,228,460.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -162,628,760.18 | -980,036,190.48 | 不适用 | 1,714,855,095.65 |
| | 2025年末 | 2024年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2023年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,019,311,663.21 | 5,626,874,492.71 | -28.57 | 7,423,147,105.65 |
| 总资产 | 15,446,955,878.18 | 15,254,977,735.56 | 1.26 | 16,460,269,457.20 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.56 | -0.59 | 不适用 | -0.24 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.56 | -0.59 | 不适用 | -0.24 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.56 | -0.52 | 不适用 | -0.23 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -32.24 | -25.62 | 不适用 | -8.75 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -32.52 | -22.44 | 不适用 | -8.53 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.06 | -0.34 | 不适用 | 0.60 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.41 | 1.97 | -28.43 | 2.60 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|----------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 3,880,702,054.33 | 3,496,913,644.73 | 4,381,080,321.48 | 3,902,188,244.09 |
| 归属于上市公司股 | -251,907,534.31 | -326,255,031.09 | -265,518,972.91 | -713,574,922.56 |

| | | | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 东的净利润 | | | | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -252,100,867.98 | -324,089,492.10 | -271,731,724.79 | -722,615,752.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -133,264,154.37 | 237,381,864.39 | -104,094,591.61 | -162,651,878.59 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2025年金额 | 附注(如适用) | 2024年金额 | 2023年金额 |
|--|---------------|---------|-----------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -247,361.81 | | -282,421,486.33 | -770,346.41 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,035,442.92 | | 7,299,908.45 | 4,677,063.51 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,944,853.72 | | 6,061,289.77 | -595,000.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 243,072.05 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 1,864,150.93 | | 2,131,194.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,208,039.91 | | -11,070,226.52 | -18,603,065.99 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 661,500.00 | | 605,500.00 | 665,000.00 |
| 减：所得税影响额 | 12,241.21 | | -69,486,507.21 | 2,319,426.15 |
| 少数股东权益影响额(税后) | | | | |
| 合计 | 13,281,376.69 | | -207,907,312.51 | -16,945,775.04 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| 营业收入金额 | 1,566,088.43 | | 1,809,740.32 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 40,089.95 | | 19,272.11 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%) | 2.56 | / | 1.06 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、 | 40,089.95 | 销售材料、 | 19,272.11 | 销售材料、 |

| | | | | |
|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | | 出租固定 资产、无形 资产 | | 出租固定 资产、无形 资产 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 40,089.95 | | 19,272.11 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,525,998.48 | | 1,790,468.21 | |

十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减(%) | 2023年 |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润 | -1,559,779,741.37 | -1,679,292,897.55 | 不适用 | -681,174,235.80 |

十三、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他非流动金融资产 | 13,545,000.00 | 12,215,000.00 | -1,330,000.00 | -1,330,000.00 |
| 应收款项融资 | 166,396,787.09 | 97,250,999.73 | -69,145,787.36 | |
| 合计 | 179,941,787.09 | 109,465,999.73 | -70,475,787.36 | -1,330,000.00 |

十四、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的业务情况

公司所从事的主要业务为冶金产品生产、经营、开发，黑色金属矿石开采、洗选及深加工。主要产品有优特圆钢、热轧中宽带钢、螺纹钢、钢坯、工业纯铁等，采购的主要产品有铁矿石、煤炭、焦炭等。经营模式以自产自销为主。报告期内公司的主营业务未发生变化。

公司生产的“华凌”牌热轧圆钢主要用于机械、汽车、矿山、铁路、船舶、石油、化工、锅炉、风电等领域；具有规格齐全、物理及化学性能稳定，强度高、塑性及韧性好、尺寸精度高、表面光洁、包装牢固整齐、标识清晰、规格覆盖广等特点。产品销往全国 20 多个省区。

公司生产的“华凌”牌热轧中宽带钢产品广泛应用于冷轧、镀锌、焊管、高速公路护栏板、摩托车链轮、高铁垫圈、农机具耙片、旋耕刀、锯片、链条、剪刀、汽车零部件、光伏支架等对硬度、强度、韧性有特殊要求的制造加工类行业。具有尺寸偏差小，表面质量好，物理及化学性能稳定，S、P 含量低，性能稳定，批量组织灵活等特点。市场覆盖全国 20 多个省市及地区。

公司生产的“菱圆”牌热轧带肋钢筋是上期所交割品牌；具有物理及化学性能稳定、强度高、塑性好、尺寸精度高等特点。在我国第一条具有世界先进水平的高速铁路——京沪高铁、被誉为“中国铁路现代化的标志性工程”——秦沈高速客运专线、世界最长的跨海大桥——港珠澳大桥、东北最大水利工程——嫩江尼尔基水利枢纽、世界规模最大的抽水蓄能电站——河北丰宁抽水蓄能电站、徐大堡核电站、上海浦东国际机场、北京奥运场馆、大连湾海底隧道工程、盘锦石化精细化工项目等国家重点工程及巴基斯坦核电、马达加斯加机场路项目、老挝磨万铁路、尼日利亚拉伊铁路等基础设施建设中被广泛使用。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、报告期内公司所处行业情况

1. 行业情况

公司所属行业为钢铁行业。2025 年钢铁行业处于“减量发展、存量优化”的深度调整阶段，整体呈现“产量结构分化、出口创历史新高、需求结构性转型、盈利边际改善”的特征。尽管行业仍面临“三高三低”（高产量、高成本、高出口、低需求、低价格、低效益）压力，但龙头企业通过产品结构升级、成本管控及出口拓展实现盈利修复，行业集中度提升与高端化转型趋势显著。

2025 年国内钢铁呈现粗钢、生铁减产幅度扩大，钢材增速提升；出口创新高、进口持续回落；铁矿石量增价跌；钢价延续下行；工业价格通缩压力略有加大的运行特征，供需矛盾进一步加大，粗钢表观消费量同比下降 7.1%至 8.29 亿吨。

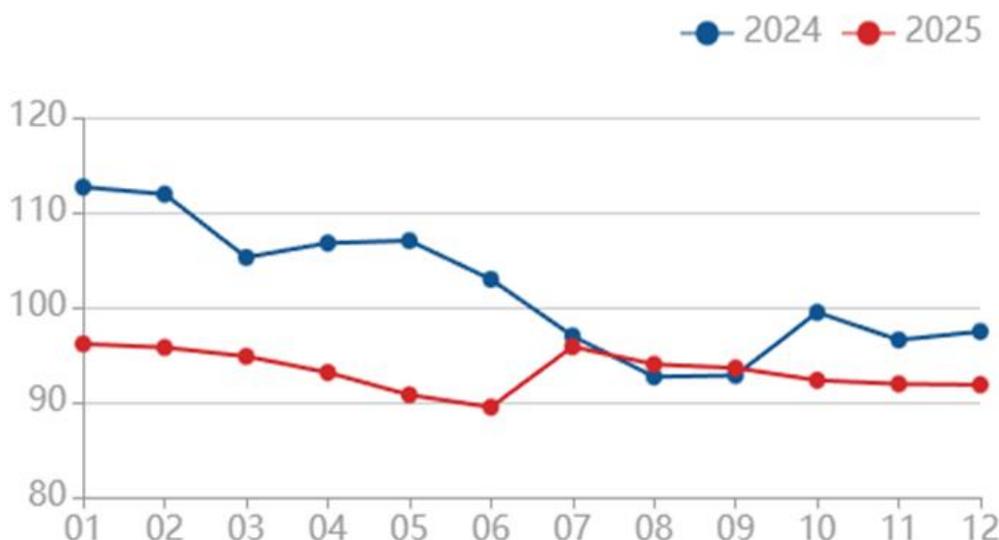
2025 年，中国粗钢产量为 9.61 亿吨，同比下降 4.4%；生铁产量为 8.36 亿吨，同比下降 3.0%；钢材产量为 14.46 亿吨，同比增长 3.1%。粗钢表观消费量为 8.29 亿吨，同比下降 7.1%。钢材出口量为 1.19 亿吨，同比增长 7.5%；出口均价为 694 美元/吨，同比下降 8.1%。钢材进口量为 606 万吨，同比下降 11.1%；进口均价为 1696 美元/吨，同比基本持平，微升 0.4%。铁矿石进口量为 12.59 亿吨，同比增长 1.8%；进口均价为 101.16 美元/吨，同比上涨 3.5%。

2025 年末，国内钢材综合价格指数为 91.87 点，较 2024 年末的 97.47 点下降 5.6%。全年平均指数为 95.62 点，同比下降 6.7%。

2025 年，全国工业生产者出厂价格（PPI）同比下降 2.6%，工业生产者购进价格（PPIRM）同比下降 3.0%。

重点统计钢铁企业全年实现利润总额 1151 亿元，同比增长 140%，其中钢铁主业实现利润 445 亿元，由亏转盈。全年实现营业收入 6.1 万亿元，同比下降 3.1%；营业成本 5.7 万亿元，同比下降 4.5%。

2024 年至 2025 年中钢协中国钢材价格指数



上述行业数据源于国家统计局和中国钢铁工业协会。

2. 公司所处的行业地位

公司是以黑色金属冶炼及压延加工为主的企业，主要产品有优特圆钢、热轧中宽带钢、螺纹钢、钢坯、工业纯铁等。公司的全资子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司是以生产铁精矿为主的矿山企业；凌源钢铁国际贸易有限公司是以采购、销售钢材产品、副产品和大宗原燃材料等为主的子公司；沈阳凌钢钢材销售有限公司、北京凌钢物资供销有限公司、凌钢（山东）特钢销售有限公司是以经销公司钢材产品为主的子公司。上述各子公司均是与公司主业上下游产业链相关的企业，均能够按照公司确定的年度生产经营目标有计划地为公司提供大宗原燃材料、销售产品，是公司完成年度生产经营任务的重要保障。

上述各子公司情况详见本节“五、报告期内主要经营情况”之“（七）主要控股参股公司分析”。

公司有高炉 3 座，其中，2300m³ 高炉 1 座、2290m³ 高炉 1 座（2025 年 5 月投产运行）、1000m³ 高炉 1 座；转炉 4 座，全部为 120 吨转炉，粗钢产能 599.5 万吨；轧材产能 701 万吨，其中带钢 140 万吨，线材 60 万吨，棒材（含螺纹钢）453 万吨，钢管 48 万吨。

公司产品在行业中的地位详见本节“四、报告期内核心竞争力分析”。

三、经营情况讨论与分析

报告期，面对复杂的市场环境和钢铁主业降本增效的持续压力，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，坚决贯彻党中央、国务院决策部署，承压奋进，砥砺前行，在攻坚克难中逐步构建比较竞争优势，推动生产经营各项指标持续改善，凌钢股份发展呈现稳中有进、进中提质的良好态势，奋力答好六张答卷。

（一）坚持把提升价值创造能力作为前进方向，尽心竭力答好经营卷。围绕算账经营和精细化管理，推进稳生产、拓市场、降成本和控费用，经营管理取得新突破。成本管控持续向好。以“精焦杂矿+保铁机制”为核心，强化对标找差、系统联动，生铁成本分位值从年初 30 分位提升至单月最高 77 分位。通过采购半径优化、调整运输结构、运费议价及渠道整合，吨钢物流费用较上年降低 11.3%。采销协同持续增强。实施“三矿三用”，调整配矿结构和定价方式，探索推行全员价格监督和事后评价体系，吨钢综合采购价格比上年降低 231 元、比行业多降 14 元。销售组建以核心产品为中心的矩阵式SBU团队，实施“近域化、终端化、品牌化”营销策略，本域近域销量、直供比分别较上年提升 5%、4%，其中东北区域销量 140 万吨。

（二）坚持把深化改革融合发展作为重要动力，守正创新答好改革卷。围绕整合融合和提质增效，用好改革“关键一招”，激发高质量发展新动能。三项制度改革不断深化，清退 13 家协力相关方，协力费用压减 4356 万元，压减率达 14.7%，清退协力相关方 13 家，清退比例达 24.53%，全年主业实物劳动生产率 1253 吨/人，同比增长 16%。完成薪酬一体化改革，制定劳效提升

工资总额奖励办法,对96名生产管理及高技能骨干人才开展第二批限制性股权激励。组织架构配置实现突破,全面深化资源配置,组建数智创新部、经营财务部、制造管理运行中心、安全生产监督部;推进北票钢管吸收合并,整合9个业务同类、同质或具备协同潜力的作业区,将4个作业区优化调整为厂直管班组,核减50人以下作业区9个,作业区总体优化比例20%。管理体系模式不断创新,优化流程提升效率,清理冗余业务节点4390个,节点总数下降28%。改进原燃料质量管理,识别关键风险点18项,初步形成覆盖主要业务环节质量管理体系体系和管控机制。

(三)坚持把培育新质生产力作为主攻方向,持之以恒答好创新卷。围绕科技创新引领升级,不断增强创新意识,加快培育形成新质生产力。结构调整实现突破。落实“去螺增优”发展战略,10月份螺纹钢彻底停产,全年优特钢材占比69.3%,同比提升7.5个百分点,圆钢、带钢实现双增优。质量管控实现跃升。完善全流程质量追溯体系,上线并深度运维ERP质量系统,实现制造、成本、销售环节质量数据一体化管控,产品质量异议万吨发生量较年初降低70.9%;主导锚链钢通过多国船级社认证,65Mn钢带、42CrMoA圆钢获“金杯优质产品”称号。创新成果不断转化。申报专利118项,认定专有技术31项;荣获创新方法大赛奖励10项,其中国家级三等奖1项,省级一等奖4项;《高品质优特钢关键工艺技术开发及应用集成》成果通过2025年辽宁省冶金行业科学技术成果评价,达到国际先进水平。

(四)坚持把“三化”转型升级作为首要战略,聚精会神答好发展卷。围绕高端化、智能化、绿色化方向,加快构建高质量产业体系,实现转型发展。向高端化转型。坚持“四不原则”加大“销产研财”协同,全年研发并试制新产品123个,其中108个新产品实现销售,8个新产品符合战略新兴产业新材料。向智能化加速。基础管理全面夯实,实现信息化“三统一”;数智应用效能彰显,主业产线智能化改造率达35%,3D岗位机器换人率达50%。向绿色化迈进。完成除尘灰冷压球技术指标测算、产线设计及项目实施方案编制;高炉煤气催化燃烧技术12月份实现生产应用。

(五)坚持把防范风险管控工作作为关键屏障,慎终如始答好稳定卷。围绕严守底线、筑牢防线原则,强安全、严法纪、护生态、稳资金,风险防控有力有效。安全基础不断夯实。全面落实安全工作部署,扎实推进安全生产治本攻坚三年行动,持续深化“一件一案”“日统计、日报告”和相关方“四统一”管理,着力开展“一件事”全链条、消防安全集中整治及安全生产雷霆行动,突出关键时期的安全管控,安全生产形势总体稳定受控。绿色发展持续筑牢。全面做好中央环保督察迎检工作,围绕超低排放、固废管理、排污许可等存在问题加快整改,已完成整改23项;同时强化固体废物全流程监管、在线监测设备运行管理,全方位提升厂区环境面貌。资金运作成效显著。综合融资成本稳步降低,12月末降至2.10%,较年初降低62个BP,年化减少财务费用0.36亿元;授信总额达199亿元,较年初增加95亿元,授信结构持续改善。法治根基不断夯实。实施风险内控合规综合项目建设,形成“合规内控两评价”“两库三手册”“重点领域四指引”工作体系和机制,为实现责任到岗位、流程到系统管理目标奠定坚实基础。健全初信初访化解、地企联动协调等工作机制,彻底化解存量信访案件,重大节点和敏感时段公司大局持续稳定。

(六)坚持把发挥群团共建作用作为重要支撑,凝心聚力答好同心卷。劳动竞赛激发创效活力。围绕生产经营重点难点,广泛开展“熔铸匠心、质效领航”主题劳动和技能竞赛27项,组织“补短板、助长板、强弱项、提效能”专项劳动竞赛20项,下发奖励99.2万元,有效激发了职工的劳动热情和创新活力。四季度算账经营工序劳动竞赛,5#连铸机获集团竞赛月度冠军。民生实事筑牢幸福根基。26项公司级、101项基层单位级民生实事项目均已按时间节点全面完成,职工满意率100%,职工获得感、幸福感、安全感持续增强。多层次职工保障体系不断完善。为全体职工续保省职工互助保障,全年431人次申领互助金73.2万元,有效缓解职工医疗负担。2025年职工福利标准达到人均976.5元。做优夏送清凉、冬送温暖、节日慰问、金秋助学及困难职工慰问等活动,发放慰问金63.93余万元。加强党建带团建,充分发挥了青年生力军和突击队作用。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司秉持“自强、诚信、求实、创新”的企业精神,通过引进吸收和自主创新,大力实施产品结构调整,全面加快企业转型升级,实现高质量发展。

1、品牌质量优势

公司是全国冶金系统首批通过 ISO9001-2000 标准认证的企业之一,通过了 IATF16949 汽车质量管理体系认证。曾先后获得全国质量管理先进单位、中冶 MC 认证最具影响力企业和 MC 认证十年质量稳定企业、全国守合同重信用企业、中国企业管理杰出贡献奖、全国卓越级智能工厂、中国卓越钢铁企业品牌、第九届辽宁省省长质量奖金奖、辽宁省质量管理先进单位、辽宁省服务型制造示范企业等荣誉。公司坚持“数字赋能”引领高质量发展,通过销产研财一体化不断提高研发、工艺技术和质量管理水平。“华凌”牌热轧圆钢成为国内市场主导品牌,45# 圆钢是北方领军品牌;以个性化定制、柔性化生产的“华凌”牌中宽热带在“2022(第六届)中国管带产业链高峰论坛”上被评为“2022 年度中国带钢领导品牌”,中宽热带机组已成为国内品种钢特色生产线;摩托车链轮用钢荣获“2022 中国冶金行业最具竞争力产品(单项冠军产品)”,是我国摩托车链轮出口的指定品牌;中宽热带、圆管坯、焊接钢管等产品多次被评为辽宁省名牌产品;热轧带肋钢筋(螺纹钢)、热轧盘条、中宽热带和热轧圆钢等多个品种规格获得国家冶金产品质量金杯奖、国家免检产品等荣誉称号;焊接钢管已通过美国石油协会 API 认证。

2、区域市场优势

公司地处辽宁、河北、内蒙古三省交汇的凌源市,东连辽宁中部工业城市群,南临环渤海经济圈,西接京津冀都市圈,距沈阳 360 公里左右,距北京约 370 公里,距锦州港 200 公里,距秦皇岛港 280 公里,距内蒙古的赤峰市不足 200 公里,海陆兼备,交通便利,是连接“京津冀一体化”协同发展区域、东北振兴区域以及蒙古国与沿海港口的关键节点,优越的地理位置使得公司在资源保障、钢材销售等方面均占有一定优势。

3、技术创新优势

公司以鞍凌重组为契机,进一步推进研发机构优化配置改革,坚持战略引领、创新驱动、优化配置、高效协同的原则,保留原独有的、具有较强能力和自身优势的研发单元,调整弱项或短板研发单元配置,建立与鞍钢集团钢铁研究院协同研发体制机制,打造科研项目、科研成果、研发平台、社会资源、重大项目联合攻关“五要素”的协同研发创新机制,深度融入鞍钢集团研发体系,深化“四个统筹、四个共享”,实现协同研发与资源共享“一盘棋”运作,不断提升公司整体科技研发创新能力与实力,引领产品迭代升级,努力将公司技术中心打造成为国家级企业技术中心。

以“体系化布局、精准化申报、协同化创新”为核心,构建多层次创新体系。现拥有省级研发平台 2 个,成功加入海洋装备金属材料及其应用全国重点实验室、辽宁省油页岩综合开发利用创新中心、辽宁省农机关键备件材料技术进口替代智造创新联盟,通过耐蚀钢产业创新联盟初审,共建联合研发中心 2 个。各平台靶向攻关,省级平台主攻自主新产品开发与工艺改进,加入创新联盟助力融入产业链生态,完善布局、提升关键领域创新力,联合研发中心强化校企协同与成果中试;2025 年成功开发 20CrMnMoH、SK85、FAS2225、LGNJ-1 等国标及个性化新产品 123 个,22 个新产品填补凌钢 CrMnMo 系齿轮、工程机械斗齿、高强度油井管坯、非调质钢、专项用钢、耐候钢等多类产品领域的空白,近 10 个新产品符合工业战略性新兴产业分类目录中“新材料产业”。近年来,φ6.5mmSWRCH22A、φ6.5~14mmML40Cr 冷镦钢及 φ100~150mm42CrMoA 合金结构钢、Φ48mm—Φ52mm 的 40MnBHH 汽车半轴用钢、汽车用钢 Cf53 圆钢、优质碳素结构钢 65Mn 中宽热带、优质碳素结构钢冷轧基料 65Mn-LZ 中宽热带等通过了省级新产品鉴定;120t 转炉底吹系统与炉衬同寿命长寿技术、以石灰石为主要造渣材料炼钢新工艺、含铝钢轻钙处理技术应用、整体内装水口在八机八流铸机上的应用技术、热轧带肋钢筋降钒增氮工艺开发、φ100mm~φ150mm 合金结构钢 40Mn2 开发、2.5mm 规格优质碳素结构钢 40Mn 热轧钢带开发、φ45mm 规格 LG-B2-1 磨球用热轧圆钢开发、优质棒材制造关键技术、应对高有害元素负荷的原燃料协同优化炼铁技术研发与实践、高品质优特钢关键工艺技术开发及应用集成等通过辽宁省金属学会冶金科技成果鉴定,其中优质棒材制造关键技术、应对高有害元素负荷的原燃料协同优化炼铁技术研发与实践、高品质优特钢关键工艺技术开发及应用集成首次达到国际先进水平。2025 年在省、国家举办的创新方法大赛中,获国家三等奖 1 项,省一等奖 4 项、二等奖 2 项、三等奖 5 项。截止 2025 年末,公司累计获得国家知识产权局授权专利 294 项,其中 15 项发明专利、278 项实用新型专利、1 项外观专利,共获得 25 项软件著作权;完成国际 ISO10144

标准和汽车钢质量管理体系（IATF16949）认证并进入辽宁省优秀产品名录，船用锚链圆钢成功取得美国 ABS、挪威 DNV、英国 LR、法国 BV 的国际船级社认证证书。

公司锚定数字化转型与智能化升级核心方向，率先上线行业首套全栈式自主可控 ERP 平台，整合人、财、物、产、供、销等关键业务流程，打破信息孤岛，实现企业资源的全面协同和高效管控；以 AI 赋能为引擎、价值创造为导向，大力推进废钢智能验质、煤焦全自动检验分析等关键项目落地投运，生产运营智能化水平得到有效提升；持续筑牢网络安全防线，为“数字凌钢”建设提供坚实支撑。2025 年，公司凭借扎实的数字化实践，首批通过两化融合管理体系 3.0 及数字化转型管理体系 AAAA 级评定，成功构建基于数据驱动的全价值链精细化管理模式，企业数字管理能力迈入行业先进行列，为高质量发展注入强劲数字动能。

4、规范运营优势

聚焦价值创造、算账经营，实施更深层次体制机制优化和更成熟有效市场运营变革，深化顶层设计，强化攻坚执行，着力打造权责利对等的管控架构，全面构建灵活高效的经营主体，实现运营效率稳步提升。以“体系化、规范化、高效化”为目标，持续完善制度体系、优化业务流程、强化合规管控，为公司高质量发展提供坚实制度保障。不断探索凌钢信息化、数字化、智能化发展新思路、新举措，持续推进产业数字化、数字产业化。凌钢在智能制造、数字化转型方面取得突出成效，获评“2024 年卓越级智能工厂”“辽宁省数字化车间”，并成为全国首批两化融合管理体系 3.0 和数字化转型管理体系 4A 级评定企业，行业影响力显著提升。

报告期，公司模拟能源系统市场化运营改革，开展算账经营，优化产线生产模式，全力推进发节电，应用节能新技术等措施，能耗量显著降低；遵循合理利用和节约水资源的理念，通过对用水工序实施定额管理，制定节水措施节约用水。报告期，吨钢有组织颗粒物排放量 0.34 千克，吨钢二氧化硫排放量 0.09 千克，吨钢氮氧化物排放量 0.21 千克，吨钢耗新水完成 0.25 吨。

五、报告期内主要经营情况

报告期，公司累计生产钢 488.00 万吨，同比下降 6.81%；生产铁 456.98 万吨，同比下降 5.54%；钢材商品量 435.68 万吨，同比下降 15.08%，其中优特钢材 301.85 万吨，同比增长 4.85%。实现营业收入 156.61 亿元，同比减少 13.46%；营业总成本 171.80 亿元，同比减少 13.13%；实现净利润-15.57 亿元，同比减亏 7.22%。报告期末，公司拥有总资产 154.47 亿元，较上年末增加 1.26%；负债总额 114.28 亿元，较上年末增加 18.69%；股东权益 40.19 亿元，较上年末降低 28.57%。报告期末资产负债率 73.98%，较上年末升高 10.87 个百分点。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|--------------|--------------|---------|
| 营业收入 | 1,566,088.43 | 1,809,740.32 | -13.46 |
| 营业成本 | 1,659,406.70 | 1,918,018.21 | -13.48 |
| 销售费用 | 8,185.77 | 14,044.77 | -41.72 |
| 财务费用 | 8,711.42 | 4,109.97 | 111.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,262.88 | -98,003.62 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,791.80 | -89,826.97 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 52,670.66 | 102,503.70 | -48.62 |
| 资产减值损失 | 8,468.60 | 20,398.58 | -58.48 |
| 其他收益 | 535.06 | 1,993.53 | -73.16 |
| 投资收益 | 129.52 | 2,534.14 | -94.89 |
| 营业外支出 | 768.99 | 30,227.20 | -97.46 |
| 所得税费用 | -4,556.22 | -46,787.85 | 不适用 |

销售费用变动原因说明：主要是清洁运输、机车倒运费及薪酬减少影响。

财务费用变动原因说明：主要是为满足经营活动和投资活动需求增加借款，利息支出增加；及受存款利率下调，利息收入减少综合影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年调整融资结构，应付票据解付较本年增加影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年1#-4#高炉装备升级、绿色发展综合改造工程等项目支付货币资金减少影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是调整融资结构，增加低成本供应链融资、减少流动资金贷款影响。

资产减值损失变动原因说明：主要是计提存货跌价准备及固定资产减值准备减少影响。

其他收益变动原因说明：主要是收到余热余压综合利用增值税即征即退税额减少影响。

投资收益变动原因说明：主要是期货业务收益减少及因参股公司旭阳能源本年净利润减少，确认的投资收益减少影响。

营业外支出变动原因说明：主要是上年固定资产拆除处置影响。

所得税费用变动原因说明：主要是凌钢股份母公司2024年1-9月对亏损确认递延所得税资产，而本年对亏损未确认递延所得税资产影响。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 黑色金属冶炼及压延加工 | 14,518,807,442.57 | 15,485,608,267.09 | -6.66 | -15.25 | -15.48 | 增加0.29个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 棒材 | 9,669,599,045.40 | 10,270,705,107.39 | -6.22 | -18.73 | -19.17 | 增加0.58个百分点 |
| 中宽热带 | 3,767,665,253.61 | 3,990,263,746.22 | -5.91 | -12.97 | -13.52 | 增加0.68个百分点 |
| 钢坯 | 1,076,057,538.66 | 1,205,537,653.00 | -12.03 | 2,324.67 | 2,554.96 | 减少9.71个百分点 |
| 其他 | 5,485,604.90 | 19,101,760.48 | -248.22 | -99.36 | -98.00 | 减少237.07个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 华北地区 | 5,727,160,708.48 | 6,154,382,725.75 | -7.46 | -8.67 | -8.76 | 增加0.10个百分点 |
| 东北地区 | 2,689,077,028.46 | 2,845,626,697.59 | -5.82 | -17.43 | -17.09 | 减少0.44个百分点 |
| 华东地区 | 5,565,626,105.22 | 5,896,593,984.98 | -5.95 | -23.86 | -24.73 | 增加1.22个百分点 |
| 中南地区 | 167,988,018.06 | 185,082,592.64 | -10.18 | 61.38 | 77.38 | 减少9.94个百分点 |
| 西北地区 | 12,759,422.31 | 12,798,064.86 | -0.30 | -27.20 | -29.51 | 增加3.30个百分点 |
| 其他地区 | 356,196,160.04 | 391,124,201.27 | -9.81 | 107.41 | 108.53 | 减少0.59个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 线上 | | | | | | |
| 线下 | 14,518,807,442.57 | 15,485,608,267.09 | -6.66 | -15.25 | -15.48 | 增加0.29个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

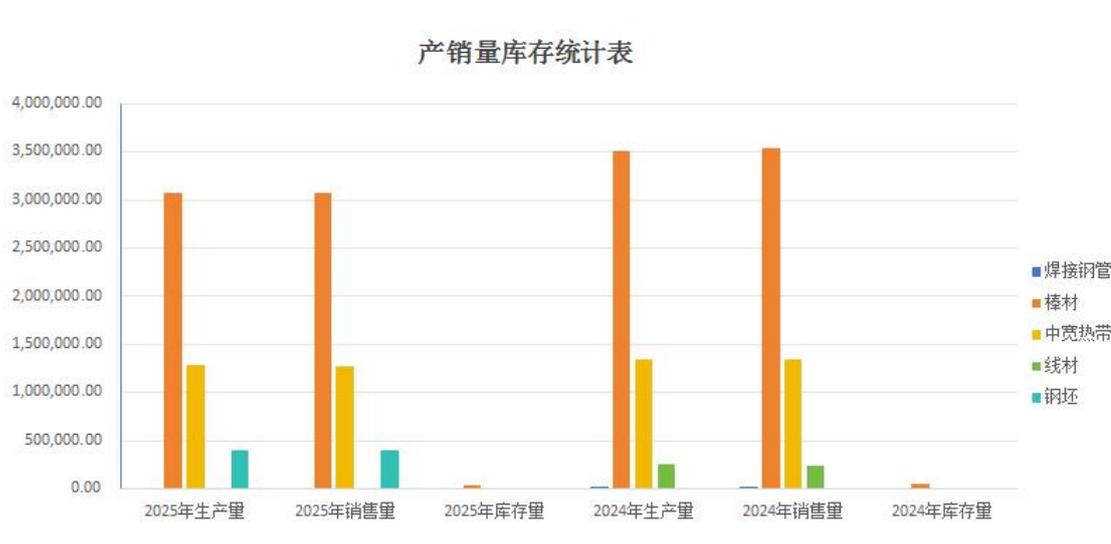
主营业务分地区收入和成本大幅变动的主要原因是公司持续推进产品结构调整, 聚焦高附加值产品。优特圆钢、中宽热带产销量占比增加, 螺纹钢、线材产销量占比减少, 导致相应区域产品的销售收入和成本出现大幅变动。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 焊接钢管 | 吨 | 681.00 | | 1,748.65 | -96.85 | -100.00 | 27.58 |
| 棒材 | 吨 | 3,074,544.00 | 3,075,596.18 | 44,310.06 | -12.39 | -13.15 | -5.36 |
| 中宽热带 | 吨 | 1,281,469.00 | 1,278,735.71 | 9,468.37 | -4.93 | -5.12 | 53.18 |
| 线材 | 吨 | 131.00 | 2,066.22 | | -99.95 | -99.14 | -100 |
| 钢坯 | 吨 | 395,745.82 | 395,745.82 | | 2,807.66 | 2,807.66 | |

产销量情况说明



(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位: 元 币种: 人民币

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------------|--------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 黑色金属冶炼及压延加工 | 原材料 | 7,838,814,904.80 | 50.62 | 9,112,808,318.27 | 49.73 | -13.98 | |
| | 燃料动力 | 5,131,930,579.71 | 33.14 | 6,877,398,280.19 | 37.54 | -25.38 | |
| | 人工 | 642,652,743.08 | 4.15 | 651,588,664.31 | 3.56 | -1.37 | |
| | 折旧 | 436,694,153.14 | 2.82 | 417,786,547.17 | 2.28 | 4.53 | |
| | 其他 | 1,435,515,886.36 | 9.27 | 1,261,967,453.01 | 6.89 | 13.75 | |
| | 合计 | 15,485,608,267.09 | 100 | 18,321,549,262.95 | 100.00 | -15.48 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |

| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
|------|--------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|------------------|------|
| 棒材 | 原材料 | 5,210,080,803.34 | 33.64 | 6,391,606,939.93 | 34.89 | -18.49 | |
| | 燃料动力 | 3,386,035,743.75 | 21.87 | 4,686,778,763.25 | 25.58 | -27.75 | |
| | 人工 | 423,742,039.27 | 2.74 | 456,108,975.66 | 2.49 | -7.1 | |
| | 折旧 | 288,342,154.59 | 1.86 | 283,626,589.13 | 1.55 | 1.66 | |
| | 其他 | 962,504,366.44 | 6.22 | 888,764,894.65 | 4.85 | 8.30 | |
| | 合计 | 10,270,705,107.39 | 66.33 | 12,706,886,162.62 | 69.36 | -19.17 | |
| 中宽热带 | 原材料 | 2,008,839,391.50 | 12.97 | 2,250,142,654.64 | 12.28 | -10.72 | |
| | 燃料动力 | 1,327,386,818.88 | 8.57 | 1,807,410,870.80 | 9.86 | -26.56 | |
| | 人工 | 179,231,442.00 | 1.16 | 151,388,757.35 | 0.83 | 18.39 | |
| | 折旧 | 119,394,880.54 | 0.77 | 105,652,292.44 | 0.58 | 13.01 | |
| | 其他 | 355,411,213.30 | 2.3 | 299,547,513.24 | 1.63 | 18.65 | |
| | 合计 | 3,990,263,746.22 | 25.77 | 4,614,142,088.47 | 25.18 | -13.52 | |
| 钢坯 | 原材料 | 612,356,576.70 | 3.95 | 23,611,682.68 | 0.13 | 2,493.45 | |
| | 燃料动力 | 412,136,066.07 | 2.66 | 16,346,549.54 | 0.09 | 2,421.24 | |
| | 人工 | 38,053,893.66 | 0.25 | 1,816,283.28 | 0.01 | 1,995.15 | |
| | 折旧 | 26,813,488.64 | 0.17 | 1,816,283.28 | 0.01 | 1,376.28 | |
| | 其他 | 116,177,627.93 | 0.75 | 1,816,283.28 | 0.01 | 6,296.45 | |
| | 合计 | 1,205,537,653.00 | 7.78 | 45,407,082.06 | 0.25 | 2,554.96 | |
| 其他 | | 19,101,760.48 | 0.12 | 955,113,929.80 | 5.21 | -98.00 | |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

前五名客户中按照同一控制口径合并计算列示的有杭州热联集团股份有限公司、物产中大集团股份有限公司。

前五名供应商中按照同一控制口径合并计算列示的无。

A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额617,944.03万元，占年度销售总额39.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额191,887.46万元，占年度销售总额12.25%。

前五名供应商采购额878,833.54万元，占年度采购总额60.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额691,328.95万元，占年度采购总额47.60%。

B. 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|--------------|-----------|---------------|
| 1 | 杭州热联集团股份有限公司 | 81,305.60 | 5.19 |
| 2 | 物产中大集团股份有限公司 | 57,888.89 | 3.70 |

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 (%) |
|----|-----------------|-----------|---------------|
| 1 | 江苏徐州港务集团供应链有限公司 | 42,042.61 | 2.90 |
| 2 | 赤峰市海澳铁精粉有限公司 | 38,807.77 | 2.67 |
| 3 | 北票保得矿产实业有限责任公司 | 36,562.97 | 2.52 |

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

□适用 √不适用

前五名供应商

□适用 √不适用

D. 报告期内公司存在贸易业务收入

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 贸易业务开展情况 | 本期营业收入 | 上期营业收入 | 本期营业收入比上年同期增减 (%) |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|
| 主要经营冶金产品、副产品、矿产品、煤炭等业务的采购、销售 | 444,146.14 | 630,067.60 | -29.51 |

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

□适用 √不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上年同期 | 同比增减变动 (%) |
|------|----------------|----------------|------------|
| 销售费用 | 81,857,739.58 | 140,447,717.83 | -41.72 |
| 管理费用 | 310,454,568.90 | 316,028,040.06 | -1.76 |
| 研发费用 | 13,174,794.36 | 9,867,834.72 | 33.51 |
| 财务费用 | 87,114,243.76 | 41,099,657.70 | 111.96 |

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--------------------|--|--------------------|---------------------------|---|
| 高品质优特钢关键工艺技术开发及应用 | 通过对凌钢优特钢产线“炼钢—轧钢”全流程调研和技术研究，优化改进各工序生产技术。 | 该项目结题，达到预期目标并推广使用。 | 技术水平达到国际先进水平。 | 夯实优特钢圆钢产品质量稳定性基础，攻克多项质量缺陷，促进产品高端化，提升产品竞争力，为企业高质量发展提供坚实支撑。 |
| 高碳磨球钢大方坯内部质量控制研究 | 解决高碳磨球钢大方坯凝固缺陷和洁净度方面问题，优化工艺，提升内部质量，支撑高端产品开发。 | 达到预期目标，产品得到客户试用认可。 | 实现批量稳定供货并使用，质量水平达到国内先进水平。 | 突破质量瓶颈，增强市场竞争力，积累核心技术，为高端化转型与效益增长注入持久动力。 |
| 工具钢新产品开发及质量稳定性控制研究 | 开发工具钢新产品，优化生产工艺，提升产品质量稳定性。 | 达到预期目标，产品客户试用合格。 | 实现批量稳定供货，质量水平达到国内先进水平。 | 丰富带钢高附加值产品系列，提升市场竞争力与份额，创造持续收益，有力支撑产品结构优化升级。 |

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 378,411,709.39 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 378,411,709.39 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.42 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0 |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

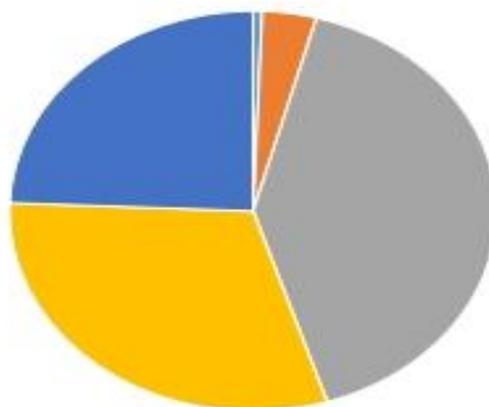
| | |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 834 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 15.91 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 5 |
| 硕士研究生 | 30 |
| 本科 | 341 |
| 专科 | 255 |
| 高中及以下 | 203 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 71 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 436 |

| | |
|--------------------|-----|
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 171 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 156 |
| 60岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

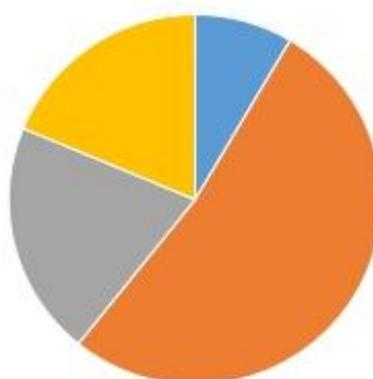
适用 不适用

2025年研发人员学历结构



■ 博士研究生 ■ 硕士研究生 ■ 本科 ■ 专科 ■ 高中及以下

2025年研发人员年龄结构



■ 30岁以下（不含30岁） ■ 30-40岁（含30岁，不含40岁）
 ■ 40-50岁（含40岁，不含50岁） ■ 50-60岁（含50岁，不含60岁）
 ■ 60岁及以上

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

单位：万元

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 | 同比增减变动 (%) |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| 收到的税费返还 | 106.54 | 11,852.74 | -99.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30,482.14 | 90,153.13 | -66.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,129.42 | 40,425.29 | -52.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 47,282.95 | 90,557.94 | -47.79 |
| 取得借款收到的现金 | 183,777.18 | 334,385.94 | -45.04 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 531.00 | 3,299.22 | -83.91 |
| 偿还债务支付的现金 | 102,452.00 | 189,572.78 | -45.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,892.38 | 6,873.84 | 58.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 18,293.13 | 38,734.84 | -52.77 |

收到的税费返还变动原因说明：主要是上年收到增值税留抵退税额，而本年未收到增值税留抵退税额影响。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要是银承保证金比例逐步降低，释放的银承保证金减少影响。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：主要是上年支付江苏银行合同纠纷赔偿款、三供一业款项影响。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：主要是本年1#-4#高炉装备升级、绿色发展综合改造工程等项目支付货币资金减少影响。

取得借款收到的现金变动原因说明：主要是调整融资结构，增加低成本供应链融资，减少流动资金借款影响。

收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要是收限制性股票激励认购款减少影响。

偿还债务支付的现金变动原因说明：主要是上年提前偿还高息借款影响。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：主要是满足经营活动和投资活动需求增加借款从而增加利息支出影响。

支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：主要是偿还融资租赁款减少影响。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|-----------|------------------|-----------|------------------|---------------------|------|
| 应收款项融资 | 9,725.10 | 0.63 | 16,639.68 | 1.09 | -41.55 | (1) |
| 预付账款 | 45,002.68 | 2.91 | 21,178.87 | 1.39 | 112.49 | (2) |
| 其他应收款 | 2,645.92 | 0.17 | 6,495.19 | 0.43 | -59.26 | (3) |
| 其他流动资产 | 19,835.68 | 1.28 | 13,339.27 | 0.87 | 48.70 | (4) |
| 在建工程 | 11,815.93 | 0.76 | 99,922.24 | 6.55 | -88.17 | (5) |
| 使用权资产 | 5,285.88 | 0.34 | 10,541.59 | 0.69 | -49.86 | (6) |
| 短期借款 | 50,662.60 | 3.28 | 30,000.00 | 1.97 | 68.88 | (7) |
| 其他应付款 | 75,065.16 | 4.86 | 53,720.85 | 3.52 | 39.73 | (8) |

| | | | | | | |
|-------------|------------|-------|------------|------|---------|------|
| 一年内到期的非流动负债 | 168,536.39 | 10.91 | 30,095.26 | 1.97 | 460.01 | (9) |
| 应付债券 | | | 20,953.20 | 1.37 | -100.00 | (10) |
| 租赁负债 | | | 5,406.63 | 0.35 | -100.00 | (11) |
| 递延收益 | 16,675.51 | 1.08 | 1,918.87 | 0.13 | 769.03 | (12) |
| 库存股 | 15,190.38 | 0.98 | 10,373.47 | 0.68 | 46.43 | (13) |
| 专项储备 | 5,492.18 | 0.36 | 4,112.87 | 0.27 | 33.54 | (14) |
| 未分配利润 | -35,121.71 | -2.27 | 120,603.94 | 7.91 | -129.12 | (15) |

其他说明：

- (1) 主要是为加快资金周转，提升资金使用效率，对应收票据进行贴现影响。
- (2) 主要是预付焦炭款增加影响。
- (3) 主要是收回到期融资租赁保证金影响。
- (4) 是留抵的增值税增加影响。
- (5) 主要是本年 1#-4#高炉装备升级等项目转入固定资产综合影响。
- (6) 是使用权资产计提折旧影响。
- (7) 主要是满足经营活动需求及保障资金安全增加借款影响。
- (8) 主要是 1#-4#高炉装备升级项目对应的应付工程款增加影响。
- (9) 主要是一年内到期的长期借款及应付债券增加影响。
- (10) 是一年内到期的可转换债券调整至一年内到期的非流动负债列报影响。
- (11) 是偿还到期的融资租赁款影响。
- (12) 主要是收到政府补助影响。
- (13) 主要是股份回购影响。
- (14) 主要是安全生产费计提大于使用影响。
- (15) 是亏损影响。

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------------|----------------|------|
| 货币资金 | 132,139,142.14 | |
| 其中：银行承兑汇票保证金 | 113,930,165.10 | 其他 |
| 银行存款 | 6,281,335.00 | 抵押 |
| 银行存款 | 11,859,715.22 | 其他 |
| 银行存款 | 67,926.82 | 冻结 |
| 合计 | 132,139,142.14 | |

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

钢铁行业经营性信息分析

1、按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 按加工工艺区分的种类 | 产量（吨） | | 销量（吨） | | 营业收入 | | 营业成本 | | 毛利率（%） | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 热轧钢材 | 4,356,825.00 | 5,130,293.97 | 4,752,143.93 | 5,166,818.36 | 1,451,880.74 | 1,713,094.19 | 1,548,560.83 | 1,832,154.93 | -6.66 | -6.95 |

2、按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 按成品形态区分的种类 | 产量（吨） | | 销量（吨） | | 营业收入 | | 营业成本 | | 毛利率（%） | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 型材 | 3,074,675.00 | 3,760,767.79 | 3,077,662.40 | 3,782,529.33 | 967,508.47 | 1,267,842.46 | 1,028,980.69 | 1,357,318.84 | -6.35 | -7.06 |
| 板带材 | 1,281,469.00 | 1,347,892.95 | 1,278,735.71 | 1,347,772.13 | 376,766.52 | 432,899.68 | 399,026.37 | 461,414.21 | -5.91 | -6.59 |
| 管材 | 681.00 | 21,633.23 | | 22,906.43 | | 7,914.10 | | 8,881.17 | | -12.22 |
| 钢坯 | 395,745.82 | 13,610.47 | 395,745.82 | 13,610.47 | 107,605.75 | 4,437.95 | 120,553.77 | 4,540.71 | -12.03 | -2.32 |

3、按销售渠道分类的钢材销售情况

□适用 √不适用

4、铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 铁矿石供应来源 | 供应量（吨） | | 支出金额 | |
|---------|--------------|--------------|------------|------------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 自供 | 604,611.40 | 594,089.31 | 50,887.79 | 56,258.04 |
| 国内采购 | 3,923,746.06 | 4,323,357.05 | 324,980.97 | 396,430.87 |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|------------|------------|
| 国外进口 | 2,483,956.52 | 2,381,845.76 | 185,895.86 | 185,066.34 |
| 合计 | 7,012,313.98 | 7,299,292.12 | 561,764.62 | 637,755.25 |

5、废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

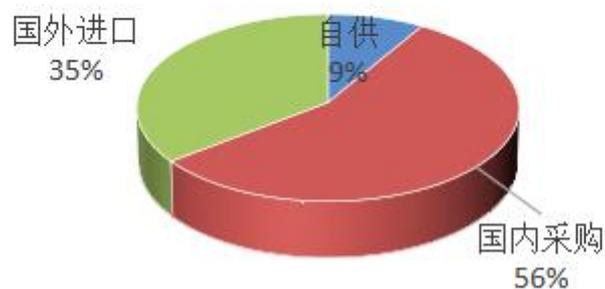
| 废钢供应来源 | 供应量（吨） | | 支出金额 | |
|--------|------------|------------|------------|------------|
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 自供 | 99,364.15 | 117,201.03 | 22,544.86 | 29,444.64 |
| 国内采购 | 469,830.84 | 634,076.80 | 103,846.59 | 162,777.65 |
| 国外进口 | | | | |
| 合计 | 569,194.99 | 751,277.83 | 126,391.45 | 192,222.29 |

6、其他说明

√适用 □不适用

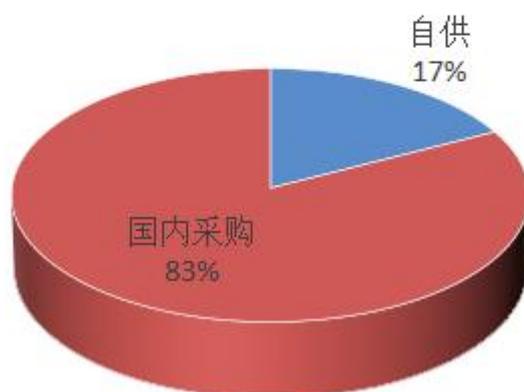
2025年铁矿石供应情况

■ 自供 ■ 国内采购 ■ 国外进口



2025年废钢供应情况

■ 自供 ■ 国内采购



(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度(%) | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| 1#—4#高炉装备升级建设项目 | 212,630 | 71 | 61,417 | 105,689 |
| 炼钢产能置换建设项目 | 127,630 | 97 | 239 | 112,225 |
| 绿色发展综合改造（二期）工程 | 87,670 | 100 | 22,266 | 71,399 |
| 绿色发展综合改造（一期）工程 | 29,472 | 99 | 4,801 | 29,875 |
| 5#高炉炉缸改造项目 | 14,300 | 98 | 909 | 14,893 |
| 钢铁产业管理与信息化整体提升项目 | 13,369 | 100 | 7,887 | 9,328 |
| 原料厂料场区域超低排放改造提升工程 | 5,432 | 38 | 906 | 2,080 |
| 第一炼钢厂 C-G 列南扩及功能区建设项目 | 3,540 | 56 | 1,387 | 1,999 |
| 合计 | 494,043 | | 99,812 | 347,488 |

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 股票 | 13,545,000.00 | -1,330,000.00 | | | | | | 12,215,000.00 |
| 衍生工具 | | | | | 53,578,900.00 | 63,732,253.72 | | 1,121,500.00 |
| 合计 | 13,545,000.00 | -1,330,000.00 | | | 53,578,900.00 | 63,732,253.72 | | 13,336,500.00 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|------|--------------|------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|--------|---------------|---------|
| 股票 | 601818 | 光大银行 | 6,336,825.24 | 自有资金 | 13,545,000.00 | -1,330,000.00 | | | | | 12,215,000.00 | 交易性金融资产 |
| 合计 | / | / | 6,336,825.24 | / | 13,545,000.00 | -1,330,000.00 | | | | | 12,215,000.00 | / |

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%) |
|-----------------------|--------|--------|------------|---------------|----------|----------|----------|-----------------------|
| 矿粉套期保值合约 | 203.34 | 0 | 153.89 | 145.25 | 1,117.27 | 1,271.16 | 3,394.85 | 0.22 |
| 热卷套期保值合约 | 16.03 | 0 | 270.49 | 0 | 1,421.46 | 1,691.95 | 0 | |
| 螺纹钢套期保值合约 | 157.54 | 0 | 666.84 | 0 | 2,161.01 | 2,827.85 | 0 | |
| 焦炭套期保值合约 | 37.92 | 0 | -75.88 | -33.10 | 658.15 | 582.27 | 1,698 | 0.11 |
| 合计 | 414.83 | 0 | 1,015.34 | 112.15 | 5,357.89 | 6,373.23 | 5,092.85 | 0.33 |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具 | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 报告期内本公司确认衍生品投资收益及公允价值变动损益 767.85 万元。 |
| 套期保值效果的说明 | 通过期货市场有效规避现货价格波动带来的风险，提高公司应对市场波动的能力，实现降低采购成本、提供销售价格的目的。 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>衍生品持仓的风险分析如下：1. 政策风险。期货市场政策法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易等风险。2. 基差风险。期货价格与现货价格走势背离所带来的期货市场、现货市场均不利的风险。3. 流动性风险。临近交割月份的期货合约，存在交易数量减少，无法完成移仓或平仓的风险。4. 操作风险。因交易人员操作不熟练，存在交易指令下达错误的风险。衍生品持仓的风险控制措施如下：1. 健全管理制度。明确开展金融衍生业务的组织机构及职责、业务流程和审批报告、授权管理、风险管理等相关内容。2. 规范金融衍生业务行为。金融衍生业务在公司金融衍生业务领导小组授权和监督下开展，严格执行金融衍生业务流程和决策程序，严格按照金融衍生业务方案做好仓位管理，控制持仓风险和流动性风险。3. 提升业务能力。期现融合，提升公司期现业务的协同效率和套期保值效果。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>矿粉套期保值合约：大连商品交易所, 公允价值变动 153.89 万元 4月9日-4月16日主力合约买入均价 698.25 元/吨； 4月9日-4月16日主力合约买入均价 672.25 元/吨； 4月9日-4月16日合约买入均价 677.28 元/吨； 10月20日-12月9日主力合约买入均价 763.35 元/吨； 11月4日-11月25日主力合约买入均价 769.93 元/吨； 11月10日-12月9日主力合约买入均价 761.5 元/吨； 11月11日-12月31日主力合约买入均价 753.54 元/吨； 热卷套期保值合约：上海期货交易所, 公允价值变动 270.49 万元 4月17日-4月30日，主力合约卖出均价 3230.8 元/吨。 7月23日-8月11日，主力合约卖出均价 3441.3 元/吨。 7月24日-8月20日，主力合约卖出均价 3468.8 元/吨。 螺纹钢套期保值合约：上海期货交易所, 公允价值变动 666.84 万元 4月15日-4月29日，合约卖出均价 3153.32 元/吨。 4月17日-4月30日，主力合约卖出均价 3120.78 元/吨。 7月22日-8月13日，主力合约卖出均价 3335.5 元/吨。 7月24日-9月3日，合约卖出均价 3319.4 元/吨</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | 焦炭套期保值合约：大连商品交易所，公允价值变动-75.88万元 11月10日-12月26日，主力合约买入均价1685.4元/吨 11月27日-12月31日，主力合约买入均价1740.81元/吨 12月10日-12月29日，主力合约买入均价1685元/吨 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2024年12月20日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2025年1月6日 |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：无

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

独立董事意见

无

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|----------------|---------|------------|------------|------------|----------|----------|
| 保国公司 | 子公司 | 矿石开采 | 34,614 | 76,063.69 | 65,984.63 | 49,268.30 | 3,418.35 | 2,246.20 |
| 沈阳公司 | 子公司 | 钢材经销 | 1,000 | 14,069.34 | 1,445.44 | 88,333.82 | 254.36 | 185.17 |
| 大连公司 | 子公司 | 钢材经销 | 1,000 | 50.36 | -2,235.14 | 1,271.51 | 8.24 | 8.24 |
| 北京公司 | 子公司 | 钢材经销 | 3,000 | 18,868.12 | 1,835.27 | 144,887.93 | 250.15 | 176.32 |
| 山东公司 | 子公司 | 钢材经销 | 3,500 | 20,679.70 | 2,429.64 | 173,438.66 | 256.79 | 185.16 |
| 国贸公司 | 子公司 | 焦炭、钢材等产品的采购、销售 | 100,000 | 112,212.43 | 110,340.70 | 476.36 | 91.16 | 68.37 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---|
| 钢管公司 | 吸收合并 | 其财务报表已按100%比例纳入公司合并报表范围，本次吸收合并事项不会对公司财务状况和经营状况产生实质影响。 |

其他说明

适用 不适用

1. 保国公司系公司的全资子公司，该公司成立于1998年9月15日，企业性质为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），注册资本为34,614万元，公司住所为辽宁省朝阳市北票市宝国老镇韩古屯村，法定代表人孙建益，统一社会信用代码912113817017618496，经营范围如下：非煤矿山矿产资源开采；建设工程设计；建设工程施工；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输；住宿服务；餐饮服务；食品销售；电气安装服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：选矿；矿物洗选加工；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；非金属废料和碎屑加工处理；固体废物治理；建筑用石加工；建筑材料销售；生态环境材料制造；生态环境材料销售；工业工程设计服务；金属矿石销售；餐饮管理；机械设备租赁；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用设备修理；专用设备修理；机动车修理和维护；电气设备修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。主要产品为铁精矿。

现拥有铁蛋山、黑山、边家沟三个矿区，各矿区情况如下表所示：

| 矿石 | 累计查明资源量(万吨) | 保有资源量(万吨) | 保有储量(万吨) | | 品位(%) | 原矿设计产能(万吨) | 2025年实际产量(万吨) |
|-----|-------------|-----------|----------|-------|-------|------------|---------------|
| | | | 证实储量 | 可信储量 | | | |
| 铁蛋山 | 7074.72 | 2022 | 396 | 677 | 30.95 | 150 | 127.19 |
| 黑山 | 1972.49 | 883 | | 456 | 29.87 | 80 | 45.28 |
| 边家沟 | 1493.08 | 715 | | 229 | 31.22 | 70 | 43.31 |
| 合计 | 10540.29 | 3620 | 396 | 1,362 | | 300 | 215.78 |

报告期，保国公司完成铁精矿 60.51 万吨，同比增长 1.66%；实现营业收入 49,268.30 万元，同比降低 8.83%；发生期间费用 4,324.50 万元，同比增长 2.30%；实现营业利润 3,418.35 万元，同比降低 45.99%。

2. 国贸公司系公司的全资子公司，该公司成立于 2014 年 4 月 11 日，性质为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册资本为 10 亿元，公司住所为辽宁省朝阳市双塔区金沟村 11C 号三层，法定代表人为吴铎，统一社会信用代码：91211302097019057F，经营范围如下：冶金产品及副产品、矿产品、煤炭、合金、金属材料、电工电料、电线电缆、建筑材料、耐火材料、机电设备、仪器仪表、化工产品（不含监控、易制毒、危险化学品）的采购、销售；道路普通货物运输；普通货物仓储；煤焦油、粗苯、氧（压缩的液化的）、氮（压缩的液化的）、氩（压缩的液化的）、氢气零售；技术咨询及技术交流服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

报告期，为降低经营成本，公司逐步减少了该公司的采销业务。报告期，该公司实现营业收入 476.36 万元，同比降低 99.84%；发生期间费用-38.68 万元，同比降低 105.53%；实现营业利润 91.16 万元。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

2026 年中国钢铁行业在“减量发展、结构优化”的政策引导下，行业供需格局将边际改善，需求结构持续向高端制造业升级，原材料成本压力有望缓解，行业利润在底部呈现脆弱修复，整体进入寻求新平衡的阶段。制造业用钢需求（尤其是汽车、工程机械、家电等领域）持续增长并已超过建筑业，成为主要支撑；建筑业（尤其是房地产）用钢量继续下滑。

（二）公司发展战略

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，不折不扣落实习近平总书记在辽宁及鞍钢集团本钢考察时的重要讲话精神，牢记“为中国式现代化多作贡献”殷殷嘱托，完整准确全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，坚持和加强党的全面领导，以价值创造为核心，以推动高质量发展为主题，以改革创新为根本动力，全面培育发展新质生产力，推进高端化、智能化、绿色化发展，全面算账经营增效益 深化改革创新增活力。2026 年是“十五五”规划开局之年，也是公司厚积薄发、蓄势发力，实现赶超跨越至关重要的开端。

着眼严峻复杂的内外部环境，公司按照“12345”总体思路，持续优化产业布局与产品结构，深度挖掘价值创造能力，全面培育新质生产力，增强核心功能，提升核心竞争力，推动钢铁主业高端化、智能化、绿色化发展进程，将公司打造成面向区域市场，具有显著低成本优势和最具竞争力的“专精特新”一流优特钢企业。

一个方向：为中国式现代化多作贡献，坚定不移建设最具竞争力的“专精特新”一流优特钢企业。双轮驱动：实施“科技创新+深化改革”，打通束缚新质生产力发展的堵点卡点，不断提高资源配置效率。三化攻坚：在“高端化、智能化、绿色化”上聚力攻坚，在价值创造上促进更先进、更高效、更环保。四个极致：极致产品、极致成本、极致效率、极致能效。五种能力：持续提升竞争力、创新力、控制力、影响力和抗风险能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 前期经营计划进展说明

2025年，公司计划生铁产量505万吨，实际完成456.98万吨，完成计划的90.49%；计划钢产量525万吨，实际完成488万吨，完成计划的92.95%；计划钢材产量518万吨，实际完成435.49万吨，完成计划的84.07%；计划营业收入188亿元，实际完成156.61亿元，完成计划的83.30%。

2. 2026年经营计划

2026年，公司计划生铁产量455万吨，比上年实际降低0.43%；计划钢产量499万吨，比上年实际升高2.25%；计划钢材产量460.5万吨，比上年实际升高5.70%；计划营业收入197亿元，比上年实际升高25.67%。

主要工作任务是：

一是全面深化价值创造，在系统降本增效上实现新突破。把提质增效作为推动高质量发展的重要抓手；实施精益管理，在生产端、营销端、能源端、物流端、资金端聚力攻坚，决胜突破，瞄准行业最优水平，建立全流程、穿透式成本对标体系，强化集约管理、深化工序协同，提升成本管控效能。二是全面深化创新驱动，在产品结构优化上塑造新优势，把科技创新作为推动高质量发展的第一动力，坚持以科技赋能提质，增强市场核心竞争力，强化产品结构升级，锚定全年新产品销量突破20万吨，集中资源加快高附加值、高技术含量产品研发生产，高端产品占比在2025年基础上提升；强化科技创新支撑。加大研发投入，针对高钛铁水冶炼高品质轴承钢、转炉冶炼高合金钢等重大关键共性技术进行攻关，解决高端产品“卡脖子”技术难题；全力组织申报国家级企业技术中心及省级工程技术研究中心；强化用户服务意识，建立“一客一策”定制化服务机制，精准对接客户个性化需求，优化订单响应流程，缩短交付周期，完善售后技术支持体系，增强客户黏性和市场口碑。三是全面深化数智赋能，在智慧管理转型上开拓新路径。把数智建设作为推动高质量发展的重要环节。坚持智改数转，聚焦“智能制造、数据治理”，驱动效率变革。建设智慧中心，提升生产效率；升级生产指挥中心，实现炼铁、炼钢、轧钢全流程智能化控制。四是全面深化绿色低碳，在可持续发展上构建新格局把绿色低碳发展作为推动高质量发展的必由之路，坚持推进绿色制造、绿色产业、循环经济专项行动，厚植发展底色。巩固超低成果，提升环保绩效；强化超低排放设施运维管理与数据监测，完善环保设施运行监控系统，确保稳定达标排放，做到环保设备与主体生产设备同步运行率100%，巩固好环保绩效A级达标成果。五是全面深化改革攻坚，在公司治理效能上激发新活力。把改革作为推动高质量发展的关键一招。落地深化改革清单，强化精益管理、投资管控等，以系统性改革驱动效率效益。在公司治理上持续用力。六是全面深化风险防控，在安全稳健运营上筑牢新防线把风险管控作为推动高质量发展的安全基石；坚持严守底线，压紧压实责任，强化措施落实，确保企业行稳致远。强化安全风险管控，建立健全环保责任体系，全面压实各层级环保主体责任；强化合规风险管控，持续深化法律、合规、风控一体化管理，牢牢把握贯穿式监管内控要求与合规式经营决策底线，落实国务院国资委法治央企建设，筑基“三大工程”，在效率、效益、效果三个层面上持续释放法治价值创造力，助力企业高质量发展行稳致远。扎实推进内部审计监督全覆盖和内部控制评价等工作。

3. 2026年，公司紧密围绕“十五五”发展规划，聚焦产线装备升级、产品结构调整、安全环保、矿产资源接续及极致能效等重点方向，不断提升核心竞争力。2026年拟安排投资（资金）计划5.88亿元，其中新建项目22项，计划总投资5.26亿元，2026年安排投资资金计划1.83亿元；续建项目44项，2026年安排投资资金计划4.05亿元；BOT类项目2项，计划总投资0.06亿元，由第三方投资建设。新建项目主要是优特钢厂特钢新增精炼设施项目、优特钢厂增设副枪及控制系统改造、零固购置项目等；续建项目主要围绕1#-4#高炉装备升级建设项目、优特钢厂4#棒2#加热炉改造、凌钢4#棒提产提效设备升级改造、绿色发展综合改造项目等。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：2026年钢铁行业以“稳增长、防内卷”为核心对产能精准调控，推进钢铁行业分级分类管理，结构化调整将带来更为激烈的品种竞争，钢铁行业供强需弱的矛盾未发生根本性变化，供强需弱态势长期存在。

2026年作为“十五五”开局之年，钢铁行业进入“价值均衡”调整期，铁矿、焦炭等核心原燃料市场呈现显著结构性分化。全球经济博弈加剧叠加国内钢材总需求小幅回落，房地产用钢承压、海外贸易壁垒与碳关税落地等压力向上传导至原燃料采购端；我国铁矿石进口定价权不足加剧成本管控难度。此外，行业超低排放改造深化与三级能耗体系落地，对原燃料硫分、灰分等指标提出更严苛要求，环保成本刚性增加，进一步给供应链稳定运行带来多重挑战。

对策：深化对标挖潜，通过采销紧密联动协同模式，全方位强化钢铁主业在市场中的核心竞争力。一方面做好核心区域价格维护，针对供强需弱及品种竞争加剧的态势，强化核心区域市场协同，依托区域资源禀赋与集团成员协同优势，动态跟踪供需变化，通过精准定价机制、渠道精细化管控及区域联动调控，稳定核心区域价格体系，防范恶性竞争，保障合理利润空间；另一方面做好大小调品，大调品方面，坚持做大优钢规模，重点推动优特钢规模最大化、热轧中宽带钢规模企稳，长材实施集约化生产，提升优钢整体市场占比；小调品方面，围绕高附加值产品发力，聚焦高端齿轮钢、锅炉钢、汽车钢等品种，优化产品结构，以“品种利润”为核心，增强高附加值产品市场竞争力；最后流向方面，持续本域近域增量，出口增量，立足本域及近域市场，把握东北经济增速提升及区域协同机遇，深化渠道布局与客户服务，稳步提升本域近域市场份额。

紧扣《钢铁行业稳增长工作方案(2025—2026年)》政策导向，以“稳供给、降成本、强韧性”为核心，聚焦铁矿、焦炭等原燃料布局攻坚：深化国内合规矿企合作，加快海外权益矿布局，优化核心产区供应链以降低进口集中度依赖；建立矿焦价格动态监测机制，结合品类分化趋势优化采购节奏与库存结构，通过锁价订单、套期保值等工具对冲价格波动风险；推进环保设施改造与数字化转型，适配清洁原燃料使用需求，对标行业先进制定量化消耗指标，推动多部门协同降本；结合高端用钢需求优化原燃料采购结构，严控非必要投资与资金支出，通过长期协议合作筑牢供应链安全防线。

2、政策风险：国家环保要求、政策不断加严，对企业环境污染监管和执法力度不断加大，排污许可、治污设施运行、无组织排放等全流程管控疏漏将引发行政处罚、停产整治等风险；社会公众、媒体环保关注度持续提升，环境信息公开不及时、环境问题被曝光将引发负面舆情与声誉风险。央督反馈问题未完成整改，或存在虚假整改、整改不彻底及问题反弹情况，将面临相应处罚和追责风险

对策：一是巩固环保绩效A级企业成果。坚持“高标准、严要求”导向，持续优化环保管理指标，确保各项指标稳定达标并持续提升，推动环境绩效向更高水平迈进。二是做好央督问题整改，防范环保风险。针对中央环保督察指出的问题，建立问题整改台账，逐项制定针对性整改措施，明确整改责任人、整改时限，确保问题全部整改到位，形成管理闭环。三是优化排污许可管理，筑牢环保合规基础。严格按照排污许可规范要求，及时完成排污许可的重新申领、变更工作。加强排污许可证后管理，全面提升排污许可管理的精细化水平。四是规范监测与设施管理，提升环保治理效能。进一步规范自行监测工作，确保监测数据真实可靠；加强设备日常运行监管，确保环保设施稳定、达标运行。五是加强应急与固废管理，提升应急管理效能。加强各类环境风险防范，重点做好固体废物、放射源管理，完善全过程监管机制，确保从产生到处置的每一个环节均符合法律法规要求。

3、环保风险：国家环保要求、政策不断加严，对企业环境污染监管和执法力度不断加大；社会公众、媒体环保关注度持续提升，对企业提出了更高的环保要求；国家“碳中和、碳达峰”目标和超低排放等相关要求愈加严格，如果公司碳排放或污染物排放、治污设施运行、无组织排放等不符合相关要求，公司可能面临行政处罚、停产整治等风险。

对策：坚持生态文明思想为指导，切实落实各项保护措施，保障环境保护设施稳定、有效、可靠运行；强化系统观念，立足更高站位，高标准、高质量扎实推进超低排放改造和碳减排行动，推动实现减污降碳协同增效，推动公司绿色低碳高质量发展。

4、资产负债率风险：钢铁行业仍面临市场需求波动、原材料价格震荡、行业竞争加剧等下行压力，若经营效益不及预期，将直接影响负债偿还与资产积累能力，可能导致资产负债率反弹上升；同时，项目投资、融资成本波动等因素也可能增加负债压力，加剧财务杠杆风险。

对策：一是强化战略引领与预算管控，将资产负债率控制指标深度嵌入预算体系，践行算账经营理念，精准测算经营、投资、融资各环节目标，强化预算执行动态监控与考核，确保各项支出与降杠杆、提效益目标紧密挂钩。二是依托五大经营中心，构建“组织绩效+虚拟经营中心+经营者绩效挂钩”三维管控经营模型，以利润为中心，对经营活动进行系统拆解，建立“四层三级”战略目标解码机制，形成贯穿战略制定、执行与评估的闭环管理体系，充分保障预算目标达成。三是优化资本与融资管理，严格执行上级单位资本支出管控要求，聚焦核心效益项目，压缩非必要投资；积极争取权益资金与政策支持，延续高息负债置换与低成本供应链融资拓展策略，进一步压缩财务费用，降低负债规模。四是深化算账经营生态，将算账逻辑贯穿项目决策、生产组织、采销创效、费用支出全流程，强化“先算后干、边干边算、干后再算”闭环管理，杜绝无效投入。五是健全激励考核机制，持续推进“人人都是经营者”价值创造生态，将资产负债率改善、降本增效等指标纳入绩效考核，压实各部门管控责任，形成全员协同降杠杆合力。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司股东会、董事会、监事会均能按规定的程序和内容召开，行使章程规定的决策、监督职能；董事、监事构成符合相关法律、法规和《公司章程》规定，信息披露做到了真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂；董事会各专门委员会均能够按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的激励与约束及财务审计、内部控制、关联交易等方面发挥了重要作用。

报告期，公司根据新《公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件，正式取消监事会设置，废止《监事会工作细则》，由审计与风险委员行使监事会职权，将“股东大会”修改为“股东会”，将审计与风险委员会（监督委员会），改为“审计与风险委员会”，董事会新设职工董事一名，完成《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》等一系列内部规章制度，法人治理更加健全完善。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|-----|------------------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张鹏 | 董事长 | 男 | 53 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | 740,000 | 740,000 | | 股权激励 | | 是 |
| 陆才垠 | 副董事长 | 男 | 63 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | | | | | 12.00 | 是 |
| 张君婷 | 董事 | 女 | 37 | 2020-09-25 | 2026-09-24 | | | | | 8.00 | 是 |
| 黄成仁 | 董事 | 男 | 62 | 2020-09-25 | 2026-09-24 | | | | | | 是 |
| 刘政东 | 职工代表董事 | 男 | 56 | 2025-09-12 | 2026-09-24 | 550,000 | 550,000.00 | | 股权激励 | 44.36 | 否 |
| 由宇 | 副总经理、总会计师 | 男 | 54 | 2025-02-11 | 2026-09-24 | | | | | | |
| 由宇 | 董事 | 男 | 54 | 2025-04-22 | 2026-09-24 | | 460,000 | 460,000 | 股权激励 | 31.96 | 否 |
| 由宇 | 董事会秘书 | 男 | 54 | 2025-10-23 | 2026-09-24 | | | | | | |
| 张立新 | 副总经理（离任） | 男 | 57 | 2023-09-25 | 2025-08-12 | | | | | | |
| 张立新 | 总经理 | 男 | 57 | 2025-08-12 | 2026-09-24 | 550,000.00 | 550,000.00 | | 股权激励 | 68.19 | 否 |
| 马育民 | 董事、总经理（离任） | 男 | 61 | 2020-09-25 | 2025-07-25 | | | | | 14.40 | 否 |
| 李景东 | 董事、副总经理、总会计师（离任） | 男 | 49 | 2023-09-25 | 2025-02-10 | 550,000 | 0 | -550,000 | 股权激励 | 5.76 | 否 |
| 汪建华 | 独立董事 | 男 | 53 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | | | | | 18.00 | 否 |
| 姜作玖 | 独立董事 | 男 | 53 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | | | | | 18.00 | 否 |
| 路新 | 独立董事 | 女 | 46 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | | | | | 18.00 | 否 |
| 冷松 | 监事会主席（离任） | 男 | 50 | 2023-09-25 | 2025-06-30 | | | | | 22.32 | 否 |
| 吕凯利 | 监事（离任） | 男 | 53 | 2023-09-25 | 2025-06-30 | 3,200 | 293,200 | 290,000 | 股权激励 | 16.49 | 否 |
| 孙沫 | 职工代表监事（离 | 男 | 52 | 2023-09-25 | 2025-06-30 | | 280,000 | 280,000 | 股权激励 | 10.65 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|----------|------|--------|---|
| | 任) | | | | | | | | | | |
| 马晓勇 | 副总经理 | 男 | 51 | 2023-09-25 | 2026-09-24 | 550,000 | 550,000 | | 股权激励 | 68.33 | 否 |
| 黄伟 | 副总经理(离任) | 男 | 60 | 2023-09-25 | 2025-02-10 | | | | | 7.97 | 否 |
| 姜振生 | 副总经理 | 男 | 54 | 2024-07-17 | 2026-09-24 | 550,000 | 550,000 | | 股权激励 | 53.37 | 否 |
| 王宝杰 | 董事会秘书、总法律顾问、首席合规官(离任) | 男 | 54 | 2020-09-25 | 2025-07-25 | 520,000 | 0 | -520,000 | 股权激励 | 17.21 | 否 |
| 吴铎 | 副总经理 | 男 | 55 | 2025-02-11 | 2026-09-24 | 440,000 | 440,000 | | 股权激励 | 66.10 | 否 |
| 吴铎 | 总法律顾问 | 男 | 55 | 2025-10-23 | 2026-09-24 | | | | | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 4,453,200 | 4,413,200 | -40,000 | / | 501.11 | / |

注：2025年7月24日，王宝杰先生因工作变动，申请辞去公司董事会秘书、总法律顾问和首席合规官职务。辞职后王宝杰先生将不再担任公司任何职务。2025年6月30日，公司2025年第二次临时股东会审议通过了《关于取消监事会的议案》，冷松、吕凯利和孙沫不再任监事会主席、监事。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 张鹏 | 研究生学历，工学博士学位，中共党员，教授级高级工程师。2015年4月至2021年10月，任本钢集团有限公司副总经理；2021年10月至2021年12月，任本钢集团有限公司党委常委、副总经理；2021年12月至2023年8月，任鞍山钢铁党委常委、董事，鞍钢股份党委常委、副总经理；2023年8月至今，任凌钢集团党委书记、董事长、公司党委书记；2023年9月至今，任公司董事长。 |
| 陆才垠 | 中共党员，研究生学历。历任冶钢集团东方钢铁公司机械厂、制氧厂厂长、无缝钢管厂厂长兼党委书记、企管部部长，冶钢集团170无缝钢管公司总经理兼党委书记，大冶特殊钢股份有限公司副总经理、董事、总经理，东北特钢集团中外合作齐齐哈尔浩盈钢铁公司总经理，河北力通联无缝钢管公司总经理，黑龙江浩盈房地产开发有限公司总经理，2024年12月至2025年12月，任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司常务副总裁，2022年12月至2023年7月，任天津融诚物产集团有限公司副总经理。2015年8月至今，任天津荣程祥泰矿业有限公司董事长，2025年9月至今，任天津融宝支付网络有限公司董事长，2005年至今，任东北特钢集团齐齐哈尔浩盈钢铁有限公司董事，2015年8月至今，任天津荣程众和能源股份有限公司董事、经理，2020年2月至今，任天津荣程新智自然科学研究院有限公司董事、经理，2020年1月至今，任荣程祥泰(西安)投资有限公司董事，2021年6月至今，任天津荣钢篮球俱乐部股份有限公司董事，2020年11月至今，任上海荣程祥泰数字技术集团有限公司监事，2023年10月至今，任鄂尔多斯市荣程能源化工有限公司监事，2019年11月至今，任天津荣程装卸服务有限公司监事，2024年7月至今，任天津荣程联合钢铁集团有限公司总经理，2025年4月至今，任天津荣程新能科技集团有限公司总经理，2017年至今，任天津荣程联合数字城市投资发展有限公司经理，2025年12月至今，任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司副总裁，2023年9月至今，任公司副董事长，2022年12月至今，任四川浩物机电股份有限公司董事。 |
| 张君婷 | 本科学历。2024年12月至今，任天津荣程祥泰投资控股集团有限公司董事、总裁，2019年4月至2024年4月，任天津荣程联合钢铁集 |

| | |
|---------|--|
| | 团有限公司董事长，2020年12月至2025年12月天津市荣程普济公益基金会理事长，2018年10月至今，任荣程君玺（北京）投资管理有限公司执行董事、2020年1月至今，任北京荣和中联科技发展有限公司执行董事、2021年9月至今，任天津荣程碳资产管理有限公司执行董事，2020年12月至今，任天津融诚物产集团有限公司董事、2020年2月至今，任天津荣程新智自然科学研究院有限公司董事，2021年6月至今，任泰悦国际投资管理有限公司董事，2021年6月至今，任天津荣程篮球俱乐部股份有限公司董事，2024年5月至2027年5月，任天津荣程新能科技集团有限公司董事，2022年2月至今，任四川浩物机电股份有限公司董事，2018年12月至今，任国际特奥东亚区高级顾问委员会委员，2024年11月至今，任中非民间商会副会长，2025年8月至今，任中华全国青年联合会委员会第十四届常务委员会委员，2023年4月至2028年4月，任全国工商联青年企业家委员会委员，2023年11月至今，任天津市青年联合会第十四届常务委员会委员，2021年12月至今，任天津市津南区工商联副主席，2023年7月，任中国钢铁工业协会常务理事，2019年5月至今，任天津市青年企业家协会副会长，2022年1月至今，任接力中国青年精英协会常务副理事长，2024年12月至今，任全联冶金商会青年企业家工作委员会副主任，2023年8月至2028年8月，任天津市慈善协会副会长，2023年12月至2028年12月，任天津市津南区慈善协会会长，2023年2月至2026年2月，任天津市津南区青年商会常务副会长等社会职务，2020年9月至今，任公司董事。 |
| 黄成仁 | 大学学历，中共党员，审计师。2019年6月至2022年11月，任北方重工集团有限公司董事；2019年9月至2022年4月，任辽宁方大地产集团有限公司董事长；2015年2月至今，任辽宁方大董事；2016年2月至今，任江西方大钢铁集团有限公司董事；2017年4月至今，任辽宁方大副总裁；2018年5月至今，任方大医疗投资管理有限公司董事；2018年7月至今，任东北制药集团股份有限公司董事；2022年3月至今，任辽宁方大地产集团有限公司董事；2020年9月至今，任公司董事。 |
| 刘政东 | 大学学历，中共党员，企业一级法律顾问。2020年1月至2022年2月，任鞍钢集团矿业有限公司企业管理部（人力资源部、法律事务部）总监；2022年2月至2023年8月，任鞍钢集团矿业有限公司副总经理；2022年9月，任鞍钢资源有限公司党委筹建组成员；2023年8月至今，任凌钢集团党委副书记、工会主席、职工董事兼公司党委副书记、工会主席；2025年9月至今，任公司职工代表董事。 |
| 由宇 | 大学管理学士，中共党员，高级会计师。2019年11月至2021年12月，任鞍山钢铁集团有限公司/鞍钢股份有限公司财务运营部副总经理、深圳惠融诚通商业保理董事、成都天府惠融信息技术有限公司董事；2021年12月至2023年3月，任鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司计划财务部部长，深圳惠融诚通商业保理董事、成都天府惠融信息技术有限公司董事；2023年3月至2025年1月，任鞍山钢铁集团有限公司/鞍钢股份有限公司财务运营部总经理，德邻陆港供应链服务有限公司董事，深圳惠融诚通商业保理董事、成都天府惠融信息技术有限公司董事；2025年1月至今，任凌钢集团党委常委；2025年2月至今，任公司副总经理、总会计师；2025年4月至今，任公司董事；2025年10月至今，任公司董事会秘书。 |
| 马育民（离任） | 大学学历，中共党员，高级工程师。2017年11月至2025年7月，任公司董事；2018年3月至2025年7月，任公司总经理；2018年4月至2023年9月，任凌源钢铁国际贸易有限公司董事长、经理；2019年8月至2023年9月，任公司副董事长。 |
| 李景东（离任） | 硕士学历，中共党员，正高级会计师。2020年9月至2021年11月，任鞍钢股份鲅鱼圈钢铁分公司计划财务部部长；2021年11月至2023年8月，任鞍钢集团财务部副总经理兼鞍钢集团财务共享服务中心主任；2023年8月至2025年2月，任凌钢集团党委常委；2023年9月至2025年2月，任公司董事、副总经理和总会计师。 |
| 汪建华 | 大学学历，中共党员，工程师。2018年1月至今，任上海钢联电子商务股份有限公司钢材首席分析师；2019年5月至2025年7月，任鞍钢股份独立董事；2021年5月至今，任山西太钢不锈钢股份有限公司独立董事；2021年6月至2025年12月，任宝武特种冶金有限公 |

| | |
|---------|---|
| | 司外部董事；2017年1月至2023年1月，任福建三钢闽光股份有限公司独立董事；2025年9月至今，任柳州钢铁股份有限公司独立董事；2023年9月至今，任公司独立董事。 |
| 姜作玖 | 硕士学历，中国注册会计师。2009年9月至2019年5月，任普华永道管理咨询（上海）有限公司总监；2019年5月至2021年9月，任平安城市建设科技（深圳）有限公司业务线总经理；2021年10月至今，任此芯科技集团有限公司 CFO；2023年9月至今，任公司独立董事；2025年2月至今，任四川浩物机电股份有限公司独立董事。 |
| 路新 | 工学博士，中共党员，研究员、教授、博士生导师。2018年7月至2021年2月任北京科技大学新材料技术研究院研究员；2021年2月至今，北京科技大学工程技术研究院研究员；2017年6月至2023年6月，任江苏宏德特种部件股份有限公司独立董事；2022年6月至今，任北京中科宏钛新材料科技有限公司董事；2023年9月至今，任公司独立董事。 |
| 冷松（离任） | 大学学历，中共党员，高级政工师。2020年1月至2021年5月，任鞍钢集团信息产业有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席；2021年5月至2023年8月，任鞍钢集团众元产业发展有限公司纪委书记、监事会主席、鞍钢实业集团有限公司监事；2023年8月至2024年12月，任凌钢集团监事会主席；2023年8月至2025年7月，任凌钢集团党委常委、纪委书记，公司纪委书记；2023年9月至2025年6月，任公司监事会主席。 |
| 吕凯利（离任） | 大学学历，中共党员，副高级政工师。2018年9月至2023年9月，凌源红山矿业有限公司经理；2021年3月至2024年10月，朝阳龙山资产管理有限公司董事长；2018年6月至今，任宁城怡山矿业有限公司董事；2023年9月至2025年6月任公司监事；2023年9月至今，任公司纪委副书记。 |
| 孙沫（离任） | 硕士学历，中共党员，高级工程师。2020年9月至2023年9月，任凌钢集团控（参）股公司运营管理部部长；2021年3月至2024年11月，任朝阳天翼国基新材料有限公司董事长、总经理；2021年7月至2024年5月，任建平磷铁矿业有限公司董事；2022年3月至2024年2月，任东风朝阳朝柴动力有限公司董事长、总经理；2023年9月至2025年6月任公司职工监事；2023年9月至今，任公司工会副主席。 |
| 张立新 | 大学学历，中共党员，正高级工程师。2017年1月至2021年3月，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2017年1月至2022年3月，任朝阳天翼新城镇建设发展有限公司董事长；2015年4月至2025年8月，任公司副总经理；2016年8月至2023年8月，任朝阳国泰国有资产经营有限公司监事；2020年6月至2023年8月，任凌钢集团董事；2025年11月至今，任凌钢集团董事；2023年8月至今，任凌钢集团党委常委；2025年8月至今，任公司总经理。 |
| 马晓勇 | 大学学历，中共党员，正高级工程师。2013年4月至2021年6月，任第二炼铁厂厂长；2018年4月至今，任公司副总经理；2019年12月至今，任旭阳能源董事；2020年9月至2023年8月，任公司党委副书记；2023年8月至今，任凌钢集团党委常委。 |
| 黄伟（离任） | 大学学历，中共党员，高级经济师。2019年6月至2023年10月，任物流管理中心经理；2018年4月至2025年2月，任公司副总经理；2018年4月至2023年9月，任宁城怡山矿业有限公司监事；2017年1月至2023年12月，任凌源钢铁运输有限责任公司董事；2018年4月至2023年12月，任凌源钢铁运输有限责任公司董事长。 |
| 王宝杰（离任） | 大学学历，中共党员，高级经济师。2018年4月至2021年3月，任上海靖亿投资管理有限公司董事；2015年12月至2023年9月，任公司董事会秘书办公室主任；2016年6月至2025年7月，任公司董事会秘书；2023年9月至2025年7月，任公司总法律顾问、首席合规官。 |

| | |
|-----|---|
| 姜振生 | 硕士学位，中共党员，高级工程师。2019 年至 2021 年 5 月，任鞍钢股份鲅鱼圈分公司炼钢部部长、党委副书记；2021 年 5 月至 2021 年 7 月，任鞍钢股份炼钢总厂副厂长；2021 年 7 月至 2022 年 11 月，任鞍钢股份炼钢总厂厂长、党委副书记；2022 年 11 月至 2024 年 6 月，任鞍钢股份制造管理部（制造管理中心）总经理、鞍山钢铁耐火材料有限公司执行董事；2024 年 6 月至今，任凌钢集团党委常委；2024 年 7 月至今，任公司副总经理。 |
| 吴锋 | 大学工学学士，中共党员，高级工程师。2020 年 4 月至 2021 年 8 月，任鞍钢股份市场营销中心热轧销售部经理、党支部书记；2021 年 8 月至 2023 年 8 月，任天津鞍钢国际北方贸易有限公司执行董事、经理、党支部书记，北京鞍钢贸易有限公司经理，天津鞍钢钢材加工配送有限公司董事、董事长；2023 年 8 月至 2024 年 9 月，任公司采购销售中心（国贸公司）总经理、党委副书记；2024 年 9 月至今，任公司采购销售中心党委书记、总经理；2025 年 1 月至今，任凌钢集团党委常委；2025 年 8 月至今，任公司总法律顾问；2025 年 8 月至今，任公司首席合规官；2025 年 2 月至今，任公司副总经理。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 公司董事会于 2025 年 2 月 10 日收到公司非独立董事、副总经理、总会计师李景东先生和副总经理黄伟先生递交的书面辞职报告。李景东先生因工作原因申请辞去公司第九届董事会非独立董事、副总经理、总会计师职务；黄伟先生因工作原因申请辞去公司副总经理职务。辞职后李景东先生将不再担任公司任何职务，黄伟先生仍在公司从事专项工作。同时，经公司党委推荐，第九届董事会提名委员会考察，总经理提名，董事会聘任由宇先生、吴锋先生为公司副总经理；经董事会审计与风险委员会（监督委员会）审议，董事会聘任由宇先生为公司总会计师。任期与本届董事会一致，至 2026 年 9 月。具体内容详见 2025 年 2 月 11 日和 2 月 12 日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于董事、高级管理人员辞职的公告》（临 2025-008）和《凌源钢铁股份有限公司关于聘任高级管理人员的公告》（临 2025-009）。

2. 经控股股东凌钢集团推荐，董事会提名委员会审查，同意补选由宇先生为公司第九届董事会非独立董事，具体内容详见 2025 年 4 月 1 日和 4 月 23 日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于补选董事的公告》（临 2025-019）和《凌源钢铁股份有限公司 2024 年年度股东会决议公告》（临 2025-028）。

3. 董事会于 2025 年 7 月 24 日收到马育民递交的书面辞职报告，因已届退休年龄，申请辞去公司第九届董事会非独立董事和总经理职务；同日董事会收到王宝杰先生递交的书面辞职报告，因工作变动，申请辞去公司董事会秘书、总法律顾问和首席合规官职务，辞职后王宝杰先生将不再担任公司任何职务，在公司未聘任新的董事会秘书之前，暂由公司党委委员、副总经理、总会计师由宇先生代行董事会秘书职责，具体内容详见 2025 年 7 月 25 日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于公司董事、高级管理人员辞职的公告》（临 2025-054）和《凌源钢铁股份有限公司关于董事会秘书离任的公告》（临 2025-055）。

4. 2025 年 8 月 12 日，公司召开第九届董事会第二十八次会议审议，董事会聘任张立新为总经理，聘任吴锋为总法律顾问，具体内容详见 2025 年 8 月 13 日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于聘任公司高级管理人员的公告》（临 2025-062）。

5. 2025年9月12日，公司召开职工代表大会，选举刘政东先生为公司第九届董事会职工代表董事，任期自本次职工代表大会选举通过之日起至公司第九届董事会任期届满之日止。具体内容详见2025年9月16日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于选举职工代表董事的公告》（临2025-071）。

6. 2025年10月23日，公司召开第九届董事会第三十次会议审议，董事会聘任由宇为董事会秘书，具体内容详见2025年10月25日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于聘任公司董事会秘书的公告》（临2025-077）。

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况**1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|----------|--------|
| 张鹏 | 凌钢集团 | 董事长 | 2023年8月 | |
| 刘政东 | 凌钢集团 | 工会主席、职工董事 | 2023年8月 | |
| 张立新 | 凌钢集团 | 董事 | 2025年11月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------|----------|----------|
| 张君婷 | 天津荣程祥泰投资控股集团有限公司 | 董事、轮值总裁 | 2024年12月 | |
| 张君婷 | 天津荣程新智自然科学研究院有限公司 | 董事 | 2020年2月 | |
| 张君婷 | 泰悦国际投资管理有限公司 | 董事 | 2021年6月 | |
| 张君婷 | 天津荣程新能科技集团有限公司 | 董事 | 2024年5月 | 2027年5月 |
| 张君婷 | 天津荣程篮球俱乐部股份有限公司 | 董事 | 2021年6月 | |
| 张君婷 | 荣程君玺（北京）投资管理有限公司 | 执行董事 | 2018年10月 | |
| 张君婷 | 北京荣和中联科技发展有限公司 | 执行董事 | 2020年1月 | |
| 张君婷 | 天津荣程联合企业管理有限公司 | 执行董事 | 2021年12月 | 2025年12月 |
| 张君婷 | 天津荣程碳资产管理有限公司 | 执行董事 | 2021年9月 | |
| 张君婷 | 天津融诚物产集团有限公司 | 董事 | 2020年12月 | |
| 张君婷 | 四川浩物机电股份有限公司 | 董事 | 2022年2月 | |
| 张君婷 | 国际特奥东亚区高级顾问委员会 | 委员 | 2018年12月 | |
| 张君婷 | 中华全国青年联合会 | 常务委员 | 2020年8月 | |
| 张君婷 | 全国工商联青年企业家委员会 | 委员 | 2023年4月 | 2028年4月 |
| 张君婷 | 天津市青年联合会第十四届委员会 | 常务委员 | 2023年11月 | |
| 张君婷 | 天津市津南区工商业联合会 | 副主席 | 2021年12月 | |
| 张君婷 | 天津市青年企业家协会 | 副会长 | 2019年5月 | |
| 张君婷 | 天津市光彩事业促进会 | 副会长 | 2023年12月 | |
| 张君婷 | 天津市慈善协会 | 副会长 | 2023年8月 | 2028年8月 |
| 张君婷 | 天津市津南区慈善协会第四届理事会 | 会长 | 2023年12月 | 2028年12月 |
| 张君婷 | 天津市津南区青年商会 | 常务副会长 | 2023年2月 | 2026年2月 |
| 张君婷 | 接力中国青年精英协会 | 常务副理事长 | 2022年1月 | |
| 张君婷 | 天津市荣程普济公益基金会 | 理事长 | 2020年12月 | 2025年12月 |
| 张君婷 | 中非民间商会 | 副会长 | 2024年11月 | |
| 张君婷 | 全联冶金商会青年企业家工作委员会 | 副主任 | 2024年12月 | |
| 张君婷 | 北京接力公益基金会 | 第二届理事长 | 2024年12月 | 2029年12月 |
| 张君婷 | 天津市南开中学教育基金会 | 第三届理事 | 2022年3月 | 2027年3月 |
| 张君婷 | 天津市天津美术学院教育发展基金会 | 第一届副理事 | 2021年10月 | 2026年10月 |

| | | | | |
|--------------|--------------------|------------|----------|----------|
| | | 长 | | 月 |
| 陆才垠 | 天津荣程祥泰投资控股集团有限公司 | 常务副总裁 | 2024年12月 | 2025年12月 |
| 陆才垠 | 天津荣程祥泰投资控股集团有限公司 | 副总裁 | 2025年12月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程联合钢铁集团有限公司 | 总经理 | 2024年7月 | |
| 陆才垠 | 四川浩物机电股份有限公司 | 董事长 | 2022年12月 | 2025年2月 |
| 陆才垠 | 四川浩物机电股份有限公司 | 董事 | 2022年12月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程联合数字城市投资发展有限公司 | 经理 | 2017年7月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程祥矿产有限公司 | 董事长 | 2015年8月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程众和能源股份有限公司 | 董事、经理 | 2015年8月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程新智自然科学研究院有限公司 | 董事、经理 | 2020年2月 | |
| 陆才垠 | 东北特钢集团齐齐哈尔浩盈钢铁有限公司 | 董事 | 2005年10月 | |
| 陆才垠 | 荣程祥泰（西安）投资有限公司 | 董事 | 2020年1月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程篮球俱乐部股份有限公司 | 董事 | 2021年6月 | |
| 陆才垠 | 天津融宝支付网络有限公司 | 董事长 | 2025年9月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程新能科技集团有限公司 | 总经理 | 2025年4月 | |
| 陆才垠 | 鄂尔多斯市荣程能源化工有限公司 | 监事 | 2023年10月 | |
| 陆才垠 | 天津荣程装卸服务有限公司 | 监事 | 2019年11月 | |
| 陆才垠 | 上海荣程祥泰数字技术集团有限公司 | 监事 | 2020年11月 | |
| 黄成仁 | 辽宁方大 | 董事 | 2015年2月 | |
| 黄成仁 | 江西方大钢铁集团有限公司 | 董事 | 2016年2月 | |
| 黄成仁 | 辽宁方大 | 副总裁 | 2017年4月 | |
| 黄成仁 | 方大医疗投资管理有限公司 | 董事 | 2018年5月 | |
| 黄成仁 | 东北制药集团股份有限公司 | 董事 | 2018年7月 | |
| 黄成仁 | 辽宁方大地产集团有限公司董事 | 董事 | 2022年3月 | |
| 汪建华 | 上海钢联电子商务股份有限公司 | 钢材首席分析师 | 2018年1月 | |
| 汪建华 | 鞍钢股份 | 独立董事 | 2019年5月 | 2025年7月 |
| 汪建华 | 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 独立董事 | 2021年5月 | |
| 汪建华 | 宝武特种冶金有限公司 | 外部董事 | 2021年6月 | 2025年12月 |
| 汪建华 | 柳州钢铁股份有限公司 | 外部董事 | 2025年9月 | |
| 姜作玖 | 此芯科技集团有限公司 | CF0、董事 | 2021年10月 | |
| 姜作玖 | 四川浩物机电股份有限公司 | 独立董事 | 2025年2月 | |
| 姜作玖 | 此芯半导体设计（上海）有限公司 | 财务负责人 | 2025年5月 | |
| 姜作玖 | 此芯科技（宁波）有限公司 | 财务负责人 | 2025年7月 | |
| 姜作玖 | 此芯科技（北京）有限公司 | 财务负责人 | 2025年11月 | |
| 姜作玖 | 此芯万仁智能科技（北京）有限公司 | 财务负责人 | 2026年1月 | |
| 路新 | 北京科技大学 | 工程技术研究院研究员 | 2021年2月 | |
| 路新 | 北京中科宏钛新材料科技有限公司 | 董事 | 2022年6月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

(三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序 | 公司董事、高级管理人员的薪酬制度由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会、监事会审议后，经股东会批准实施。董事年度报酬由董事会薪酬与考核委员会提议、董事会审议后报股东会批准；高级管理人员年度报酬由董事会薪酬与考核委员会提议、董事会审议批准。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 无 |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据 | 根据公司企业负责人综合考核评价及薪酬管理办法，董事长及高级管理人员的薪酬实行“基薪+效益年薪+增效奖励+任期激励”的分配办法。基薪是负责人履行正常职责所获得的年度基本收入，按月支付。效益年薪旨在强化负责人薪酬与企业绩效的内在关联，是负责人按综合考核评价结果获得的基薪水平之上的年度收入，与综合考核评价结果挂钩，体现薪酬结构的激励性。增效奖励是企业超额完成利润考核目标时负责人获得的超额利润分享奖励，实行分段计算，最高不超过基薪的8倍。任期激励是指与负责人任期考核评价结果挂钩的收入，在不超过任期内各年度效益年薪之和的30%以内确定。独立董事、外部董事、人事关系不在公司的监事在公司领取职务津贴，具体标准需经公司股东会审议批准；职工董事、人事关系在公司的董事、监事、职工监事、市场化选聘的职业经理人的薪酬按其所在公司所从事岗位所对应的级别考核发放。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 与董事、高级管理人员薪酬考核管理办法的规定一致。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计 | 报告期内，董事、高级管理人员从公司实际领取的报酬总额为501.11万元。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况 | 依据《凌源钢铁股份有限公司企业负责人综合考核评价及薪酬管理办法》；已全部完成。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 计划于2026-2027年期间支付董事和高级管理人员2025年度薪酬兑现。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 无 |

(四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-----------------------|------|------|
| 李景东 | 非独立董事、副总经理、总会计师 | 离任 | 工作调动 |
| 黄伟 | 副总经理 | 离任 | 工作调动 |
| 由宇 | 非独立董事、副总经理、总会计师、董事会秘书 | 选举 | 工作调动 |
| 吴铎 | 副总经理、总法律顾问 | 聘任 | 工作调动 |
| 马育民 | 非独立董事、总经理 | 离任 | 退休 |
| 王宝杰 | 董事会秘书、总法律顾问、首席合规官 | 离任 | 工作调动 |

| | | | |
|-----|------|----|------|
| 张立新 | 总经理 | 聘任 | 工作调动 |
| 刘政东 | 职工董事 | 选举 | 工作调动 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东会情况 |
|-------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| 张鹏 | 否 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 陆才垠 | 否 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 张君婷 | 否 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 黄成仁 | 否 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 汪建华 | 是 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 姜作玖 | 是 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 路新 | 是 | 12 | 12 | 10 | | | 否 | 6 |
| 由宇 | 否 | 7 | 7 | 6 | | | 否 | 4 |
| 刘政东 | 否 | 2 | 2 | 1 | | | 否 | 2 |
| 马育民 (离任) | 否 | 8 | 8 | 7 | | | 否 | 3 |
| 李景东 (离任) | 否 | | | | | | 是 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

李景东离任早于董事会召开，2025年未参加董事会。

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 12 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 10 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-----------------------------|
| 审计与风险委员会 | 姜作玖（独立董事、召集人）、路新（独立董事）、黄成仁 |
| 提名委员会 | 路新（独立董事、召集人）、姜作玖、汪建华、张鹏、陆才垠 |
| 薪酬与考核委员会 | 汪建华（独立董事、召集人）、姜作玖、陆才垠 |
| 战略与投资委员会 | 张鹏（召集人）、汪建华、姜作玖、张君婷、黄成仁 |

(二) 报告期内审计与风险委员会召开7次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-------------|---|---------|--|
| 2025年1月23日 | 审议通过了《2024年内部审计报告及2025年工作计划》《2024年合规工作报告》《2024年度内部控制工作报告及2025年度内控体系建设与监督工作实施方案》《2025年度重大经营风险预测评估报告》《关于公司2024年度会计报表初审的审阅意见》。 | 无 | 听取了公司管理层和财务负责人的工作汇报；听取和审阅了公司内部审计工作计划，并对公司内部审计工作计划的有效实施进行了督促，对内部审计部门的运作进行了指导；听取了关于2024年度关联交易等重点事项的检查报告、2024年度报告工作计划等。 |
| 2025年2月10日 | 审议通过了《关于聘任公司总会计师的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年3月29日 | 审议通过了《董事会审计与风险委员会（监督委员会）2024年度履职情况汇总报告》《关于2024年年度财务报告及2024年年度报告中财务信息的意见》《关于会计师事务所履职情况的评估报告》《董事会审计与风险委员会（监督委员会）对会计师事务所履行监督职责情况的报告》《2024年度内部控制评价报告》《关于资产减值准备相关事项的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年4月28日 | 审议通过了《关于公司2025年第一季度会计报表及2025年第一季度报告中财务信息的意见》。 | 无 | 听取内部审计部门关于《2025年一季度内部审计工作总结及二季度内部审计工作计划》。 |
| 2025年8月25日 | 审议通过了《关于公司2025年半年度会计报表及2025年半年度报告中财务信息的意见》和《鞍钢集团财务有限责任公司风险评估报告》。 | 无 | 听取了内部审计部门关于《2025年半年度内部审计工作总结》《2025年提供担保、关联交易等重大事项的专项检查报告》《内部控制缺陷整改措施的落实情况》。 |
| 2025年10月22日 | 审议通过了《关于公司2025年第三季度会计报表及2025年第三季 | 无 | 听取了内部审计部门关于《2025年第三季度内部审 |

| | | | |
|-------------|---|---|---------|
| | 度报告中财务信息的意见》《关于计提、核销坏账准备及承担损失的议案》《关于凌源钢铁股份有限公司续聘会计师事务所的议案》。 | | 计工作总结》。 |
| 2025年12月12日 | 审议通过了《凌源钢铁股份有限公司2025年内部控制评价工作方案》。 | 无 | 无 |

(三) 报告期内提名委员会召开4次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-------------|---------------------------------------|---------|----------|
| 2025年2月10日 | 审议通过了《关于提名公司副总经理的议案》和《关于聘任公司总会计师的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年3月29日 | 审议通过了《关于补选第九届董事会非独立董事的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年8月11日 | 审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任公司总法律顾问的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年10月23日 | 审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 | 无 | 无 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-------------|--|---------|----------|
| 2025年3月29日 | 审议通过了《董事会薪酬与考核委员会2024年度履职情况汇总报告》。 | 无 | 无 |
| 2025年8月12日 | 审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。 | 无 | 无 |
| 2025年12月12日 | 审议通过了《关于公司2024年度高级管理人员薪酬的议案》和《关于公司2024年度董事薪酬的议案》。 | 无 | 无 |

(五) 报告期内战略与投资委员会召开1次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|---------|----------|
| 2025年3月29日 | 审议通过了《2024年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》和《2025年度投资计划》。 | 无 | 无 |

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

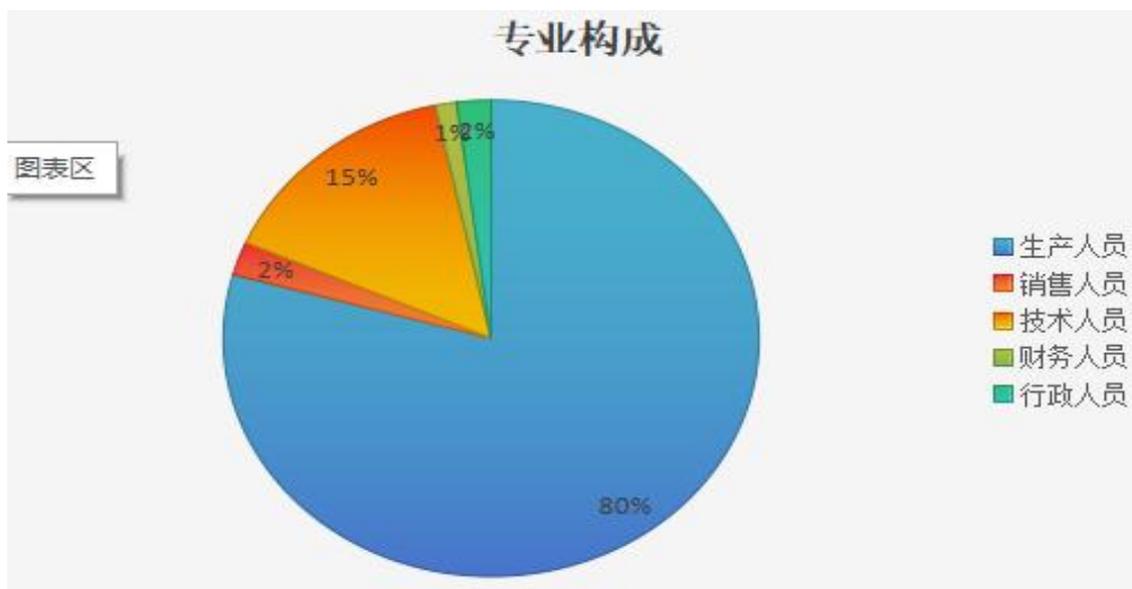
适用 不适用

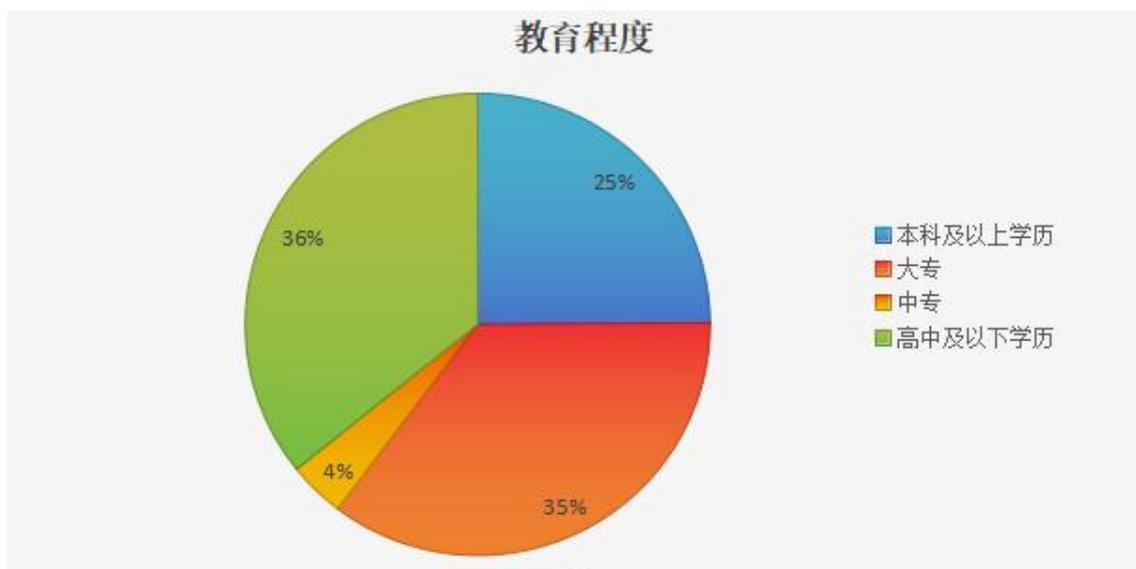
审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 4,609 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 602 |
| 在职员工的数量合计 | 5,241 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 4,048 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 4,157 |
| 销售人员 | 118 |
| 技术人员 | 791 |
| 财务人员 | 67 |
| 行政人员 | 108 |
| 合计 | 5,241 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 1,305 |
| 大专 | 1,855 |
| 中专 | 206 |
| 高中及以下学历 | 1,875 |
| 合计 | 5,241 |





(二) 薪酬政策

适用 不适用

2025年公司所有单位全面完成薪酬改革一体化工作，实现新老薪酬体系平稳过渡；再次上调夜班津贴标准，各单位夜班津贴调整与劳动效率提升完成进度直接挂钩；制定了劳动生产率提升工资总额奖励实施办法，引导各单位主动优化人力资源、积极提高人均劳效，激发减员增效与工资分配良性互动。董事、高级管理人员薪酬政策见本节“三、董事和高级管理人员的情况”之“（三）董事、高级管理人员报酬情况”。

(三) 培训计划

适用 不适用

2025年，公司培训计划依据基础项目（保障企业依法合规运营开展的培训）和战略项目（围绕年度重点任务、业务短板、重点人才培养等任务开展的培训）制订，实施了三大人才培养工程。

一是高层次人才培训。与东北大学合作举办2期高级研发人才能力提升班，每期学制5天，每期20人共40人参加。培训内容涵盖钢铁材料设计、人工智能及大数据在冶金行业的应用等前沿技术。与北京科技大学合作举办高级技术人才能力提升班，学制5天，39名各单位管理序列设备一级经理参与，培训聚焦炼铁、炼钢工序减碳，智能化控制及绿色低碳新技术在钢铁行业的应用等。与鞍钢党校合作举办3期高级技能人才能力提升班，每期3天，共99名高级技师、技师及鞍钢集团能手工匠参加。培训围绕创新项目、科技攻关等，分享精湛技艺与创新成果，探讨创新工作室创立与实践等内容，还涉及钢铁行业新技术展望。

二是专项人才培养。与北京科技大学合作举办卓越工程师能力提升班，学制5天，32名各生产单元一、二级经理（工程技术序列）参加。培训内容包括钢铁用能特点、节能减排技术、设备故障诊断技术及金属冶炼相关工艺装备、事故防控技术等。还举办双碳人才能力提升班，26人参加，学制5天，培训涉及能源行业趋势、钢铁低碳节能技术、双碳政策解读、碳排放交易等内容。操维一体化人才能力提升班有66名检修中心青年电工、钳工参加，采用理论知识与实操结合方式，聘请鞍钢教育培训中心老师授课，按高级工、技师等级培训，内容包含PLC原理、变频器应用、振动故障诊断等。

三是青年干部培训。开设雄鹰班和雏鹰班，于2025年6月和9月分两个阶段，对100名员工采取集中脱产形式培训。培训坚持问题驱动、结果导向，补齐能力短板，内容侧重基础理论、管理方法、领导人员基本素养，如国企改革背景下的创新思维与管理能力提升、年轻干部“七种能力”锤炼、从青年榜样汲取奋斗动能等，旨在强化管理能力和个人效能。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

八、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2024年，为完善和健全公司利润分配的决策和监督机制，进一步强化回报股东意识，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件要求及公司《章程》的规定，在充分考虑公司实际经营情况及未来发展需要的基础上，经公司第九届董事会第七次会议和2023年度股东大会审议批准，公司制定了《未来三年（2024年-2026年）股东回报规划》，将公司的利润分配政策调整为：

（一）公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报，在兼顾公司合理资金需求的情况下，应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。

（二）公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。在现金流允许的情况下，优先以现金分红方式进行利润分配。

（三）公司的利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

（四）除特殊情况外，公司在年度报告期内盈利且母公司报表中未分配利润为正，公司进行利润分配；在符合利润分配的条件下可增加中期现金分红频次。利润分配方案中以现金方式分配的利润不少于当年合并报表归属于上市公司股东的净利润的30%，且不应超过相应期间合并报表归属于上市公司股东的净利润。采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。

特殊情况是指以下情形之一：公司当年经营活动产生的现金流量净额为负；公司及控股子公司当年有重大投资或重大现金支出等事项发生。重大投资或重大现金支出是指公司及控股子公司当年累计投资额或现金支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的10%或累计发生绝对金额超过5,000万元人民币。

公司在确定以现金方式分配利润的具体金额时，将充分考虑未来经营活动和投资活动的影响，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境等，区分下列情形，并按照公司《章程》规定的程序，提出差异化的现金分红方案：

1. 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2. 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3. 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款第三项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）公司在经营情况良好的情况下，在综合考虑行业特点和公司的成长性、每股净资产摊薄等因素后，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（六）若存在股东违规占用公司资金情况的，公司应扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（七）在充分考虑股东回报、切实保障社会公众股东合法权益的前提下，公司当年实现盈利，由董事会提出科学、合理的现金分红建议和预案，提交股东大会表决。公司应当切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集股东大会投票权。

（八）公司应当多渠道充分听取中小股东对现金分红预案的意见，做好利润分配事项的信息披露。

（九）对于当年盈利但未提出利润分配预案，公司董事会应当在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(十) 公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得随意调整。如需调整利润分配政策，公司应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，由董事会制定预案后提交股东大会审议，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

2025年，公司在新的《上市公司章程指引》发布后及时将上述分红政策完善到公司《章程》中。

2024年度利润分配方案的执行情况：鉴于公司2024年度亏损，公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

2025年，为维护公司价值及股东权益，增强投资者信心，公司第九届董事会第二十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，计划自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过12个月，以自有资金和股票回购专项贷款通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份拟用于实施股权激励等法律法规允许的用途。回购资金总额不低于人民币5,000万元且不超过人民币10,000万元。回购股份价格上限不超过2.55元/股。

2025年，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份2,404.86万股，占公司当前总股本的比例为0.84%。累计回购股份的金额为5,076.37万元（不含佣金及交易税费）。截至2025年12月31日，公司回购账户股票数量为50,810,649股。

上述利润分配政策及现金分红政策的执行情况符合公司章程的规定和股东会决议的要求，程序合法，分红标准和比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，中小股东的合法权益得到了充分维护。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | -1,305,629,183.74 |
| 最近三个会计年度现金分红比例(%) (5)=(3)/(4) | 不适用 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | -1,557,256,460.87 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | -139,673,442.27 |

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|-----------------|--|
| 2024 年限制性股票激励计划 | <p>1. 2024 年 7 月 27 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《第九届董事会第十一次会议决议公告》（公告临 2024-063）、《2024 年限制性股票激励计划（草案）摘要》（公告临 2024-065）及相关文件公告。</p> <p>2. 2024 年 8 月 7 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告临 2024-068）。</p> <p>3. 2024 年 8 月 23 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于公司 2024 年限制性股票激励计划获得朝阳市国资委批复的公告》（公告临 2024-072）。</p> <p>4. 2024 年 8 月 29 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《2024 年第三次临时股东会决议公告》（公告临 2024-073）和《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告临 2024-074）。</p> <p>5. 2024 年 9 月 5 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《第九届董事会第十四次会议决议公告》（公告临 2024-080）、《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告临 2024-082）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告临 2024-083）等相关文件公告。</p> <p>6. 2024 年 10 月 24 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告临 2024-091）。</p> <p>7. 2025 年 8 月 13 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《第九届董事会第二十八次会议决议公告》（公告临 2025-057）、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告临 2025-058）、《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告临 2025-059）。</p> <p>8. 2025 年 8 月 26 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《董事会薪酬与考核委员会关于 2024 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告临 2025-064）。</p> <p>9. 2025 年 8 月 30 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本通知债权人的公告》（公告临 2025-069）。</p> <p>10. 2025 年 10 月 28 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于股份性质变更暨 2024 年限制性股票激励计划预留授予的进展公告》（公告临 2025-083）。</p> <p>11. 2025 年 11 月 1 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划预留授予结果的公告》（公告临 2025-084）。</p> <p>12. 2025 年 11 月 12 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》（公告临 2025-089）。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位: 万股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元) |
|----|----------------------------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 由宇 | 董事、副总经理、 总会计师、 董事会秘书 | 0 | 46 | 0 | 0 | 0 | 46 | 2.14 |
| 合计 | / | 0 | 46 | 0 | 0 | / | 46 | / |

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期, 公司根据《2024 年限制性股票激励计划(草案)》和《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》, 并于 2025 年 10 月 29 日对包括公司董事和高级管理人员在内中高层管理人员及核心技术(业务)人员的 96 名授予对象完成了预留授予登记, 共计授予 531 万股限制性股票。报告期尚未进入考核期, 不存在解除限售的情况。

十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内容详见与本报告同日披露的《凌源钢铁股份有限公司 2025 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

十二、内部控制审计报告的相关情况说明√适用 不适用

无

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

 是 否**十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况√适用 不适用

| | | |
|-------------------------|----------------|---|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） | | 2 |
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 凌源钢铁股份有限公司 | https://sthj.deing.cn:8180/ |
| 2 | 凌钢股份北票保国铁矿有限公司 | https://sthj.deing.cn:8180/ |

其他说明

 适用 不适用**十五、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**√适用 不适用

公司社会责任工作情况内容详见同日披露的《凌源钢铁股份有限公司 2025 年度可持续发展报告》。

(二) 社会责任工作具体情况 适用 不适用

具体说明

 适用 不适用**十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况** 适用 不适用

具体说明

√适用 不适用

公司巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况内容详见同日披露的《凌源钢铁股份有限公司 2025 年度可持续发展报告》。

十七、其他

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|--|-------------|---------|---|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 鞍钢集团 | <p>为避免同业竞争事项，鞍钢集团承诺如下：</p> <p>(1)针对本次收购完成后鞍钢集团与凌钢股份存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，鞍钢集团将自本承诺函出具日起5年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于凌钢股份发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。</p> <p>前述解决方式包括但不限于：</p> <p>1)资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式，逐步对鞍钢集团与凌钢股份存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；</p> <p>2)业务调整：对业务边界进行梳理，尽最大努力实现差异化的经营，例如通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分；</p> <p>3)委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理；</p> <p>4)在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。</p> <p>上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议</p> | 2024年10月18日 | 是 | 解决同业竞争时间：自2024年10月22日起5年内。避免同业竞争时间：对凌钢股份拥有控制权期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|---|-------------|---|--------------|---|-----|-----|
| | | <p>程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提。</p> <p>(2) 鞍钢集团目前尚未就解决鞍钢集团与凌钢股份存在的部分业务重合问题制定具体的实施方案和时间安排，鞍钢集团将在制定出可操作的具体方案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务；</p> <p>(3) 除上述情况外，鞍钢集团或其他子公司获得与凌钢股份的业务可能产生竞争的业务机会时，鞍钢集团将尽最大努力给予凌钢股份该类机会的优先发展权和项目的优先收购权，促使有关交易的价格是公平合理的，并将与独立第三者进行正常商业交易时所遵循的商业惯例作为定价依据；</p> <p>(4) 鞍钢集团保证严格遵守法律、法规以及《凌源钢铁股份有限公司章程》及其相关管理制度的规定，不利用凌钢股份间接控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害凌钢股份其他股东的权益；</p> <p>(5) 在鞍钢集团拥有凌钢股份控制权期间，鞍钢集团作出的上述承诺均有效。如出现违背上述承诺情形而导致凌钢股份权益受损的情形，鞍钢集团愿意承担相应的损害赔偿责任。</p> | | | | | | |
| 解决关联交易 | 鞍钢集团 | <p>为规范和减少鞍钢集团与上市公司的关联交易，鞍钢集团已做出承诺：</p> <p>1. 鞍钢集团将确保凌钢股份的业务独立、资产完整，具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统。</p> <p>2. 鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业不会利用对凌钢股份的控制权谋求与凌钢股份及其下属企业优先达成交易。</p> <p>3. 鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业将避免、减少与凌钢股份及其下属企业之间不必要的交易。若存在确有必要且不可避免的交易，鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业将与凌钢股份及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和《凌源钢铁股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关的内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显示公允的条件与凌钢股份及其下属企业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害凌钢股份及凌钢股份其他股东合法权益的行为。</p> <p>4. 如出现违背上述承诺而导致凌钢股份合法权益受损的情形，鞍钢集团将依法赔偿因此给凌钢股份造成的损失。”</p> | 2024年10月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 鞍钢集团 | <p>为保证上市公司独立性，鞍钢集团承诺如下：</p> <p>1. 鞍钢集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与凌钢股份保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用实际控制人地位干预凌钢股份规范运作、干预凌钢股份经营决策、损害凌钢股份和其他股东的合法权益。鞍钢集团及其控制</p> | 2024年10月18日 | 是 | 对凌钢股份拥有控制权期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--------|------|---|------------|---|-----------------|---|--|--|
| | | | <p>的其他下属企业保证不以任何方式违规占用凌钢股份及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2. 上述承诺于鞍钢集团对凌钢股份拥有控制权期间持续有效。如因鞍钢集团未履行上述所作承诺而给凌钢股份造成损失，鞍钢集团将承担相应的赔偿责任。</p> | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 凌钢集团 | <p>1. 本公司以及受本公司控制的任何其他子公司将不从事任何在商业上与凌钢股份有直接竞争的业务或活动。</p> <p>2. 对于本公司计划发展的业务或任何其他可能与凌钢股份的主营业务构成同业竞争的项目，凌钢股份有优先选择权，除非法律法规另有规定。</p> <p>3. 本公司及受本公司控制的任何其他子公司与凌钢股份的任何交易，将根据双方之间的协议或依据公平原则进行。</p> <p>4. 本公司现时不存在，今后也将不生产、开发任何与凌钢股份主营产品构成直接竞争的同类产品。若本公司及其控股子公司违反本承诺函的任何一项承诺，本公司将补偿凌钢股份因此遭受的一切直接和间接的损失。</p> | 2019年5月13日 | 是 | 作为公司控股股东期间 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 凌钢集团 | <p>1. 本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制的其他企业与凌钢股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，本公司及本公司实际控制的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2. 本公司将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及凌钢股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照凌钢股份关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3. 本公司保证不会利用关联交易转移凌钢股份利润，不会通过影响凌钢股份的经营决策来损害凌钢股份及其他股东的合法权益。</p> <p>4. 如本公司违反上述承诺与凌钢股份进行交易而对凌钢股份或其股东造成损失的，本公司将无条件赔偿凌钢股份或其股东因此受到的相应损失。</p> <p>5. 本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> | 2019年5月13日 | 是 | 作为公司控股股东期间 | 是 | | |
| | 其他 | 凌钢集团 | <p>1. 不会越权干预公司经营管理工作，不会侵占公司利益。本公司承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>2. 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕</p> | 2019年4月1日 | 是 | 本次公开发行可转换公司债券实施 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|------------|---|------------|---|-----------------------|---|-----|-----|
| | | | 前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 | | | 完毕 | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 凌钢股份 | 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2024年7月27日 | 是 | 本次股权激励实施完毕 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 凌钢股份股权激励对象 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2024年7月27日 | 是 | 本次股权激励实施完毕 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 凌钢集团 | 在增持实施期限内完成本次增持计划；在增持计划实施期间及增持完毕6个月内不直接减持所持有的公司股份。 | 2024年8月1日 | 是 | 增持完毕后6个月，即2025年5月13日。 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 凌钢集团 | 在增持实施期限内完成本次增持计划；在增持计划实施期间及增持完毕6个月内不直接减持所持有的公司股份。 | 2024年12月5日 | 是 | 增持完毕后6个月，即2025年6月5日。 | 是 | 不适用 | 不适用 |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------------|----------|
| <p>执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定。</p> <p>财政部于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他</p> | <p>投资收益、其他流动资产</p> | <p>0</p> |

| | | |
|-------|--|--|
| 流动资产。 | | |
|-------|--|--|

调整过程及其他说明：

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 111.5 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郭顺玺、张万斌 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 郭顺玺（3 年）、张万斌（3 年） |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 11 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2025 年 10 月 23 日，公司召开第九届董事会第三十次会议审议通过了《关于凌源钢铁股份有限公司续聘会计师事务所的议案》，拟续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2025 年度—2027 年度财务报告和内部控制的审计机构。建议每年度财务审计费用报酬不高于 113 万元，内控审计费用报酬不高于 11 万元。具体内容详见 2025 年 10 月 25 日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《关于续聘会计师事务所的公告》（临 2025-079）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|--|
| 江苏银行股份有限公司深圳分行与深圳市钩帝进出口贸易有限公司、吴声华、扬中市银岭中润房地产开发有限公司、本公司合同纠纷案，诉讼。 | 具体内容详见 2022 年 11 月 22 日、2023 年 3 月 24 日、2023 年 9 月 27 日、2024 年 1 月 31 日、2024 年 2 月 2 日、2024 年 2 月 3 日、2024 年 2 月 23 日、2025 年 1 月 7 日公司在《中国证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的《关于涉及诉讼的公告》（临 2022-056）、《关于涉及诉讼进展的公告》（临 2023-015）、《关于部分银行账户资金被冻结暨诉讼进展公告》（临 2023-062、2024-007）、《关于部分银行账户资金被冻结的进展公告》（临 2024-008、2024-010、2024-012）、《关于涉及诉讼进展的公告》（临 2025-004）。 |
| 公司与江苏银行股份有限公司深圳分行合同纠纷案，诉讼。 | 具体内容详见 2024 年 1 月 10 日、2025 年 11 月 5 日和 2025 年 12 月 24 日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 刊登的《关于重大诉讼公告》（临 2024-003）、《关于重大诉讼进展的公告》（临 2025-086）、《关于诉讼进展的公告》（临 2025-096）。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

见本节“九、重大诉讼、仲裁事项”。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2024年12月20日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于与鞍钢集团有限公司签订〈商品互供框架协议（2025-2027年度）〉和〈服务互供框架协议（2025-2027年度）〉的议案》、《关于2025年度日常关联交易的议案》，约定2025、2026、2027年度公司与鞍钢集团之间有关日常关联交易条款及有关交易金额上限，对公司2025年度日常关联交易进行了预计；同时审议通过了《关于与鞍钢集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议（2025-2027年度）〉的议案》，约定2025、2026、2027年度公司在鞍钢财务公司的每日存款余额最高限额40亿元，贷款、票据及其他形式的最高授信限额40亿元，鞍钢财务公司向凌钢股份提供委托贷款最高限额25亿元；审议通过《关于与鞍钢集团资本控股有限公司签订〈产业金融服务框架协议（2025-2027年度）〉的议案》，约定2025、2026、2027年度鞍钢资本控股向凌钢股份提供商业保理、融资租赁、综合金融服务等产业金融服务。其中向凌钢股份提供商业保理每日最高余额人民币25亿元，每年资金综合成本不超过人民币1.25亿元；向凌钢股份提供融资租赁每日最高余额人民币30亿元，每年资金综合成本不超过人民币2亿元；向凌钢股份提供综合金融服务每年成本不超过人民币0.2亿元。2025年1月6日，公司2025年第一次临时股东会审议通过了上述议案。具体内容详见2024年12月21日及2025年1月7日在《中国证券报》《证券时报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司与鞍钢集团有限公司签订〈商品互供框架协议（2025-2027年度）〉和〈服务互供框架协议（2025-2027年度）〉的关联交易公告》（临2024-111）、《凌源钢铁股份有限公司2025年度日常关联交易公告》（临2024-112）、《凌源钢铁股份有限公司与鞍钢集团财务有限责任公司拟签订〈金融服务协议（2025-2027年度）〉的关联交易公告》（临2024-113）、《凌源钢铁股份有限公司与鞍钢集团资本控股有限公司拟签订〈产业金融服务框架协议（2025-2027年度）〉的关联交易公告》（临2024-114）和《凌源钢铁股份有限公司2025年第一次临时股东会决议公告》（临2025-003）。

(2) 2025年6月12日，公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整2025年度部分日常关联交易金额的议案》，2025年6月30日，公司2025年第二次临时股东会审议通过了上述议案。具体内容详见2025年6月13日和2025年7月1日在《中国证券报》《证券时报》和上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于调整2025年度部分日常关联交易金额的公告》（临2025-044）和《凌源钢铁股份有限公司2025年第二次临时股东会决议公告》（临2025-049）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------|-----------|--------|--------|----------|----------|------------------|----------------|-----------|------|--------------------|
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 焦炭 | 市场价 | 1,544.38 | 2,350,059,819.28 | 73.82 | 预付货款,月底结算 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 废钢 | 市场价 | 2,207.31 | 1,212,548,667.81 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 电 | 市场价 | 0.59 | 1,381,197,276.41 | 96.28 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 加压高炉煤气 | 协议价 | 0.09 | 199,523,181.60 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 循环水 | 协议价 | 1.32 | 135,727,375.08 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 循环软化水 | 协议价 | 1.14 | 32,992,729.74 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 接受劳务 | 修理费 | 协议价 | | 192,118,839.00 | 36.23 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 空压风 | 协议价 | 0.12 | 124,062,918.84 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 加压焦炉煤气 | 协议价 | 0.46 | 75,241,637.88 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 软化水 | 协议价 | 14.07 | 49,161,846.30 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 蒸汽 | 协议价 | 37.98 | 45,469,940.00 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 购买商品 | 加压转炉煤气 | 协议价 | 0.12 | 39,769,302.60 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 销售商品 | 高炉煤气 | 协议价 | 0.06 | 353,741,310.06 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 销售商品 | 蒸汽 | 协议价 | 28.23 | 84,518,550.00 | 98.62 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 销售商品 | 转炉煤气 | 协议价 | 0.07 | 51,717,536.92 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢集团 | 控股股东 | 销售商品 | TRT 电 | 市场价 | 0.57 | 68,035,603.32 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 凌钢屿朔 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 检修包保 | 协议价 | | 43,758,266.50 | 8.25 | 按月结算,挂账付款 | | |
| 鞍矿机械 | 其他关联人 | 销售商品 | 钢材 | 市场价 | 3,432.16 | 223,864,891.08 | 1.54 | 款到发货 | | |
| 德邻陆港 | 其他关联人 | 销售商品 | 钢材 | 市场价 | 3,109.56 | 791,632,887.37 | 5.45 | 款到发货 | | |
| 鞍钢朝阳钢铁 | 其他关联人 | 销售商品 | 铁精矿 | 市场价 | 673.15 | 259,963,695.95 | 68.73 | 款到发货 | | |
| 建平磷铁 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 铁精矿 | 市场价 | 814.51 | 135,544,978.22 | 2.50 | 货到付款 | | |
| 鞍钢关宝山矿业 | 其他关联人 | 购买商品 | 铁精矿 | 市场价 | 740.68 | 73,180,056.97 | 1.35 | 挂账付款 | | |
| 鞍钢矿业 | 其他关联人 | 购买商品 | 铁精矿 | 市场价 | 767.25 | 289,925,591.43 | 5.34 | 挂账付款 | | |
| 鞍矿弓长岭公 | 其他关联人 | 购买商品 | 铁精矿 | 市场价 | 800.91 | 55,265,062.77 | 1.02 | 挂账付款 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------|------|--------|--|--------|------------------|--------|-----------|---|---|
| 司 | | | | | | | | | | |
| 鞍钢国贸 | 其他关联人 | 购买商品 | 铁精矿 | 市场价 | 821.65 | 62,039,807.01 | 1.14 | 货到付款 | | |
| 德邻陆港 | 其他关联人 | 接受劳务 | 铁路运费 | 协议价 | 69.94 | 36,420,832.78 | 2.23 | 按月结算,次月付款 | | |
| 鞍钢自动化 | 其他关联人 | 接受劳务 | 工程劳务 | 协议价 | | 80,304,563.43 | 6.93 | 按工程进度结算 | | |
| 凌钢运输 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 火车倒运服务 | 协议价 | 4.20 | 67,195,089.18 | 100.00 | 按月结算,即时付款 | | |
| 合计 | | | | / | / | 8,514,982,257.53 | | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | <p>1. 与凌钢集团之间的关联交易 本公司是1993年由凌源钢铁公司（现改制为凌源钢铁集团有限责任公司）以其炼铁、炼钢、型材、钢管等主体生产部门及供应、销售部门改组后设立的。因此，本公司从成立之日起，就不可避免地凌钢集团公司存在着关联交易。其后，公司虽然通过多次收购凌钢集团公司资产等方式减少关联交易，但焦炭和风水电汽等辅助系统仍集中在凌钢集团公司，这方面的关联交易仍将延续下去。 报告期，公司生产所需的部分焦炭及风水电汽等继续由凌钢集团提供。对于公司生产所必须发生的关联交易，公司与凌钢集团签署有长期的《综合服务协议》等以保证生产经营的正常运行。</p> <p>2. 与其他关联方之间的关联交易 公司与其他关联方之间的关联交易均是根据自身生产经营需要，按照市场化原则发生的。 上述关联交易不影响公司独立性。 本公司独立拥有“菱圆”、“凌钢”、“华凌”和“益源”牌商标，拥有独立的产供销系统，人员、财务独立。</p> | | | | | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------------|-------|----------|--------|------|-------------------|-------------------|----------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 鞍钢集团财务有限责任公司 | 其他关联人 | 40亿元 | 0.65% | 0 | 16,745,988,535.32 | 16,099,332,808.13 | 646,655,727.19 |
| 合计 | / | / | / | 0 | 16,745,988,535.32 | 16,099,332,808.13 | 646,655,727.19 |

2、 贷款业务

适用 不适用

3、 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------------|-------|--------|------------------|-------|
| 鞍钢集团财务有限责任公司 | 其他关联人 | 金融机构授信 | 3,000,000,000.00 | 0.00 |

4、 其他说明

适用 不适用

2024年12月20日，公司独立董事专门会议和第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于与鞍钢集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议（2025-2027年度）〉的议案》《关于与鞍钢集团资本控股有限公司签订〈产业金融服务框架协议（2025-2027年度）〉的议案》。2025年1月6日，公司2025年第一次临时股东会审议通过了上述议案。

公司与鞍钢财务公司签订了《金融服务协议（2025-2027年度）》，约定2025、2026、2027年度公司在鞍钢财务公司的每日存款余额最高限额40亿元，贷款、票据及其他形式的最高授信限额40亿元，鞍钢财务公司向凌钢股份提供委托贷款最高限额25亿元；与鞍钢资本控股签订了《产业金融服务框架协议（2025-2027年度）》，约定2025、2026、2027年度鞍钢资本控股向公司商业保理、融资租赁、综合金融服务等产业金融服务。其中向公司提供商业保理每日最高余额人民币25亿元，每年资金综合成本不超过人民币1.25亿元；向公司提供融资租赁每日最高余额人民币30亿元，每年资金综合成本不超过人民币2亿元；向公司提供综合金融服务每年成本不超过人民币0.2亿元。

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

(1) 公司于2025年1月20日收到九江萍钢函告，获悉其所持有公司的股份被质押，本次质押无限售条件的流通股311,179,639股后，累计质押数量为311,179,639股，占其所持公司股份总数的97.63%，占公司总股本的10.91%，质押到期日为2028年08月23日。具体内容详见2025年1月21日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司股份质押公告》（临2025-006）。2025年公司收到持股5%以上的股东九江萍钢函告，九江萍钢将上述质押的股份311,179,639股解除了质押并进行了再质押，累计质押数量为311,179,639股，占其所持公司股份总数的100%，占公司总股本的10.91%，质押到期日为2028年09月28日。具体内容详见2025年9月27日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于持股5%以上股东股份解除质押及再质押的公告》（临2025-073）。

(2) 公司于2024年12月5日披露了《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东以自有资金和专项贷款资金增持公司股份计划的公告》（公告编号：临2024-106）。公司控股股东凌源钢铁集团有限责任公司计划自2024年12月5日之日起12个月内，以自有资金和专项贷款资金通过集中竞价交易方式增持公司A股股份，增持金额上限为人民币4,000万元，增持金额下限为人民币2,200万元。具体内容详见2025年1月23日、3月5日、6月18日和12月5日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东首次增持公司股份暨增持计划进展的公告》（临2025-007）、《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东增持股份进展暨权益变动触及1%的提示性公告》（临2025-012）、《凌源钢铁股

份有限公司关于控股股东增持公司股份时间过半暨增持计划进展的公告》（临 2025-047）和《凌源钢铁股份有限公司关于控股股东增持股份计划实施完毕暨增持计划实施结果的公告》（临 2025-092）。

(3) 2025年2月27日，公司召开第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《凌源钢铁股份有限公司2025年度估值提升计划》。具体内容详见2025年2月28日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司2025年度估值提升计划》（临 2025-011）。

(4) 2025年4月14日收到公司董事长张鹏先生《关于提议凌源钢铁股份有限公司回购公司部分股份的函》，提议公司通过集中竞价交易方式回购公司部分股份。经董事长张鹏先生提议，公司于2025年4月21日召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，在2024年7月至12月回购65,052,049股公司A股股票的基础上，公司拟继续进行股份回购，本次回购资金总额不低于人民币5,000万元且不超过人民币10,000万元拟用于实施股权激励等法律法规允许的用途。为进一步提升公司的资金使用效率，充分利用国家对上市公司回购股票的支持政策，公司根据中国人民银行、金融监管总局、中国证监会《关于设立股票回购增持再贷款有关事宜的通知》等有关政策规定，向中国工商银行股份有限公司辽宁省分行申请股票回购专项贷款并收到其出具的《贷款承诺函》，不超过人民币9000万元（大写：玖仟万元整），且不超过本次股票回购资金总额的90%。截至2025年6月30日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份308.01万股，占公司当前总股本的比例为0.11%，回购成交的最高价为1.78元/股，最低价为1.71元/股，已支付的资金总额为人民币536.67万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。具体内容详见2025年4月15日、4月22日、4月29日、5月7日、6月5日、7月2日、8月5日、9月2日、10月10日、11月4日、12月2日和2026年1月1日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于董事长提议回购公司部分股份的提示性公告》（临 2025-026）、《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（临 2025-027）、《凌源钢铁股份有限公司关于取得金融机构股票回购专项贷款承诺函的公告》（临 2025-031）、《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（临 2025-034）、《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（临 2025-038）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-051）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-056）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-070）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-075）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-085）、《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-091）和《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（临 2025-098）。

(5) 2025年5月，经辽宁省工信厅组织专家现场核查验收，公司1#-4#高炉装备升级建设项目—新建2290m³高炉与公告的产能置换方案一致，项目符合《钢铁行业产能置换实施管理办法》相关规定，具备投产条件。2025年5月27日，公司新建的2290m³高炉成功出铁，顺利投产。项目用于产能置换的2座450m³高炉已拆除完成，1座1000m³高炉已实现去功能化拆除，不具备恢复生产条件。具体内容详见2025年5月28日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于1#-4#高炉装备升级建设项目—2290m³高炉投产的公告》（临 2025-036）。

(6) 2025年6月30日，公司召开“凌钢转债”2025年第一次债券持有人会议和2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司凌钢股份北票钢管有限公司的议案》。具体内容详见2025年6月13日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于吸收合并全资子公司凌钢股份北票钢管有限公司的公告》（公告编号：临 2025-043）。2025年7月9日，公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于吸收合并全资子公司通知债权人的公告》（临 2025-052）。

(7) 为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，落实习近平总书记在辽宁及鞍钢集团本钢考察时的重要讲话精神和国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，推动上市公司高质量发展和投资价值提升，保护投资者尤其是中小投资者合法权益，增强资本市场内在稳定

性，促进资本市场健康发展，公司制定了《2025年度“提质增效重回报”行动方案》以下简称“《行动方案》”。并经2025年8月12日召开了公司第九届董事会第二十八次会议审议通过。具体内容详见2025年8月13日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于2025年度“提质增效重回报”行动方案的公告》（临2025-061）。截止本报告披露日，公司根据《行动方案》积极开展和落实各项工作，详见第三节“三、经营情况讨论与分析”，2024年限制性股票激励计划规定的限制性股票预留授予条件已成就，向符合授予条件的96名激励对象预留授予531万股限制性股票，完成2024年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作；保持电话、邮箱、传真等投资者沟通渠道畅通，召开了2024年年度报告、2025年一季度报告、半年度报告和三季度报告和业绩说明会，积极参加策略会，举办“我是股东”走进沪市上市公司凌钢股份活动；再次制定并启动实施以集中竞价交易方式回购公司股份5,000万元~10,000万元的方案；取消监事会设置，新设1名职工董事等，并及时对《公司章程》等制度进行修订，进一步健全完善公司法人治理结构。

(8) 2025年10月23日，公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《关于计提、核销坏账准备及承担损失的议案》，具体内容详见2025年10月25日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于计提、核销坏账准备及承担损失的公告》（临2025-078）。

(9) 2025年11月22日，公司全资子公司国贸公司为回报股东，拟进行利润分配。具体分配方案为截止2024年12月末，经审计的可供分配的利润为62,956万元，全资子公司国贸公司决定向股东分配利润60,000万元。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于全资子公司利润分配的公告》（临2025-090）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | 本次变动后 | | |
|--------------|------------|-------|--------------|----|-------|-----------|-----------|------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 32,980,000 | 1.16 | | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 35,680,000 | 1.25 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 32,980,000 | 1.16 | | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 35,680,000 | 1.25 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 32,980,000 | 1.16 | | | | 2,700,000 | 2,700,000 | 35,680,000 | 1.25 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|-------|--|--|--|------------|------------|---------------|--------|
| 二、无限售条件流通股份 | 2,819,185,135 | 98.84 | | | | -5,240,977 | -5,240,977 | 2,813,944,158 | 98.75 |
| 1、人民币普通股 | 2,819,185,135 | 98.84 | | | | -5,240,977 | -5,240,977 | 2,813,944,158 | 98.75 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,852,165,135 | 100 | | | | -2,540,977 | -2,540,977 | 2,849,624,158 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2020年4月13日，公司公开发行440万张可转换公司债券，债券简称“凌钢转债”，根据有关规定和《凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“凌钢转债”自2020年10月19日起可转换为公司股份。报告期，“凌钢转债”转股金额为136,000元，转股数量为69,023股。截至2025年12月30日，“凌钢转债”累计转股金额为223,109,000元，因转股形成的股份数量为81,151,415股，占“凌钢转债”转股前公司已发行股份总额的2.9285%。

(2) 2024年7月12日至2024年12月24日，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司A股股份65,052,049股，占公司总股本的2.28%。2024年10月22日，公司完成了2024年限制性股票激励计划首次限制性股票3,298万股的授予登记手续，本次限制性股票授予登记完成后公司有限售条件股份增加3,298万股，无限售条件流通股减少3,298万股，2025年10月29日，公司完成了2024年限制性股票激励计划预留授予531万股，本次限制性股票预留授予登记完成后公司有限售条件股份增加531万股，无限售条件流通股减少531万股，公司回购专用账户中持有公司股份26,762,049股。2025年11月14日，公司2024年限制性股票激励计划261万股限制性股票完成回购注销，注销后公司有限售条件股份减少261万股。具体内容详见公司于2024年10月19日、10月24日、12月25日、2025年8月13日、10月28日、11月1日和11月12日在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《关于股份性质变更暨2024年限制性股票激励计划首次授予的进展公告》（公告临2024-090）、《关于2024年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告临2024-091）和《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告临2024-119）、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告临2025-058）、《关于股份性质变更暨2024年限制性股票激励计划预留授予的进展公告》（公告临2025-083）和《关于2024年限制性股票激励计划预留授予结果的公告》（公告临2025-084）、《凌源钢铁股份有限公司关于2024年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临2025-089）。

(3) 公司于2025年4月21日召开第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，同意公司以自有资金和股票回购专项贷款通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份拟用于实施股权激励等法律法规允许的用途。回购资金总额不低于人民币5,000万元且不超过人民币10,000万元。2025年4月21日至2025年12月31日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份2,404.86万股。详见2025年4月22日、5月7日、6月5日、7月2日、8月5日、9月2日、10月10日、11月4日、12月2日和2026年1月1日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（编号：临2025-027）《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（编号：临2025-034）《凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（编号：临2025-038）《凌源钢铁股份有限公司关于股份回购进展公告》（编号：临2025-051、临2025-056、临2025-070、临2025-075、临2025-085、临2025-091、临2025-098）。

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

√适用 □不适用

截至2025年12月31日，公司总股本2,849,624,158股。报告期，公司可转换公司债券转股69,023股；公司回购股份24,048,600股，向股权激励对象授予限制性股票32,980,000股，向股权激励对象预留授予5,310,000股，向满足回购注销条件的激励对象，回购注销2,610,000股，截至2025年12月31日，公司回购专用账户中持有公司股份50,810,649股。报告期，公司股份变动对每股收益、每股净资产的影响较小。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|------------|----------|-----------|------------|------|--|
| 2024年限制性股票激励计划激励对象 | 10,883,400 | | 1,752,300 | 11,774,400 | 股权激励 | 自相应授予的限制性股票授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至相应授予的限制性股票授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 |
| | 10,883,400 | | 1,752,300 | 11,774,400 | | 自相应授予的限制性股票授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至相应授予的限制性股票授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 |
| | 11,213,200 | | 1,805,400 | 12,131,200 | | 自相应授予的限制性股票授予登记完成之日起48个月后的首个交易日起至相应授予的限制性股票授予登记完成之日起60个月内的最后一个交易日当日止 |
| 合计 | 32,980,000 | | 5,310,000 | 35,680,000 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：张 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债 | | | | | | |
| 凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券 | 2020年4月13日 | 100 | 4,400,000 | 2020年5月13日 | 4,400,000 | 2026年4月12日 |
| 债券(包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具) | | | | | | |
| 其他衍生证券 | | | | | | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

请参见“第七节、二、可转换公司债券情况”。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期，公司股份总数变动主要是公司2024年限制性股票激励计划回购注销261万股影响，股东结构变动主要是实施股权激励计划所致，具体情况请参见“本节、一、（一）股份变动情况表”；资产及负债结构变动情况请参见“第三节、五、（三）资产、负债情况分析”。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 55,655 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 53,099 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|------------|-------------|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 12,895,300 | 1,067,395,366 | 37.46 | | 无 | | 国有法人 |
| 天津泰悦投资管理有限公司 | 0 | 595,530,829 | 20.90 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 九江萍钢钢铁有限公司 | 0 | 311,179,639 | 10.92 | | 质押 | 311,179,639 | 境内非国有法人 |
| 宏运（深圳）资本有限公司 | 0 | 112,364,807 | 3.94 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 大连大盛投资管理有限公司 一大盛投资尊荣一号私募证券投资基金 | 0 | 59,200,503 | 2.08 | | 无 | | 其他 |
| 大连大盛投资管理有限公司 一大连大盛星辰一号私募证券投资基金 | 0 | 22,243,300 | 0.78 | | 无 | | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 2,486,345 | 12,866,756 | 0.45 | | 无 | | 其他 |
| 招商银行股份有限公司-国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金 | 5,708,432 | 8,892,758 | 0.31 | | 无 | | 其他 |
| 方威 | 0 | 7,548,039 | 0.26 | | 无 | | 境内自然人 |
| 虞忠荣 | 2,650,300 | 2,650,300 | 0.09 | | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 1,067,395,366 | 人民币普通股 | 1,067,395,366 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------|---|--------|-------------|
| 天津泰悦投资管理有限公司 | 595,530,829 | 人民币普通股 | 595,530,829 |
| 九江萍钢钢铁有限公司 | 311,179,639 | 人民币普通股 | 311,179,639 |
| 宏运（深圳）资本有限公司 | 112,364,807 | 人民币普通股 | 112,364,807 |
| 大连大盛投资管理有限公司一大盛投资尊荣一号私募证券投资基金 | 59,200,503 | 人民币普通股 | 59,200,503 |
| 大连大盛投资管理有限公司一大连大盛星辰一号私募证券投资基金 | 22,243,300 | 人民币普通股 | 22,243,300 |
| 香港中央结算有限公司 | 12,866,756 | 人民币普通股 | 12,866,756 |
| 招商银行股份有限公司-国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金 | 8,892,758 | 人民币普通股 | 8,892,758 |
| 方威 | 7,548,039 | 人民币普通股 | 7,548,039 |
| 虞忠荣 | 2,650,300 | 人民币普通股 | 2,650,300 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 凌源钢铁股份有限公司回购专用证券账户未在前十名股东持股情况中列示，截至2025年12月31日，“凌源钢铁股份有限公司回购专用证券账户”持股数为50,810,649股，占公司总股本的比例为1.78%。 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 公司前十名股东中前四名股东无委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，未知其他股东的委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东凌钢集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况，第九名股东系第三名股东实际控制人，除前述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化 | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | | | | 1,067,395,366 | 37.46 |
| 天津泰悦投资管理有限公司 | | | | 595,530,829 | 20.90 |
| 九江萍钢钢铁有限公司 | | | | 311,179,639 | 10.92 |
| 宏运（深圳）资本有限公司 | | | | 112,364,807 | 3.94 |
| 大连大盛投资管理有限公司一大盛投资尊荣一号私募证券投资基金 | | | | 59,200,503 | 2.08 |
| 上海艾方资产管理有限公司-艾方全天候2号B期私募证券投资基金 | 退出 | | | | |
| 大连大盛投资管理有限公司一大连大盛星辰一号私募证券投资基金 | | | | 22,243,300 | 0.78 |
| 浙商证券股份有限公司 | 退出 | | | | |
| 黎启坤 | 退出 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | | | | 12,866,756 | 0.45 |
| 招商银行股份有限公司-国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金 | 新增 | | | 8,892,758 | 0.31 |
| 方威 | | | | 7,548,039 | 0.26 |
| 虞忠荣 | 新增 | | | 2,650,300 | 0.09 |

上海艾方资产管理有限公司-艾方全天候2号B期私募证券投资基金、浙商证券股份有限公司和黎启坤股东期末普通账户、信用账户持股不在公司前200名内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|----------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 张鹏 | 740,000 | | | 根据公司2024年限制性股票激励计划执行 |
| 2 | 刘政东 | 550,000 | | | |
| 3 | 张立新 | 550,000 | | | |
| 4 | 马晓勇 | 550,000 | | | |
| 5 | 姜振生 | 550,000 | | | |
| 6 | 由宇 | 460,000 | | | |
| 7 | 王相宇 | 460,000 | | | |
| 8 | 路丰 | 440,000 | | | |
| 9 | 吴铎 | 440,000 | | | |
| 10 | 朱兴益 | 420,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

√适用 □不适用

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 凌源钢铁集团有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张鹏 |
| 成立日期 | 1998-07-14 |
| 主要经营业务 | 许可项目：建筑用钢筋产品生产，危险化学品生产，矿产资源（非煤矿山）开采，建设工程监理，建设工程施工，建设工程设计，发电业务、输电业务、供（配）电业务，危险化学品经营，危险废物经营，燃气经营，国营贸易管理货物的进出口，检验检测服务，危险化学品仓储（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：钢、铁冶炼，钢压延加工，金属材料制造，化工产品生产（不含许可类化工产品），矿物洗选加工，石灰和石膏制造，建筑用钢筋产品销售，金属材料销售，金属矿石销售，煤炭及制品销售，再生资源销售，热力生产和供应，选矿，机械零件、零部件加工，工程管理服务，石灰和石膏销售，化肥销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），货物进出口，以自有资金从事投资活动， |

| | |
|--------------------------|---|
| | 自有资金投资的资产管理服务，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 鞍钢集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 谭成旭 |
| 成立日期 | 2010年7月28日 |
| 主要经营业务 | 钢、铁、钒、钛、不锈钢、特钢生产及制造，有色金属生产及制造，钢压延加工，铁、钒、钛及其他有色金属、非金属矿采选与综合利用，矿山辅助产业，清洁能源发电，煤炭及制品销售，化工产品及其气体（不含危险化学品）、耐火材料生产、销售，工矿工程、冶金工程施工，工程技术服务，装备制造，物联网信息服务，节能、环保技术服务，新材料研发，再生资源开发，机械加工，技术开发、转让与服务，交通运输服务，房地产开发，城市能源供应，软件和信息技术服务，智能制造与服务，国内外贸易，财务管理，招投标服务，医疗康养服务，职业技能培训，经济信息咨询服务，企 |

| | |
|--------------------------|---|
| | 业管理，酒店餐饮服务，经营国务院国资委授权范围内的其他国有资产及投资；以下限分支机构经营：报刊发行，出版物印刷，包装装潢和其他印刷品印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至报告期末，鞍钢集团直接及间接控股钒钛股份（000629）49.90%股份；间接控股本钢板材（000761）76.60%股份；间接控股凌钢股份（600231）37.46%股份；间接控股鞍钢股份（000898）53.97%股份，间接控股辽港股份1.9%股份。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

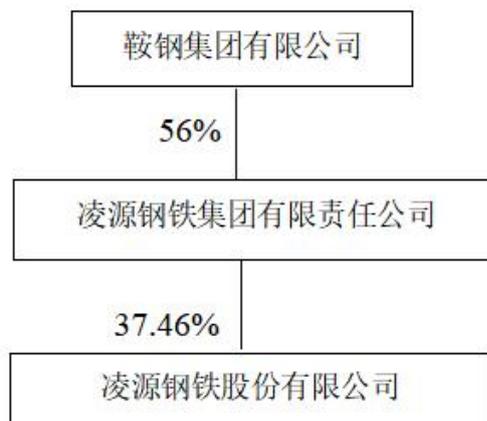
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|-------------|--------------------|-------|--------------------------|
| 天津泰悦 | 吴红 | 2015年12月24日 | 91120118MA0782475R | 1 | 投资管理；投资咨询。 |
| 九江萍钢 | 饶东云 | 2012年01月16日 | 91360429589213438C | 32.40 | 黑色金属冶炼及压延加工；金属制品的生产、销售等。 |
| 情况说明 | 无 | | | | |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|---------------------------------|---|
| 回购股份方案名称 | 凌源钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案 |
| 回购股份方案披露时间 | 2025年4月22日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 拟回购的股份数量：1960.78万股-3921.56万股 占总股本的比例：0.69%-1.37% |
| 拟回购金额 | 不低于人民币5,000万元且不超过人民币10,000万元 |
| 拟回购期间 | 自公司董事会审议回购方案之日起通过后12个月 |
| 回购用途 | 用于实施股权激励等法律法规允许的用途 |
| 已回购数量(股) | 24,048,600 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 不适用 |

九、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

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

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

| | | | |
|--|-------------------|---------|--|
| 可转换公司债券名称 | 凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券 | | |
| 期末转债持有人数 | 2,973 | | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） | |
| 招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 16,513,000 | 7.61 | |
| 招商康泰综合指数固定收益型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司 | 8,092,000 | 3.73 | |
| 中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金 | 7,127,000 | 3.29 | |
| 全国社保基金二零六组合 | 6,134,000 | 2.83 | |
| 永赢基金—招商银行—永赢基金宁旭稳进2期集合资产管理计划 | 5,639,000 | 2.60 | |
| 中信证券股份有限公司—海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 5,497,000 | 2.53 | |
| 中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金 | 5,156,000 | 2.38 | |
| 华夏基金延年益寿3号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司 | 4,859,000 | 2.24 | |
| 中国建设银行股份有限公司—华富可转债债券型证券投资基金 | 4,690,000 | 2.16 | |
| 易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 4,187,000 | 1.93 | |

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-------------------|-------------|---------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券 | 217,026,000 | 136,000 | | | 216,890,000 |

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 可转换公司债券名称 | 凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券 |
| 报告期转股额（元） | 136,000 |
| 报告期转股数（股） | 69,023 |
| 累计转股数（股） | 81,151,415 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 2.9285% |
| 尚未转股额（元） | 216,890,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%） | 49.2932 |

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | | 凌源钢铁股份有限公司可转换公司债券 | | |
|---------------|---------|-------------------|-------------------------|--|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2020年6月5日 | 2.75 | 2020年6月1日 | 《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 | 因公司实施2019年度利润分配方案，凌钢转债的转股价格由2.80元/股调整为2.75元/股。 |
| 2021年7月15日 | 2.69 | 2021年7月9日 | 《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 | 因公司实施2020年度利润分配方案，凌钢转债的转股价格由2.75元/股调整为2.69元/股。 |
| 2022年4月27日 | 2.59 | 2022年4月21日 | 《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 | 因公司实施2021年度利润分配方案，凌钢转债的转股价格由2.69元/股调整为2.59元/股。 |
| 2025年4月22日 | 1.97 | 2025年4月23日 | 《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 | 因股价已触发“凌钢转债”转股价格的向下修正条款，“凌钢转债”的转股价格由2.59元/股向下修正为1.97元/股。 |
| 截至本报告期末最新转股价格 | | 1.97 | | |

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截至2025年12月末，公司总资产1,544,696万元，资产负债率为73.98%。

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托信用评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信”）对“凌钢转债”进行跟踪信用评级。中诚信于2025年5月29日出具了《凌源钢铁股份有限公司2025

年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持“凌钢转债”信用等级为AA。报告期内，公司主体信用等级以及公司债券信用等级未发生变化。

“凌钢转债”发行首日（即2020年4月13日）起每满一年的当日付息，2025年4月14日，公司支付了第五年的利息，利率为2.00%。凌钢转债兑付资金发放日为2026年4月13日（遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日，顺延期间付息款项不另计息），根据《募集说明书》的规定，在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的112%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转债。“凌钢转债”到期兑付本息金额为112元人民币/张（含税）。具体内容详见2026年3月4日、5日、7日、10日公司在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于“凌钢转债”到期兑付暨摘牌的第一次提示性公告》《凌源钢铁股份有限公司关于“凌钢转债”到期兑付暨摘牌的第二次提示性公告》《凌源钢铁股份有限公司关于“凌钢转债”到期兑付暨摘牌的第三次提示性公告》《凌源钢铁股份有限公司关于“凌钢转债”到期兑付暨摘牌的第四次提示性公告》（编号：临2026-005、006、007、008）。

(六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

公司发行的可转换公司债券“凌钢转债”于2020年10月19日进入转股期。

第八节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2026]第ZG10446号

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了凌源钢铁股份有限公司（以下简称凌钢股份）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凌钢股份2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025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《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凌钢股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|---|
| (一) 主营业务收入确认 | |
| 凌钢股份主要从事钢铁及其副产品的生产和销售，如财务报表附注五、34及财务报表附注七、61所述，2025年度，凌钢股 | 针对主营业务收入的确认，我们所执行的审计程序主要包括： (1)了解和评价与主营业务收入确认相关的 |

| | |
|--|--|
| <p>份主营业务收入为 1,451,880.74 万元，占营业收入比重为 92.71%。主营业务收入确认是否恰当对凌钢股份经营成果产生影响较大。因此，我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。</p> | <p>关键内部控制设计的有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；</p> <p>(2) 对主营业务收入实施分析复核程序，判断主营业务收入、毛利率等波动的合理性；</p> <p>(3) 获取本年度销售清单，选取样本核对销售合同、发票、出库单，评价相关收入确认是否符合凌钢股份的收入确认会计政策；</p> <p>(4) 对重要客户的销售执行函证及替代测试程序，以判断销售收入的真实性；</p> <p>(5) 选取资产负债表日前后记录的收入交易样本，核对出库单及其他支持性文件，执行收入的截止测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |
| <p>(二) 存货跌价准备</p> | |
| <p>如财务报表附注五、16 所述资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备；在计算存货可变现净值时，管理层需要做出重大判断和估计，特别对于未来的售价、完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费等；</p> <p>如财务报表附注七、10 所述，2025 年 12 月 31 日公司合并财务报表存货账面余额人民币 144,512.12 万元，存货跌价准备余额人民币 15,018.60 万元；存货原值金额重大，为此我们确定将存货跌价准备作为关键审计事项。</p> | <p>针对存货的跌价准备，我们所执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 对存货跌价准备相关的内部控制进行评估并对内部控制的运行有效性进行测试；</p> <p>(2) 复核管理层的存货可变现净值估计的方法，以及在存货可变现净值估计中使用的相关参数；</p> <p>(3) 抽取样本并复核管理层的可变现净值测试，包括获取期后销售单价以检验预计售价的合理性，对进一步加工成本、销售费用及相关税费的合理性进行评估；</p> <p>(4) 复核管理层提供的存货跌价准备计算表的计算是否准确；</p> <p>(5) 执行存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行检查。</p> |

四、其他信息

凌钢股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凌钢股份 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凌钢股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凌钢股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就凌钢股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭顺玺
(项目合伙人)

中国注册会计师：张万斌

中国·上海

2026年3月30日

二、财务报表

合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：凌源钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,155,000,401.06 | 1,325,856,807.10 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | 1,121,500.00 | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 51,442,584.69 | 46,797,978.42 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 97,250,999.73 | 166,396,787.09 |
| 预付款项 | 七、8 | 450,026,789.88 | 211,788,710.14 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 26,459,224.09 | 64,951,859.54 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 1,294,935,208.83 | 1,622,178,063.75 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | | 231,941.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 198,356,811.60 | 133,392,700.87 |
| 流动资产合计 | | 3,274,593,519.88 | 3,571,594,848.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 9,049,813.14 | 11,672,199.06 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 12,215,000.00 | 13,545,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 10,049,632,035.81 | 8,705,871,899.51 |
| 在建工程 | 七、22 | 118,159,271.98 | 999,222,404.71 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 52,858,770.69 | 105,415,927.17 |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | 七、26 | 562,146,153.17 | 500,323,876.29 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 1,151,450,940.56 | 1,119,473,390.40 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 216,850,372.95 | 227,858,189.99 |
| 非流动资产合计 | | 12,172,362,358.30 | 11,683,382,887.13 |
| 资产总计 | | 15,446,955,878.18 | 15,254,977,735.56 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 506,625,952.17 | 300,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 3,128,298,607.01 | 2,412,203,493.64 |
| 应付账款 | 七、36 | 1,616,098,427.76 | 1,438,056,783.23 |
| 预收款项 | 七、37 | 26,194.17 | |
| 合同负债 | 七、38 | 945,785,136.92 | 1,013,503,174.86 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 53,037,939.34 | 63,245,578.05 |
| 应交税费 | 七、40 | 20,359,534.96 | 15,349,135.45 |
| 其他应付款 | 七、41 | 750,651,563.82 | 537,208,454.13 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 1,685,363,891.35 | 300,952,622.61 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 103,016,424.03 | 131,755,412.74 |
| 流动负债合计 | | 8,809,263,671.53 | 6,212,274,654.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 2,273,417,083.81 | 2,932,935,122.75 |
| 应付债券 | 七、46 | | 209,531,975.50 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | | 54,066,279.30 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 16,484,939.22 | 17,827,241.68 |
| 预计负债 | 七、50 | 22,013,843.47 | 22,944,840.78 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | 七、51 | 166,755,146.17 | 19,188,729.41 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 139,709,530.77 | 159,334,398.72 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,618,380,543.44 | 3,415,828,588.14 |
| 负债合计 | | 11,427,644,214.97 | 9,628,103,242.85 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 2,849,624,158.00 | 2,852,165,135.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 42,807,336.76 | 42,834,179.03 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 588,600,428.40 | 601,962,902.10 |
| 减：库存股 | 七、56 | 151,903,844.55 | 103,734,686.86 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 54,921,816.21 | 41,128,734.18 |
| 盈余公积 | 七、59 | 986,478,842.71 | 986,478,842.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -351,217,074.32 | 1,206,039,386.55 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,019,311,663.21 | 5,626,874,492.71 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,019,311,663.21 | 5,626,874,492.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 15,446,955,878.18 | 15,254,977,735.56 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：凌源钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,064,165,806.80 | 1,274,290,061.08 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 1,121,500.00 | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 77,226,843.01 | 147,582,505.24 |
| 应收款项融资 | | 87,679,160.59 | 163,867,915.87 |
| 预付款项 | | 445,127,099.28 | 209,139,075.98 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 25,871,638.50 | 60,701,980.90 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 1,243,396,527.30 | 1,506,784,030.23 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 197,935,833.48 | 132,965,517.94 |
| 流动资产合计 | | 3,142,524,408.96 | 3,495,331,087.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | 68,022,018.11 |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 2,178,135,022.21 | 2,181,337,022.24 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 12,215,000.00 | 13,545,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 9,666,878,423.33 | 8,212,095,492.64 |
| 在建工程 | | 107,541,507.74 | 983,072,053.63 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 52,516,027.30 | 105,032,054.62 |
| 无形资产 | | 481,556,881.50 | 401,271,159.96 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,113,441,795.48 | 1,124,281,203.55 |
| 其他非流动资产 | | 215,775,778.95 | 224,450,837.69 |
| 非流动资产合计 | | 13,828,060,436.51 | 13,313,106,842.44 |
| 资产总计 | | 16,970,584,845.47 | 16,808,437,929.68 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 506,625,952.17 | 300,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 3,129,279,214.59 | 2,414,744,916.77 |
| 应付账款 | | 1,909,140,650.04 | 1,515,328,639.80 |
| 预收款项 | | 26,194.17 | |
| 合同负债 | | 1,913,628,886.20 | 2,371,076,729.75 |
| 应付职工薪酬 | | 48,675,687.31 | 55,866,697.17 |
| 应交税费 | | 8,031,855.57 | 10,465,481.94 |
| 其他应付款 | | 718,648,495.15 | 511,636,079.29 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,685,363,891.35 | 300,952,622.61 |
| 其他流动负债 | | 66,769,847.77 | 308,239,974.87 |
| 流动负债合计 | | 9,986,190,674.32 | 7,788,311,142.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 2,273,417,083.81 | 2,932,935,122.75 |
| 应付债券 | | | 209,531,975.50 |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | 54,066,279.30 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 13,427,670.95 | 16,289,670.72 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 164,610,753.19 | 13,287,869.97 |
| 递延所得税负债 | | 136,329,162.58 | 156,049,748.38 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,587,784,670.53 | 3,382,160,666.62 |
| 负债合计 | | 12,573,975,344.85 | 11,170,471,808.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,849,624,158.00 | 2,852,165,135.00 |
| 其他权益工具 | | 42,807,336.76 | 42,834,179.03 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 890,229,814.12 | 888,377,446.32 |
| 减：库存股 | | 151,903,844.55 | 103,734,686.86 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 9,309,021.75 | 6,733,188.91 |
| 盈余公积 | | 896,216,456.81 | 896,216,456.81 |
| 未分配利润 | | -139,673,442.27 | 1,055,374,401.65 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,396,609,500.62 | 5,637,966,120.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,970,584,845.47 | 16,808,437,929.68 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 15,660,884,264.63 | 18,097,403,207.97 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 15,660,884,264.63 | 18,097,403,207.97 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 17,179,845,733.70 | 19,776,310,588.30 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 16,594,066,988.22 | 19,180,182,068.76 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 税金及附加 | 七、62 | 93,177,398.88 | 88,685,269.23 |
| 销售费用 | 七、63 | 81,857,739.58 | 140,447,717.83 |
| 管理费用 | 七、64 | 310,454,568.90 | 316,028,040.06 |
| 研发费用 | 七、65 | 13,174,794.36 | 9,867,834.72 |
| 财务费用 | 七、66 | 87,114,243.76 | 41,099,657.70 |
| 其中：利息费用 | 七、66 | 103,387,267.25 | 69,049,475.70 |
| 利息收入 | 七、66 | 16,098,502.75 | 38,918,110.33 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 5,350,636.16 | 19,935,346.73 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 1,295,247.91 | 25,341,390.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | 3,817,900.00 | -8,686,930.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -3,179,613.42 | -6,720,236.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -84,685,984.01 | -203,985,812.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,596,363,282.43 | -1,853,023,620.74 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,234,478.35 | 8,960,243.42 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 7,689,880.07 | 302,271,956.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,602,818,684.15 | -2,146,335,333.59 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -45,562,223.28 | -467,878,479.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|------|-------------------|-------------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 七、84 | -0.56 | -0.59 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 七、84 | -0.56 | -0.59 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 15,601,988,332.11 | 17,906,561,481.82 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 16,662,250,301.12 | 19,102,998,694.83 |
| 税金及附加 | | 56,823,539.29 | 50,450,582.90 |
| 销售费用 | | 72,472,685.80 | 122,624,280.85 |
| 管理费用 | | 267,357,805.76 | 271,251,065.66 |
| 研发费用 | | 13,174,794.36 | 9,867,834.72 |
| 财务费用 | | 87,773,536.10 | 42,397,883.55 |
| 其中：利息费用 | | 103,105,067.21 | 68,520,023.56 |
| 利息收入 | | 15,090,080.29 | 37,039,332.05 |
| 加：其他收益 | | 4,625,181.88 | 18,954,298.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 588,616,303.84 | 25,915,589.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 3,817,900.00 | -8,686,930.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 | | -184,114,449.36 | -1,511,474.48 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 列) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -53,674,642.76 | -219,425,604.50 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -1,198,594,036.72 | -1,877,782,981.77 |
| 加:营业外收入 | | 1,210,393.80 | 7,874,978.48 |
| 减:营业外支出 | | 7,426,241.35 | 283,197,687.95 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -1,204,809,884.27 | -2,153,105,691.24 |
| 减:所得税费用 | | -9,762,040.35 | -455,082,016.66 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,195,047,843.92 | -1,698,023,674.58 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,195,047,843.92 | -1,698,023,674.58 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,195,047,843.92 | -1,698,023,674.58 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | -0.43 | -0.60 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | -0.43 | -0.60 |

公司负责人:张鹏

主管会计工作负责人:由宇

会计机构负责人:张磊

合并现金流量表
2025年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 17,031,937,109.36 | 17,898,685,865.35 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,065,355.47 | 118,527,363.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 304,821,377.31 | 901,531,334.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,337,823,842.14 | 18,918,744,563.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,292,189,724.18 | 18,245,878,331.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 880,856,003.08 | 1,009,485,460.34 |
| 支付的各项税费 | | 136,112,658.72 | 239,164,031.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 191,294,216.34 | 404,252,930.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 17,500,452,602.32 | 19,898,780,753.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -162,628,760.18 | -980,036,190.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 4,050,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,974,444.84 | 10,538,530.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 54,197.70 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,687,950.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 15,716,592.54 | 14,588,530.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 472,829,510.04 | 905,579,393.85 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 805,034.27 | 7,278,806.23 |
| 投资活动现金流出小计 | | 473,634,544.31 | 912,858,200.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -457,917,951.77 | -898,269,670.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,837,771,773.12 | 3,343,859,433.45 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 5,310,000.00 | 32,992,239.47 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,843,081,773.12 | 3,376,851,672.92 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,024,520,000.00 | 1,895,727,813.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 108,923,833.43 | 68,738,438.02 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 182,931,338.60 | 387,348,389.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,316,375,172.03 | 2,351,814,641.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 526,706,601.09 | 1,025,037,031.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -746,444.13 | -5,882,662.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、79 | -94,586,554.99 | -859,151,491.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、79 | 1,117,447,813.91 | 1,976,599,305.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79 | 1,022,861,258.92 | 1,117,447,813.91 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

母公司现金流量表
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 16,949,968,977.51 | 18,118,021,050.89 |
| 收到的税费返还 | | 1,065,355.47 | 53,892,737.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 293,979,627.74 | 888,835,570.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,245,013,960.72 | 19,060,749,358.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,427,477,671.80 | 18,505,904,393.17 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 783,909,692.05 | 885,682,670.33 |
| 支付的各项税费 | | 66,834,690.98 | 117,500,476.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 169,257,678.01 | 346,298,283.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 17,447,479,732.84 | 19,855,385,823.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -202,465,772.12 | -794,636,465.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 4,050,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,974,507.05 | 10,538,530.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,687,950.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 15,662,457.05 | 14,588,530.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 468,105,785.04 | 904,198,266.78 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 805,034.27 | 7,676,740.23 |
| 投资活动现金流出小计 | | 468,910,819.31 | 911,875,007.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -453,248,362.26 | -897,286,477.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,837,771,773.12 | 3,343,859,433.45 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,772,723.88 | 32,992,239.47 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,843,544,497.00 | 3,376,851,672.92 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,024,520,000.00 | 1,795,727,813.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 108,923,833.43 | 65,147,021.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 187,741,338.60 | 387,348,389.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,321,185,172.03 | 2,248,223,224.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 522,359,324.97 | 1,128,628,448.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -716,689.72 | -5,964,636.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -134,071,499.13 | -569,259,130.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,078,025,805.83 | 1,647,284,935.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 943,954,306.70 | 1,078,025,805.83 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

合并所有者权益变动表
2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025 年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 | |
|-----------------------|------------------|-------------|----|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------------------|-------------------|----|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,852,165,135.00 | | | 42,834,179.03 | 601,962,902.10 | 103,734,686.86 | | 41,128,734.18 | 986,478,842.71 | | 1,206,039,386.55 | | 5,626,874,492.71 | | 5,626,874,492.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,852,165,135.00 | | | 42,834,179.03 | 601,962,902.10 | 103,734,686.86 | | 41,128,734.18 | 986,478,842.71 | | 1,206,039,386.55 | | 5,626,874,492.71 | | 5,626,874,492.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -2,540,977.00 | | | -26,842.27 | -13,362,473.70 | 48,169,157.69 | | 13,793,082.03 | | | -1,557,256,460.87 | | -1,607,562,829.50 | | -1,607,562,829.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -1,557,256,460.87 | | -1,557,256,460.87 | | -1,557,256,460.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -2,540,977.00 | | | -26,842.27 | -13,362,473.70 | 48,169,157.69 | | | | | | | -64,099,450.66 | | -64,099,450.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -2,610,000.00 | | | | | -2,610,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 69,023.00 | | | -26,842.27 | 94,245.80 | | | | | | | | 136,426.53 | | 136,426.53 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,523,280.50 | | | | | | | | 2,523,280.50 | | 2,523,280.50 |
| 4. 其他 | | | | | -15,980,000.00 | 50,779,157.69 | | | | | | | -66,759,157.69 | | -66,759,157.69 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

凌源钢铁股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 13,793,082.03 | | | | 13,793,082.03 | | 13,793,082.03 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 61,742,951.68 | | | | 61,742,951.68 | | 61,742,951.68 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -47,949,869.65 | | | | -47,949,869.65 | | -47,949,869.65 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,849,624,158.00 | | 42,807,336.76 | 588,600,428.40 | 151,903,844.55 | | 54,921,816.21 | 986,478,842.71 | | -351,217,074.32 | | 4,019,311,663.21 | 4,019,311,663.21 |

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|------|-------------------|-------|-------------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,852,160,116.00 | | 42,836,744.82 | 601,116,850.62 | | | 55,661,300.28 | 986,875,852.83 | | 2,884,496,241.10 | | 7,423,147,105.65 | 7,423,147,105.65 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,852,160,116.00 | | 42,836,744.82 | 601,116,850.62 | | | 55,661,300.28 | 986,875,852.83 | | 2,884,496,241.10 | | 7,423,147,105.65 | 7,423,147,105.65 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 5,019.00 | | -2,565.79 | 846,051.48 | 103,734,686.86 | | -14,532,566.10 | -397,010.12 | | -1,678,456,854.55 | | -1,796,272,612.94 | -1,796,272,612.94 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,678,456,854.55 | | -1,678,456,854.55 | -1,678,456,854.55 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 5,019.00 | | -2,565.79 | 846,051.48 | 103,734,686.86 | | | | | | | -102,886,182.17 | -102,886,182.17 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具 | 5,019.00 | | -2,565.79 | 10,008.48 | | | | | | | | 12,461.69 | 12,461.69 | |

凌源钢铁股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|---------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 836,043.00 | | | | | | | 836,043.00 | | 836,043.00 |
| 4. 其他 | | | | | 103,734,686.86 | | | | | | -103,734,686.86 | | -103,734,686.86 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,852,165,135.00 | | 42,834,179.03 | 601,962,902.10 | 103,734,686.86 | | 41,128,734.18 | 986,478,842.71 | | 1,206,039,386.55 | | 5,626,874,492.71 | 5,626,874,492.71 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

母公司所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|---------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,852,165,135.00 | | | 42,834,179.03 | 888,377,446.32 | 103,734,686.86 | | 6,733,188.91 | 896,216,456.81 | 1,055,374,401.65 | 5,637,966,120.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

凌源钢铁股份有限公司2025 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,852,165,135.00 | | | 42,834,179.03 | 888,377,446.32 | 103,734,686.86 | | 6,733,188.91 | 896,216,456.81 | 1,055,374,401.65 | 5,637,966,120.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -2,540,977.00 | | | -26,842.27 | 1,852,367.80 | 48,169,157.69 | | 2,575,832.84 | | -1,195,047,843.92 | -1,241,356,620.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,195,047,843.92 | -1,195,047,843.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -2,540,977.00 | | | -26,842.27 | 1,852,367.80 | 48,169,157.69 | | | | | -48,884,609.16 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -2,610,000.00 | | | | | -2,610,000.00 | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 69,023.00 | | | -26,842.27 | 94,245.80 | | | | | | 136,426.53 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,758,122.00 | | | | | | 1,758,122.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 50,779,157.69 | | | | | -50,779,157.69 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 2,575,832.84 | | | 2,575,832.84 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 23,114,820.37 | | | 23,114,820.37 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -20,538,987.53 | | | -20,538,987.53 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,849,624,158.00 | | | 42,807,336.76 | 890,229,814.12 | 151,903,844.55 | | 9,309,021.75 | 896,216,456.81 | -139,673,442.27 | 4,396,609,500.62 |

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|---------------|----------------|----------------|--------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,852,160,116.00 | | | 42,836,744.82 | 886,773,334.34 | | | | 896,216,456.81 | 2,753,398,076.23 | 7,431,384,728.20 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,852,160,116.00 | | | 42,836,744.82 | 886,773,334.34 | | | | 896,216,456.81 | 2,753,398,076.23 | 7,431,384,728.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,019.00 | | | -2,565.79 | 1,604,111.98 | 103,734,686.86 | | 6,733,188.91 | | -1,698,023,674.58 | -1,793,418,607.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,698,023,674.58 | -1,698,023,674.58 |

凌源钢铁股份有限公司2025年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,019.00 | | | -2,565.79 | 1,604,111.98 | 103,734,686.86 | | | | | -102,128,121.67 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 5,019.00 | | | -2,565.79 | 10,008.48 | | | | | | 12,461.69 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,594,103.50 | | | | | | 1,594,103.50 |
| 4.其他 | | | | | | 103,734,686.86 | | | | | -103,734,686.86 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 6,733,188.91 | | | 6,733,188.91 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 24,178,494.49 | | | 24,178,494.49 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | -17,445,305.58 | | | -17,445,305.58 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,852,165,135.00 | | | 42,834,179.03 | 888,377,446.32 | 103,734,686.86 | | 6,733,188.91 | 896,216,456.81 | 1,055,374,401.65 | 5,637,966,120.86 |

公司负责人：张鹏

主管会计工作负责人：由宇

会计机构负责人：张磊

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

公司是经辽宁省体改委辽体改发[1993]第154号文批准,于1994年5月4日由原凌源钢铁公司(1997年12月29日改制为凌源钢铁集团有限责任公司(以下简称凌钢集团)独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时,股本为42,000万股,其中国家股35,700万股,占股本总额的85%;社会法人股1,000万股,占股本总额的2.38%;内部职工股5,300万股,占股本总额的12.62%。

1998年经辽宁省人民政府辽政[1998]129号文批准,公司股本按1:0.5同比例缩股,股本总额变更为21,000万股,原股本结构不变。经中国证监会发行字[2000]31号文批准,2000年4月7-13日公司在上海证券交易所采用上网定价和向二级市场投资者配售相结合的方式发行人民币普通股(A股)共10,000万股,发行后公司总股本为31,000万股,其中国家股17,850万股,占股本总额的57.58%;社会法人股500万股,占股本总额的1.61%;内部职工股2,650万股,占股本总额的8.55%;上市流通股10,000万股,占股本总额的32.26%。

2002年10月15日和2003年4月16日,公司两次均用资本公积向全体股东每10股转增3股(即每股转增0.3股)。上述分配方案的实施,使公司股本总额变更为52,390万股,原股本结构不变。根据中国证监会发行字[2000]31号文批复,内部职工股三年期满,于2003年4月7日上市流通。

2006年2月22日,公司实施股权分置改革后,股本总额仍为52,390万股,股本结构发生变化,其中:国家股23,511.79万股,占股本总额的44.88%;社会法人股658.59万股,占股本总额的1.26%;上市流通股28,219.62万股,占股本总额的53.86%。

2007年2月26日,公司有限售条件的社会法人股658.59万股上市流通,股本总额仍为52,390万股,股本结构发生变化,其中国家股23,511.79万股,占股本总额的44.88%;上市流通股28,878.21万股,占股本总额的55.12%。

2008年4月24日,公司用未分配利润向全体股东每10股转增2.9股,共增加股本15,193.10万股,股本总额变更为67,583.10万股。

2008年11月30日,公司向凌钢集团发行普通股购买相关资产,增加股本12,817.12万股,股本总额变更为80,400.22万股。股本结构发生变化,其中有限售条件股份国有法人持股43,543.66万股,占股本总额的54.16%;无限售条件股份普通股36,856.56万股,占股本总额的45.84%。

2011年12月9日,有限售条件国有法人股43,543.66万股转为无限售条件流通股。

2015年12月4日,经中国证监会证监许可[2015]2344号《关于核准凌源钢铁股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司分别向华富基金管理有限公司、宏运(深圳)资本有限公司和广发基金管理有限公司三家投资者非公开发行股份25,056.95万股、11,389.52万股和9,111.62万股,合计发行45,558.09万股,公司的总股本由80,400.22万股增至125,958.31万股,其中无限售条件80,400.22万股,占股本总额的63.83%;有限售条件45,558.09万股,占股本总额的36.17%。

2016年5月10日,公司向全体股东每10股派发股票股利1股,共计12,595.83万股;以资本公积金向全体股东每10股转增9股,共计113,362.48万股。以上送股及转增方案实施后公司总股本增加至251,916.61万股,其中无限售条件160,800.44万股,占股本总额的63.83%;有限售条件91,116.17万股,占股本总额的36.17%。

2018年6月20日,公司向全体股东每10股派发股票股利1股,共计25,191.66万股,送股方案实施后公司总股本增加至277,108.27万股,其中无限售条件176,880.47万股,占股本总额的63.83%;有限售条件100,227.80万股,占股本总额的36.17%。2018年12月8日,有限售条件股100,227.80万股转为无限售条件流通股。

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

2020年4月13日,经中国证券监督管理委员会《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2020]204号)核准,公司公开发行了4.40亿元可转换公司债券(简称凌钢转债),期限6年。“凌钢转债”的转股期为2020年10月19日至2026年4月

12日。2020年10月19日至2025年12月31日，“凌钢转债”转股8,115.14万股。

2025年8月13日，公司第九届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票261万股。截至2025年12月31日，经上述变化后公司总股本变更为284,962.42万股。

公司经营地址：凌源市钢铁路3号。

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

本公司的母公司为凌钢集团，2024年10月10日，朝阳市国资委与鞍钢集团签署了《无偿划转协议》，将朝阳市国资委持有的凌钢集团7%股权无偿划转给鞍钢集团，2024年12月24日已完成股权划转，本次股权划转之后，鞍钢集团持有凌钢集团股权由49%变为56%，凌钢集团实际控制人由朝阳市国资委变更为鞍钢集团，本公司的实际控制人也随之变更为鞍钢集团。

本财务报告已经公司董事会于2026年3月30日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

适用 不适用

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断

的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------------|------------------|
| 重要的按单项计提坏账准备的应收账款 | 500 万元 |
| 重要的单项收回或转回坏账准备的应收账款 | 500 万元 |
| 重要的应收账款核销 | 500 万元 |
| 账龄超过一年的且金额重要的预付款项 | 1,000 万元 |
| 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款 | 500 万元 |
| 重要的单项收回或转回坏账准备的其他应收款 | 500 万元 |
| 重要的其他应收款核销 | 500 万元 |
| 重要的在建工程 | 最近一期经审计净资产的 0.5% |
| 超过一年或逾期的重要应付账款 | 1,000 万元 |
| 超过一年的重要合同负债 | 1,000 万元 |
| 超过一年或逾期的重要其他应付款 | 2,000 万元 |
| 重要的联营企业 | 最近一期经审计净资产的 1% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19 长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

①应收票据

| 组合类别 | 确定依据 | 计算方法 |
|--------|---------------|-------------------|
| 承兑银行组合 | 基于承兑银行的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |

②应收账款

| 组合类别 | 确定依据 | 计算方法 |
|----------|----------------------|-------------------|
| 账龄风险矩阵组合 | 基于账龄确认的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |
| 无风险组合 | 基于凌钢集团控制范围内公司的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |

③应收款项融资

| 组合类别 | 确定依据 | 计算方法 |
|--------|---------------|-------------------|
| 承兑银行组合 | 基于承兑银行的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |

④其他应收款

| 组合类别 | 确定依据 | 计算方法 |
|----------|----------------------|-------------------|
| 账龄风险矩阵组合 | 基于账龄确认的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |
| 无风险组合 | 基于凌钢集团控制范围内公司的信用风险特征 | 按信用损失率对照表计算预期信用损失 |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

见附注五、11“金融工具”。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在途物资、周转材料、自制半成品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价和个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“11.6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-40 | 5 | 6.33-2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-24 | 5 | 19.00-3.96 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-12 | 5 | 19.00-7.92 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-24 | 5 | 19.00-3.96 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5 | 19.00-6.33 |
| 其他 | 年限平均法 | 15 | 5 | 6.33 |

已计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的减值准备。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命，作为会计估计变更处理。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

- (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) 借款费用资本化期间

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命的确定依据 | 摊销方法 |
|-------|------------------------|-------|
| 土地使用权 | 15年-50年，预期可使用年限或土地使用期限 | 年限平均法 |
| 软件及其他 | 3年-10年，预期可使用年限 | 年限平均法 |
| 采矿权 | 15年-32年，预期可使用年限 | 年限平均法 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司至少在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

(2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、合同负债

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积（其他资本公积）。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(3) 其他

回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

• 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利

得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38 租赁作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

套期会计

(1) 套期保值的分类

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

(3) 套期会计处理方法

①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或者原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

债务重组

（1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

安全生产费用及维简费

公司按照规定提取安全生产费和维简费，于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25% |
| 房产税 | 自用房产为房屋建筑物原值扣除30%后余额；出租房产为租金收入 | 1.2%、12% |
| 资源税 | 应税矿产品销售额 | 5%、1.2元/立方米、0.1元/立方米 |
| 印花税 | 合同所列金额；产权转移书据所列金额；账簿记载的实收资本（股本）、资本公积合计金额 | 0.03%、0.05%、0.005%、0.1%、0.025% |
| 环境保护税 | 大气污染物按污染当量数、固体废物按排放量 | 1.2元/污染当量数、2.4元/污染当量数、25 |

| | | |
|--|--|-------|
| | | 元/排放量 |
|--|--|-------|

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、 税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》的规定，公司购置并实际使用目录范围内的专用设备，按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额。当年应纳税额不足抵免的，向以后年度结转，结转期不超过5个纳税年度。

根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号）的规定，本公司之分公司凌源钢铁股份有限公司朝阳能源发展分公司生产的电力、热力等属于《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》所列项目，享受增值税即征即退政策。

本公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR202421000264，发证日期：2024年11月27日，有效期三年。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 255,726,899.77 | 1,127,308,162.24 |
| 其他货币资金 | 252,617,774.10 | 198,548,644.86 |
| 存放财务公司款项 | 646,655,727.19 | |
| 合计 | 1,155,000,401.06 | 1,325,856,807.10 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放在境外且资金汇回受到限制的款项 | | |

其他说明：

截至2025年12月31日，银行存款中有67,926.82元因劳动诉讼案件被法院冻结，11,859,715.22元为环境治理基金；其他货币资金中银行承兑保证金113,930,165.10元和期货保证金6,281,335.00元为受限资金。除此之外，无其他质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、 交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 衍生金融资产 | 1,121,500.00 | |
| 合计 | 1,121,500.00 | |

其他说明：

无

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示** 适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据** 适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据** 适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露** 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用**(5). 坏账准备的情况** 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 52,845,653.20 | 52,689,950.32 |
| 1至2年 | 4,924,538.60 | |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 54,859,298.23 | 54,796,084.93 |
| 合计 | 112,629,490.03 | 107,486,035.25 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 59,066,721.05 | 52.44 | 58,315,125.33 | 98.73 | 751,595.72 | 53,144,882.92 | 49.44 | 53,144,882.92 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 53,562,768.98 | 47.56 | 2,871,780.01 | 5.36 | 50,690,988.97 | 54,341,152.33 | 50.56 | 7,543,173.91 | 13.88 | 46,797,978.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 52,276,420.42 | 46.42 | 2,871,780.01 | 5.49 | 49,404,640.41 | 54,130,640.21 | 50.36 | 7,543,173.91 | 13.94 | 46,587,466.30 |
| 无风险组合 | 1,286,348.56 | 1.14 | | | 1,286,348.56 | 210,512.12 | 0.20 | | | 210,512.12 |
| 合计 | 112,629,490.03 | 100.00 | 61,186,905.34 | / | 51,442,584.69 | 107,486,035.25 | 100.00 | 60,688,056.83 | / | 46,797,978.42 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|---------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 佛山市铁晟贸易有限公司 | 26,422,691.26 | 26,422,691.26 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳市东明无缝钢管有限公司 | 19,582,625.89 | 19,582,625.89 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海城市亿达金属材料有限公司 | 3,804,158.65 | 3,804,158.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州宝投贸易有限公司 | 3,699,565.77 | 3,699,565.77 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 3,246,114.65 | 3,246,114.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳新思特科贸有限公司 | 1,237,856.66 | 1,237,856.66 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳煤业(集团)机械制造有限公司 | 1,073,708.17 | 322,112.45 | 30.00 | 预计部分无法收回 |
| 合计 | 59,066,721.05 | 58,315,125.33 | 98.73 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 51,559,304.64 | 2,577,965.28 | 5.00 |
| 1至2年 | 604,715.78 | 181,414.73 | 30.00 |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 112,400.00 | 112,400.00 | 100.00 |
| 合计 | 52,276,420.42 | 2,871,780.01 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------|------------|-------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 53,144,882.92 | | 243,072.05 | | 5,413,314.46 | 58,315,125.33 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 7,543,173.91 | 604,905.51 | | | -5,276,299.41 | 2,871,780.01 |
| 合计 | 60,688,056.83 | 604,905.51 | 243,072.05 | | 137,015.05 | 61,186,905.34 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|---------------|
| 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 39,304,111.39 | | 39,304,111.39 | 34.90 | 1,965,205.57 |
| 佛山市铁晟贸易有限公司 | 26,422,691.26 | | 26,422,691.26 | 23.46 | 26,422,691.26 |
| 沈阳市东明无缝钢管有限公司 | 19,582,625.89 | | 19,582,625.89 | 17.39 | 19,582,625.89 |
| 鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司 | 11,920,992.48 | | 11,920,992.48 | 10.58 | 596,049.62 |
| 海城市亿达金属材料有限公司 | 3,804,158.65 | | 3,804,158.65 | 3.38 | 3,804,158.65 |
| 合计 | 101,034,579.67 | | 101,034,579.67 | 89.71 | 52,370,730.99 |

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

无

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------|------|------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 质保金 | | | | 368,956.57 | 137,015.05 | 231,941.52 |
| 合计 | | | | 368,956.57 | 137,015.05 | 231,941.52 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提减值准备 | | | | | | 368,956.57 | 100.00 | 137,015.05 | 37.14 | 231,941.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄风险矩阵组合 | | | | | | 368,956.57 | 100.00 | 137,015.05 | 37.14 | 231,941.52 |
| 合计 | | / | | / | | 368,956.57 | / | 137,015.05 | / | 231,941.52 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 | 原因 |
|----------|------------|--------|---------|---------|-------------|------|----|
| | | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 | | |
| 账龄风险矩阵组合 | 137,015.05 | | | | -137,015.05 | | |
| 合计 | 137,015.05 | | | | -137,015.05 | | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

合同资产减值准备本期变动系结转至应收账款。

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 97,250,999.73 | 100,144,235.28 |
| 应收票据-信用证 | | 66,252,551.81 |
| 合计 | 97,250,999.73 | 166,396,787.09 |

说明：公司日常资金管理需要对银行承兑汇票进行贴现或背书，对信用证进行议付，故将应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 已贴现未到期 | 973,889,089.67 | |
| 已背书未到期 | 192,353,561.77 | |
| 合计 | 1,166,242,651.44 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**适用 不适用

(8). 其他说明

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 448,064,193.99 | 99.56 | 211,029,841.37 | 99.64 |
| 1至2年 | 1,587,166.12 | 0.36 | 611,600.00 | 0.29 |
| 2至3年 | 278,690.00 | 0.06 | | |
| 3年以上 | 96,739.77 | 0.02 | 147,268.77 | 0.07 |
| 合计 | 450,026,789.88 | 100.00 | 211,788,710.14 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|----------------|--------------------|
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 266,388,968.61 | 59.19 |
| 物产中大金属(海南)有限公司 | 23,530,047.23 | 5.23 |
| 中国矿产有限责任公司 | 23,351,602.99 | 5.19 |
| 山西焦煤集团煤焦销售有限公司 | 20,851,384.16 | 4.63 |
| 五矿萝北国际贸易有限公司 | 17,479,397.29 | 3.88 |
| 合计 | 351,601,400.28 | 78.12 |

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 26,459,224.09 | 64,951,859.54 |
| 合计 | 26,459,224.09 | 64,951,859.54 |

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 2,882,162.55 | 54,675,431.68 |
| 1至2年 | 16,197,832.33 | 3,337,151.75 |
| 2至3年 | 3,284,951.75 | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | 5,128,803.37 |
| 4至5年 | 5,128,803.37 | 520,803.18 |
| 5年以上 | 10,440,806.01 | 9,947,221.52 |
| 合计 | 37,934,556.01 | 73,609,411.50 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 借款 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 保证金 | 3,451,813.34 | 38,888,221.52 |
| 应收退税款 | 4,677,500.33 | 4,677,500.33 |
| 其他 | 20,805,242.34 | 21,043,689.65 |
| 合计 | 37,934,556.01 | 73,609,411.50 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余 | 345,193.24 | 996,419.55 | 7,315,939.17 | 8,657,551.96 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 额 | | | | |
| 2025年1月1日余额在本期 | 345,193.24 | 996,419.55 | 7,315,939.17 | 8,657,551.96 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 670,500.37 | 465,552.64 | 1,681,726.95 | 2,817,779.96 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年12月31日余额 | 1,015,693.61 | 1,461,972.19 | 8,997,666.12 | 11,475,331.92 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例的说明：其他应收款按发生信用减值的过程分为以下三个阶段：①第一阶段，信用风险自初始确认后未显著增加；②第二阶段，信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；③第三阶段，初始确认后发生信用减值。

公司其他应收款按单项和组合方式计提坏账，当发生下列一项或多项事件时按单项计提减值准备：①债务人发生重大财务困难；②债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；③债务人很可能破产或进行其他财务重组；④债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑤其他重大减值事项。

单项计提坏账准备之外单位的其他应收款按组合计提。组合计提分两种情况，组合一不计提坏账准备，具体包括关联单位的借款等；组合二是除组合一之外的其他应收款计提坏账准备，具体包括借款、出口退税款、备用金、其他。本公司基于其他应收款的情况按上述组合计算其他应收款的历史损失率，在历史损失率经验数据基础上同时考虑前瞻性信息调整确定逾期、不逾期其他应收款的预期信用损失率。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,315,939.17 | 1,681,726.95 | | | | 8,997,666.12 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,341,612.79 | 1,136,053.01 | | | | 2,477,665.80 |
| 合计 | 8,657,551.96 | 2,817,779.96 | | | | 11,475,331.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 10,394,155.12 | 27.40 | 8,997,666.12 | 86.56 | 1,396,489.00 | 10,385,555.12 | 14.11 | 7,315,939.17 | 70.44 | 3,069,615.95 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 27,540,400.89 | 72.60 | 2,477,665.80 | 9.00 | 25,062,735.09 | 63,223,856.38 | 85.89 | 1,341,612.79 | 2.12 | 61,882,243.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄风险矩阵组合 | 27,540,400.89 | 72.60 | 2,477,665.80 | 9.00 | 25,062,735.09 | 27,223,856.38 | 36.98 | 1,341,612.79 | 4.93 | 25,882,243.59 |
| 无风险组合 | | | | | | 36,000,000.00 | 48.91 | | | 36,000,000.00 |
| 合计 | 37,934,556.01 | 100.00 | 11,475,331.92 | | 26,459,224.09 | 73,609,411.50 | 100.00 | 8,657,551.96 | | 64,951,859.54 |

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|---------------|--------------|--------------|----------|----------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 5,251,751.75 | 3,855,262.75 | 73.41 | 预计部分无法收回 | 5,251,751.75 | 2,182,135.80 |
| 合计 | 5,251,751.75 | 3,855,262.75 | | | 5,251,751.75 | 2,182,135.80 |

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄风险矩阵组合 | 27,540,400.89 | 2,477,665.80 | 9.00 |
| 合计 | 27,540,400.89 | 2,477,665.80 | |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

无

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|----------------------|-------|------|---------------|
| 凌源旭阳能源有限公司 | 9,450,000.00 | 24.91 | 其他 | 1-2年 | 945,000.00 |
| 凌源市财政局 | 9,000,000.00 | 23.73 | 借款 | 5年以上 | 900,000.00 |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 5,251,751.75 | 13.84 | 其他 | 2-3年 | 3,855,262.75 |
| 山东铭瑾矿业有限公司 | 4,910,250.37 | 12.94 | 补偿款 | 4-5年 | 4,910,250.37 |
| 朝阳市税务局第一税务分局 | 4,677,500.33 | 12.33 | 应收退税款 | 1-2年 | 467,750.04 |
| 合计 | 33,289,502.45 | 87.75 | / | / | 11,078,263.16 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 779,671,860.69 | 61,359,683.79 | 718,312,176.90 | 902,803,173.33 | 47,896,118.42 | 854,907,054.91 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 213,973,522.10 | 25,386,894.98 | 188,586,627.12 | 200,874,067.46 | 16,526,245.04 | 184,347,822.42 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 在途物资 | | | | 352,003,811.23 | 28,654,779.16 | 323,349,032.07 |
| 自制半成品 | 451,475,790.59 | 63,439,385.78 | 388,036,404.81 | 298,032,902.90 | 38,458,748.55 | 259,574,154.35 |
| 合计 | 1,445,121,173.38 | 150,185,964.55 | 1,294,935,208.83 | 1,753,713,954.92 | 131,535,891.17 | 1,622,178,063.75 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|----------------|----|-----------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 47,896,118.42 | 13,463,565.37 | | | | 61,359,683.79 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 16,526,245.04 | 8,860,649.94 | | | | 25,386,894.98 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 在途物资 | 28,654,779.16 | -28,642,908.89 | | 11,870.27 | | |
| 自制半成品 | 38,458,748.55 | 24,980,637.23 | | | | 63,439,385.78 |
| 合计 | 131,535,891.17 | 18,661,943.65 | | 11,870.27 | | 150,185,964.55 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转销存货跌价准备的原因系原计提存货跌价准备的库存商品已经销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣增值税 | 198,356,811.60 | 133,279,508.10 |
| 预缴企业所得税 | | 113,192.77 |
| 合计 | 198,356,811.60 | 133,392,700.87 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 9,621,754.62 | | | 961,027.12 | | | 5,215,298.63 | | | 5,367,483.11 | |
| 凌源旭阳能源有限公司 | 2,050,444.44 | | | 1,631,885.59 | | | | | | 3,682,330.03 | |
| 小计 | 11,672,199.06 | | | 2,592,912.71 | | | 5,215,298.63 | | | 9,049,813.14 | |
| 合计 | 11,672,199.06 | | | 2,592,912.71 | | | 5,215,298.63 | | | 9,049,813.14 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,215,000.00 | 13,545,000.00 |
| 其中：权益工具投资 | 12,215,000.00 | 13,545,000.00 |
| 合计 | 12,215,000.00 | 13,545,000.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|------------------|
| 固定资产 | 10,030,508,207.80 | 8,705,871,899.51 |
| 固定资产清理 | 19,123,828.01 | |
| 合计 | 10,049,632,035.81 | 8,705,871,899.51 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|--------------|-------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,778,664,925.44 | 8,435,857,632.57 | 88,065,661.71 | 1,848,141,300.87 | 157,473,147.97 | 4,640,475.38 | 15,312,843,143.94 |
| 2. 本期增加金额 | 458,673,307.29 | 1,162,622,654.13 | 7,723,954.96 | 284,163,270.51 | 10,385,308.19 | | 1,923,568,495.08 |
| (1) 购置 | 326,700.00 | 26,412,845.89 | 4,284,557.52 | 36,652,180.78 | 268,675.26 | | 67,944,959.45 |
| (2) 在建工程转入 | 458,346,607.29 | 1,136,209,808.24 | 3,439,397.44 | 247,511,089.73 | 10,116,632.93 | | 1,855,623,535.63 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 44,166,937.17 | 210,516,208.19 | 1,436,201.83 | 28,506,226.06 | 925,942.22 | | 285,551,515.47 |
| (1) 处置或报废 | 41,039,152.69 | 192,542,794.96 | 1,436,201.83 | 24,749,939.34 | 925,942.22 | | 260,694,031.04 |
| (2) 改造 | | 8,877,484.43 | | | | | 8,877,484.43 |
| (3) 其他 | 3,127,784.48 | 9,095,928.80 | | 3,756,286.72 | | | 15,980,000.00 |
| 4. 期末余额 | 5,193,171,295.56 | 9,387,964,078.51 | 94,353,414.84 | 2,103,798,345.32 | 166,932,513.94 | 4,640,475.38 | 16,950,860,123.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,685,633,691.33 | 3,573,655,128.37 | 44,110,183.70 | 873,577,635.78 | 113,858,733.61 | 2,971,203.09 | 6,293,806,575.88 |
| 2. 本期增加金额 | 108,856,395.89 | 184,790,131.42 | 8,768,214.27 | 169,399,607.83 | 14,609,122.16 | 116,232.12 | 486,539,703.69 |
| (1) 计提 | 108,856,395.89 | 184,790,131.42 | 8,768,214.27 | 169,399,607.83 | 14,609,122.16 | 116,232.12 | 486,539,703.69 |
| 3. 本期减少金额 | 11,893,686.25 | 48,050,104.01 | 1,330,137.77 | 15,524,933.19 | 879,840.60 | | 77,678,701.82 |
| (1) 处置或报废 | 11,893,686.25 | 48,050,104.01 | 1,330,137.77 | 15,524,933.19 | 879,840.60 | | 77,678,701.82 |
| 4. 期末余额 | 1,782,596,400.97 | 3,710,395,155.78 | 51,548,260.20 | 1,027,452,310.42 | 127,588,015.17 | 3,087,435.21 | 6,702,667,577.75 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 84,233,293.23 | 206,380,978.28 | 357,071.11 | 22,170,518.88 | 22,807.05 | | 313,164,668.55 |
| 2. 本期增加金额 | 2,397,496.81 | 60,591,670.93 | 20,643.93 | 2,999,768.92 | 14,459.77 | | 66,024,040.36 |
| (1) 计提 | 2,397,496.81 | 60,591,670.93 | 20,643.93 | 2,999,768.92 | 14,459.77 | | 66,024,040.36 |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 19,363,237.84 | 134,576,660.12 | 31,047.59 | 7,533,425.36 | | | 161,504,370.91 |
| (1) 处置或报废 | 19,363,237.84 | 134,576,660.12 | 31,047.59 | 7,533,425.36 | | | 161,504,370.91 |
| (2) 其他 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 67,267,552.20 | 132,395,989.09 | 346,667.45 | 17,636,862.44 | 37,266.82 | | 217,684,338.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,343,307,342.39 | 5,545,172,933.64 | 42,458,487.19 | 1,058,709,172.46 | 39,307,231.95 | 1,553,040.17 | 10,030,508,207.80 |
| 2. 期初账面价值 | 3,008,797,940.88 | 4,655,821,525.92 | 43,598,406.90 | 952,393,146.21 | 43,591,607.31 | 1,669,272.29 | 8,705,871,899.51 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 期末账面价值 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 2,405,865.56 | 4,609,865.18 | 7,015,730.74 |
| (2) 本期增加金额 | 3,178,285.71 | | 3,178,285.71 |

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| —购置 | 3,178,285.71 | | 3,178,285.71 |
| (3) 本期减少金额 | 1,114,454.15 | | 1,114,454.15 |
| —转为自用 | 1,114,454.15 | | 1,114,454.15 |
| (4) 期末余额 | 4,469,697.11 | 4,609,865.18 | 9,079,562.29 |
| 2. 累计折旧 | | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,011,751.43 | 3,523,772.18 | 4,535,523.61 |
| (2) 本期增加金额 | 85,902.59 | 114,759.12 | 200,661.71 |
| —计提 | 85,902.59 | 114,759.12 | 200,661.71 |
| (3) 本期减少金额 | 2,188.69 | | 2,188.69 |
| —处置或报废 | 2,188.69 | | 2,188.69 |
| (4) 期末余额 | 1,095,465.33 | 3,638,531.30 | 4,733,996.63 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 上年年末余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置或报废 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 3,374,231.78 | 971,333.88 | 4,345,565.66 |
| (2) 上年年末账面价值 | 1,394,114.13 | 1,086,093.00 | 2,480,207.13 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------------------|------------|
| 房屋 | 1,545,906,925.58 | 正在办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 房屋及建筑物、设备 | 19,123,828.01 | |
| 合计 | 19,123,828.01 | |

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 93,880,125.34 | 964,463,927.54 |
| 工程物资 | 24,279,146.64 | 34,758,477.17 |
| 合计 | 118,159,271.98 | 999,222,404.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 绿色发展综合改造（一期）工程 | 23,227,000.00 | | 23,227,000.00 | 100,294,558.41 | | 100,294,558.41 |
| 第一炼钢厂C-G列南扩及功能区建设项目 | 19,991,924.80 | | 19,991,924.80 | 6,118,969.69 | | 6,118,969.69 |
| 尾矿再处理项目 | 10,617,764.24 | | 10,617,764.24 | 170,351.08 | | 170,351.08 |
| 废钢智能验质系统工程 | 3,115,044.25 | | 3,115,044.25 | | | |
| 优特钢厂15-18线A-C轴厂房接跨 | 2,928,347.91 | | 2,928,347.91 | 136,106.72 | | 136,106.72 |
| 原料厂料场区域超低排放改造提升工程 | 2,350,759.09 | | 2,350,759.09 | 11,736,130.70 | | 11,736,130.70 |
| 煤焦全自动检验分析系统工程 | 2,115,480.59 | | 2,115,480.59 | | | |
| 5#高炉炉缸改造项目 | 1,313,373.34 | | 1,313,373.34 | 1,356,115.53 | | 1,356,115.53 |
| 炼钢产能置换建设项目 | 832,748.44 | | 832,748.44 | | | |
| 原料厂新建雷蒙磨工程 | 816,868.27 | | 816,868.27 | 2,171,118.09 | | 2,171,118.09 |
| 原料厂麦窑区域超低排放改造提升工程 | 536,511.57 | | 536,511.57 | 2,394,127.44 | | 2,394,127.44 |
| 危险废物贮存库项目 | 388,489.40 | | 388,489.40 | 124,380.17 | | 124,380.17 |
| 制氧新建集中控制楼项目 | 16,981.13 | | 16,981.13 | | | |
| 其他项目 | 25,628,832.31 | | 25,628,832.31 | 839,962,069.71 | | 839,962,069.71 |
| 合计 | 93,880,125.34 | | 93,880,125.34 | 964,463,927.54 | | 964,463,927.54 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 1#—4#高炉装备升级建设项目 | 2,126,300,000.00 | 442,723,687.43 | 614,172,980.81 | 1,056,896,668.24 | | | 49.71 | 71.38 | 15,190,982.38 | 11,898,499.60 | 2.32-2.69 | 自有、融资租赁款 |
| 绿色发展综合改造(二期)工程 | 876,702,702.70 | 286,973,826.45 | 222,662,361.18 | 509,636,187.63 | | | 81.44 | 100.00 | 11,257,677.80 | 2,685,759.83 | 2.35-2.69 | 自有、银行借款、融资租赁款 |
| 钢铁产业管理与信息化整体提升项目 | 133,686,900.00 | 14,410,272.09 | 78,866,050.97 | 4,290,557.07 | 88,985,765.99 | | 69.77 | 100.00 | 816,851.17 | 812,300.60 | 2.32-2.69 | 自有、融资租赁款 |
| 绿色发展综合改造(一期)工程 | 294,720,720.72 | 100,294,558.41 | 48,007,722.65 | 125,075,281.06 | | 23,227,000.00 | 99.03 | 99.03 | 4,137,720.99 | 351,838.53 | 2.58-2.69 | 自有、银行借款、融资租赁款 |
| 原料厂料场区域超低排放改造提升工程 | 54,320,000.00 | 11,736,130.70 | 9,058,149.16 | 18,443,520.77 | | 2,350,759.09 | 38.28 | 38.28 | 187,909.18 | 96,973.02 | 2.58-2.69 | 自有、融资租赁款 |
| 超低排放改造(二期)工程 | 252,232,142.86 | 13,894,514.60 | 1,836,045.20 | 3,873,837.96 | 11,856,721.84 | | 97.59 | 100.00 | 3,514,911.62 | 5,652.46 | 2.69 | 自有、银行借款、融资租赁款 |
| 5#高炉炉缸改造项目 | 143,000,000.00 | 1,356,115.53 | 9,087,694.20 | 9,130,436.39 | | 1,313,373.34 | 97.89 | 97.89 | | | | 自有 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-------|-------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 炼钢产能置换建设项目 | 1,276,297,297.30 | | 2,388,184.21 | 1,555,435.77 | | 832,748.44 | 87.93 | 97.00 | 4,258,659.37 | 152,436.67 | 2.58-2.69 | 自有、银行借款、融资租赁款 |
| 第一炼钢厂C-G列南扩及功能区建设项目 | 35,404,800.00 | 6,118,969.69 | 13,872,955.11 | | | 19,991,924.80 | 56.47 | 56.47 | 107,508.53 | 97,199.49 | 2.31-2.69 | 自有、融资租赁款 |
| 合计 | 5,192,664,563.58 | 877,508,074.90 | 999,952,143.49 | 1,728,901,924.89 | 100,842,487.83 | 47,715,805.67 | / | / | 39,472,221.04 | 16,100,660.20 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 购置设备 | 24,279,146.64 | | 24,279,146.64 | 34,758,477.17 | | 34,758,477.17 |
| 合计 | 24,279,146.64 | | 24,279,146.64 | 34,758,477.17 | | 34,758,477.17 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 7,442,521.99 | 150,240,188.17 | 157,682,710.16 |
| 2. 本期增加金额 | | | |

| | | | |
|-----------|--------------|----------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 7,442,521.99 | 150,240,188.17 | 157,682,710.16 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,480,840.76 | 49,785,942.23 | 52,266,782.99 |
| 2. 本期增加金额 | 2,480,840.76 | 50,076,315.72 | 52,557,156.48 |
| (1) 计提 | 2,480,840.76 | 50,076,315.72 | 52,557,156.48 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 4,961,681.52 | 99,862,257.95 | 104,823,939.47 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,480,840.47 | 50,377,930.22 | 52,858,770.69 |
| 2. 期初账面价值 | 4,961,681.23 | 100,454,245.94 | 105,415,927.17 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 采矿权 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 639,415,897.94 | 66,837,583.48 | 188,015,752.30 | 894,269,233.72 |
| 2. 本期增加金额 | | 93,629,199.18 | | 93,629,199.18 |
| (1) 工程转入 | | 93,629,199.18 | | 93,629,199.18 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 639,415,897.94 | 160,466,782.66 | 188,015,752.30 | 987,898,432.90 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 239,337,653.76 | 16,918,900.24 | 123,379,901.35 | 379,636,455.35 |
| 2. 本期增加金额 | 15,601,039.32 | 7,209,975.96 | 8,995,907.02 | 31,806,922.30 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 计提 | 15,601,039.32 | 7,209,975.96 | 8,995,907.02 | 31,806,922.30 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 254,938,693.08 | 24,128,876.20 | 132,375,808.37 | 411,443,377.65 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 662,049.32 | | 13,646,852.76 | 14,308,902.08 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 662,049.32 | | 13,646,852.76 | 14,308,902.08 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 383,815,155.54 | 136,337,906.46 | 41,993,091.17 | 562,146,153.17 |
| 2. 期初账面价值 | 399,416,194.86 | 49,918,683.24 | 50,988,998.19 | 500,323,876.29 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 424,714,184.86 | 106,178,546.26 | 404,717,487.77 | 101,179,371.95 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 3,706,822,612.82 | 926,705,653.22 | 3,739,349,187.23 | 934,837,296.82 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 24,000,000.00 | 6,000,000.00 | 24,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 职工薪酬 | 62,459,991.67 | 15,614,997.91 | 27,007,616.49 | 6,751,904.12 |
| 其他 | 387,806,972.55 | 96,951,743.17 | 282,819,269.91 | 70,704,817.51 |
| 合计 | 4,605,803,761.90 | 1,151,450,940.56 | 4,477,893,561.40 | 1,119,473,390.40 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 500万元以下的设备、器具一次性税前扣除 | 485,800,948.29 | 121,450,237.07 | 511,958,764.08 | 127,989,691.02 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 6,999,674.76 | 1,749,918.69 | 7,208,174.76 | 1,802,043.69 |
| 使用权资产 | 52,516,027.30 | 13,129,006.82 | 105,032,054.61 | 26,258,013.67 |
| 内部交易未实现利润 | 4,593,109.44 | 1,148,277.36 | 3,263,147.38 | 815,786.85 |
| 弃置费用 | 8,928,363.32 | 2,232,090.83 | 9,875,453.94 | 2,468,863.49 |
| 合计 | 558,838,123.11 | 139,709,530.77 | 637,337,594.77 | 159,334,398.72 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 35,498,860.42 | 134,826,126.26 |
| 可抵扣亏损 | 2,107,021,842.77 | 431,745,650.54 |
| 合计 | 2,142,520,703.19 | 566,571,776.80 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|------------------|----------------|----|
| 2025年 | | 12,945,119.06 | |
| 2026年 | | 6,023,474.27 | |
| 2027年 | 7,014,727.34 | 25,516,939.13 | |
| 2028年 | 4,197,317.03 | 24,163,825.35 | |
| 2029年 | 24,481,724.94 | 363,096,292.73 | |
| 2034年 | 285,116,801.68 | | |
| 2035年 | 1,786,211,271.78 | | |
| 合计 | 2,107,021,842.77 | 431,745,650.54 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|----|------|------|----|------|
| | 账面余额 | 减值 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |

| | | 准备 | | | 准备 | |
|--------|----------------|----|----------------|----------------|----|----------------|
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 征地费 | 215,274,594.00 | | 215,274,594.00 | 215,274,594.00 | | 215,274,594.00 |
| 预付工程款 | 1,575,778.95 | | 1,575,778.95 | 12,583,595.99 | | 12,583,595.99 |
| 合计 | 216,850,372.95 | | 216,850,372.95 | 227,858,189.99 | | 227,858,189.99 |

其他说明：

征地费中有 214,200,000.00 元是公司意向取得西家属区地块而预付的款项，该地块主体搬迁工作已完成，后续工作仍在进行；另外 1,074,594.00 元是保国公司为建设边家沟露天转地下项目而预付的款项。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------------|----------------|----------------|------|--------|----------------|----------------|------|--------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 132,139,142.14 | 132,139,142.14 | | | 208,408,993.19 | 208,408,993.19 | | |
| 其中：银行承兑汇票保证金 | 113,930,165.10 | 113,930,165.10 | 其他 | 保证金 | 196,264,255.25 | 196,264,255.25 | 其他 | 保证金 |
| 银行存款 | 6,281,335.00 | 6,281,335.00 | 抵押 | 期货保证金 | | | | |
| 银行存款 | 11,859,715.22 | 11,859,715.22 | 其他 | 环境治理基金 | 12,111,198.02 | 12,111,198.02 | 其他 | 环境治理基金 |
| 银行存款 | 67,926.82 | 67,926.82 | 冻结 | 法院冻结 | 33,539.92 | 33,539.92 | 冻结 | 法院冻结 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | 587,665,783.31 | 484,728,570.53 | 抵押 | 融资租赁 |
| 固定资产 | | | | | 200,023,939.46 | 185,150,761.02 | 其他 | 其他受限 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 132,139,142.14 | 132,139,142.14 | | | 996,098,715.96 | 878,288,324.74 | / | / |

其他说明：

被法院冻结的银行账户期末金额 67,926.82 元，因劳动诉讼案件完结于 2026 年 1 月 4 日解封。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 506,625,952.17 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 506,625,952.17 | 300,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

截至 2025 年 12 月 31 日公司没有已到期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 1,949,368,607.01 | 1,947,203,493.64 |
| 信用证 | 1,178,930,000.00 | 465,000,000.00 |
| 合计 | 3,128,298,607.01 | 2,412,203,493.64 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付货款 | 1,616,098,427.76 | 1,438,056,783.23 |
| 合计 | 1,616,098,427.76 | 1,438,056,783.23 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司本年度无账龄超过一年或逾期的重要应付账款。

37、预收款项

(1). 预收款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-----------|------|
| 租金 | 26,194.17 | |
| 合计 | 26,194.17 | |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司本年度无账龄超过一年的重要预付款项。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 合同负债 | 945,785,136.92 | 1,013,503,174.86 |
| 合计 | 945,785,136.92 | 1,013,503,174.86 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

说明：公司本年度无账龄超过一年的重要合同负债。

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 52,160,002.24 | 748,067,686.32 | 757,335,318.67 | 42,892,369.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 96,776,040.81 | 96,776,040.81 | |
| 三、辞退福利 | 11,085,575.81 | 23,415,742.95 | 24,355,749.31 | 10,145,569.45 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 63,245,578.05 | 868,259,470.08 | 878,467,108.79 | 53,037,939.34 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 51,541,974.63 | 575,661,881.00 | 584,986,702.63 | 42,217,153.00 |
| 二、职工福利费 | | 27,852,547.22 | 27,852,547.22 | |
| 三、社会保险费 | | 58,924,912.78 | 58,924,912.78 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | | 48,621,651.13 | 48,621,651.13 | |
| 工伤保险费 | | 10,303,261.65 | 10,303,261.65 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 531,843.00 | 67,343,280.96 | 67,311,651.96 | 563,472.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 86,184.61 | 14,132,548.03 | 14,106,987.75 | 111,744.89 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 4,152,516.33 | 4,152,516.33 | |
| 合计 | 52,160,002.24 | 748,067,686.32 | 757,335,318.67 | 42,892,369.89 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 93,842,654.64 | 93,842,654.64 | |
| 2、失业保险费 | | 2,933,386.17 | 2,933,386.17 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 96,776,040.81 | 96,776,040.81 | |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,244,623.08 | 3,163,983.78 |
| 消费税 | | |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 5,710,396.70 | |
| 个人所得税 | 2,368,303.82 | 326,044.64 |
| 城市维护建设税 | | |
| 房产税 | 2,116,027.36 | 2,014,373.05 |
| 土地使用税 | 722,708.11 | 661,374.26 |
| 资源税 | 2,397,535.22 | 2,051,023.84 |
| 印花税 | 2,684,261.18 | 5,922,862.23 |
| 环境保护税 | 1,115,679.49 | 1,209,473.65 |
| 合计 | 20,359,534.96 | 15,349,135.45 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 750,651,563.82 | 537,208,454.13 |
| 合计 | 750,651,563.82 | 537,208,454.13 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 押金及质保金 | 167,242,717.80 | 203,493,988.84 |
| 代扣代缴职工薪酬 | 801,410.39 | 561,235.00 |
| 应付工程款 | 521,287,179.53 | 285,544,782.65 |
| 其他 | 61,320,256.10 | 47,608,447.64 |
| 合计 | 750,651,563.82 | 537,208,454.13 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,411,343,859.89 | 145,200,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | 219,953,752.17 | 3,125,175.13 |
| 1年内到期的长期应付款 | | 100,130,417.68 |
| 1年内到期的租赁负债 | 54,066,279.29 | 52,497,029.80 |
| 合计 | 1,685,363,891.35 | 300,952,622.61 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 103,016,424.03 | 131,755,412.74 |
| 合计 | 103,016,424.03 | 131,755,412.74 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 3,684,760,943.70 | 3,078,135,122.75 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,411,343,859.89 | 145,200,000.00 |
| 合计 | 2,273,417,083.81 | 2,932,935,122.75 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

公司期末长期借款利率为 1.80%-2.75%。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 应付债券面值 | 216,890,000.00 | 217,026,000.00 |
| 加：应付利息 | 3,063,752.17 | |
| 加：利息调整 | | -7,494,024.50 |
| 加：一年内到期的应付债券 | -219,953,752.17 | |
| 合计 | | 209,531,975.50 |

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值（元） | 票面利率（%） | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 减：一年内到期的应付债券 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|-------|---|-----------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|------------|----------------|------|------|
| 凌钢转债 | 100 | 第一年为0.4%、第二年为0.7%、第三年为1.1%、第四年为1.6%、第五年为2.0%、第六年为2.2% | 2020/4/13 | 6年 | 440,000,000.00 | 209,531,975.50 | | 4,280,682.74 | 10,557,776.67 | | 136,000.00 | 219,953,752.17 | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 440,000,000.00 | 209,531,975.50 | | 4,280,682.74 | 10,557,776.67 | | 136,000.00 | 219,953,752.17 | | |

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

| 项目 | 转股条件 | 转股时间 |
|------|------|---|
| 凌钢转债 | | 自可转债发行结束之日（2020年4月17日，即募集资金划至发行人账户之日）起满六个月后第一个交易日起至可转债到期日止。即2020年10月17日至2026年4月12日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。 |

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]204号），向社会公开发行面值总额44,000万元可转换公司债券，发行工作于2020年4月17日结束。本次发行的可转换公司债券的期限为6年，自2020年4月13日至2026年4月12日。票面利率设定为：第一年为0.4%、第二年为0.7%、第三年为1.1%、第四年为1.6%、第五年为2.0%、第六年为2.2%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。可转换公司债券转股期自2020年10月19日至2026年4月12日止。经公司2019至2021年度派发现金股息后，可转换公司债券转股价格由最初2.80元/股调整至2.59元/股。因触发“凌钢转债”转股价格的向下修正条款，转股价格自2025年4月24日起由2.59元/股向下修正为1.97元/股。

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 54,933,815.11 | 109,867,630.22 |
| 加：未确认的融资费用 | -867,535.82 | -3,304,321.12 |
| 加：一年内到期的租赁负债 | -54,066,279.29 | -52,497,029.80 |
| 合计 | | 54,066,279.30 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 16,484,939.22 | 17,827,241.68 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 16,484,939.22 | 17,827,241.68 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|------|------|------|------|------|
| 对外提供担保 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|------------|---------------|--------------------------|
| 未决诉讼 | | | 300,000.00 | 300,000.00 | 劳动人事纠纷赔偿款 |
| 产品质量保证 | | | | | |
| 重组义务 | | | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | | | |
| 应付退货款 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 矿山地质环境治理恢复基金 | 22,013,843.47 | | 630,997.31 | 22,644,840.78 | 因开采矿石而形成的矿山地质环境治理恢复的现时义务 |
| 合计 | 22,013,843.47 | | 930,997.31 | 22,944,840.78 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|----------------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | | | | | |
| 与资产相关政府补助 | 19,188,729.41 | 150,322,000.00 | 2,755,583.24 | 166,755,146.17 | 项目补助 |
| 与收益相关政府补助 | | 500,000.00 | 500,000.00 | | |
| 合计 | 19,188,729.41 | 150,822,000.00 | 3,255,583.24 | 166,755,146.17 | / |

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 本期返还金额 | 其他变动 | 期末余额 | 返还原因 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------------|------------|--------|------|----------------|------|-------------|
| 公路立交桥补助资金 | 5,958,400.24 | | 313,599.96 | | | 5,644,800.28 | | 与资产相关 |
| 烧结系统改造工程补助资金 | 4,275,362.30 | | 289,855.08 | | | 3,985,507.22 | | 与资产相关 |
| 节能环保综合治理升级改造资金 | 3,054,107.43 | | 279,280.68 | | | 2,774,826.75 | | 与资产相关 |
| 2025年第二批中央大气污染防治专项资金 | | 130,652,000.00 | 772,744.29 | | | 129,879,255.71 | | 与资产相关 |
| 2025年第一批中央大气污染防治专项资金 | | 15,670,000.00 | 170,724.04 | | | 15,499,275.96 | | 与资产相关 |
| 2025年数字辽宁智造强省专项基金 | | 4,000,000.00 | 150,560.23 | | | 3,849,439.77 | | 与资产相关 |
| 无缝机组改造补助资金 | 3,528,235.70 | | 550,588.20 | | | 2,977,647.50 | | 与资产相关 |
| 技改资金 | 2,047,169.35 | | 158,490.60 | | | 1,888,678.75 | | 与资产相关 |
| 矿产资源节约与综合利用奖励资金 | 325,454.39 | | 69,740.16 | | | 255,714.23 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|----------------|--------------|--|--|----------------|--|-------|
| 科技资金 | | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 19,188,729.41 | 150,822,000.00 | 3,255,583.24 | | | 166,755,146.17 | | |

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 | |
|------|------------------|-------------|----|-------|-----------|---------------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 可转债转股 | 其他 | | 小计 |
| 股份总数 | 2,852,165,135.00 | | | | 69,023.00 | -2,610,000.00 | -2,540,977.00 | 2,849,624,158.00 |

其他说明：

本期其他减少 261 万元系 2024 年股票激励计划中部分限制性股票回购注销。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股息率或利息率 | 发行价格 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-----------|-----------|------|---------|--------|--------------|----------------|-----------|------|-----------------------|
| 凌钢转债 | 2020/4/13 | 可转债 | | 100.00 | 4,400,000.00 | 440,000,000.00 | 2026/4/12 | | 已转股 8,115.14 万股 |
| 合计 | | | | 100.00 | 4,400,000.00 | 440,000,000.00 | | | |

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：张 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|---------------|------|------|----------|-----------|--------------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 凌钢转债 | 2,170,270.00 | 42,834,179.03 | | | 1,360.00 | 26,842.27 | 2,168,910.00 | 42,807,336.76 |
| 合计 | 2,170,270.00 | 42,834,179.03 | | | 1,360.00 | 26,842.27 | 2,168,910.00 | 42,807,336.76 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司可转换公司债券的具体情况见“附注七、46”。

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 546,091,189.56 | 94,245.80 | | 546,185,435.36 |
| 其他资本公积 | 55,871,712.54 | 2,523,280.50 | 15,980,000.00 | 42,414,993.04 |
| 合计 | 601,962,902.10 | 2,617,526.30 | 15,980,000.00 | 588,600,428.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加2,617,526.30元，其中“凌钢转债”转股增加资本公积94,245.80元，计提股份支付费用增加资本公积2,523,280.50元。

本期资本公积减少15,980,000.00元系子公司凌钢股份北票保国铁矿有限公司剥离“三供一业”资产所致。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 库存股 | 103,734,686.86 | 50,779,157.69 | 2,610,000.00 | 151,903,844.55 |
| 合计 | 103,734,686.86 | 50,779,157.69 | 2,610,000.00 | 151,903,844.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系从二级市场回购本公司股票用于股权激励，本期库存股减少系回购注销2024年股票激励计划中部分限制性股票。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 35,331,902.00 | 61,742,951.68 | 45,888,190.33 | 51,186,663.35 |
| 维简费 | 5,796,832.18 | | 2,061,679.32 | 3,735,152.86 |
| 合计 | 41,128,734.18 | 61,742,951.68 | 47,949,869.65 | 54,921,816.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 986,478,842.71 | | | 986,478,842.71 |
| 任意盈余公积 | | | | |

| | | | |
|--------|----------------|--|----------------|
| 储备基金 | | | |
| 企业发展基金 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 986,478,842.71 | | 986,478,842.71 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,206,039,386.55 | 2,884,496,241.10 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,206,039,386.55 | 2,884,496,241.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -351,217,074.32 | 1,206,039,386.55 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,518,807,442.57 | 15,485,608,267.09 | 17,130,941,879.76 | 18,321,549,262.95 |
| 其他业务 | 1,142,076,822.06 | 1,108,458,721.13 | 966,461,328.21 | 858,632,805.81 |
| 合计 | 15,660,884,264.63 | 16,594,066,988.22 | 18,097,403,207.97 | 19,180,182,068.76 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 钢材销售 | 14,518,807,442.57 | 15,485,608,267.09 |
| 其他销售 | 1,142,076,822.06 | 1,108,458,721.13 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 按经营地区分类 | | |
| 国内销售 | 15,342,443,971.39 | 16,260,198,025.07 |
| 出口销售 | 318,440,293.24 | 333,868,963.15 |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认收入 | 15,657,687,724.07 | 16,591,840,156.82 |
| 在某一时间段确认收入 | 3,196,540.56 | 2,226,831.40 |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 15,660,884,264.63 | 16,594,066,988.22 |

其他说明：

√适用 □不适用

营业收入扣除情况表

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | 金额（万元） | 具体扣除情况 | 金额（万元） | 具体扣除情况 |
| 营业收入金额 | 1,566,088.43 | | 1,809,740.32 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 40,089.95 | | 19,272.11 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%） | 2.56 | | 1.06 | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 40,089.95 | 销售材料、出租固定资产、无形资产 | 19,272.11 | 销售材料、出租固定资产、无形资产 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 40,089.95 | | 19,272.11 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |

| | | | |
|--|--------------|--|--------------|
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,525,998.48 | | 1,790,468.21 |

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 2,010,521.96 | 2,902,175.81 |
| 教育费附加 | 1,114,327.47 | 1,555,816.67 |
| 资源税 | 25,953,164.25 | 26,498,475.10 |
| 房产税 | 24,952,421.58 | 24,170,758.46 |
| 土地使用税 | 8,739,339.29 | 8,797,534.20 |
| 车船使用税 | 103,465.77 | 127,045.49 |
| 印花税 | 10,899,719.60 | 17,490,661.09 |
| 环境保护税 | 18,661,554.00 | 6,105,591.33 |
| 地方教育费附加 | 742,884.96 | 1,037,211.08 |
| 合计 | 93,177,398.88 | 88,685,269.23 |

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 39,386,881.16 | 47,799,231.64 |
| 物流费 | 20,824,677.68 | 52,006,806.34 |
| 差旅费 | 2,926,695.72 | 4,087,086.55 |
| 修理费 | 2,815,348.58 | 543,590.09 |
| 业务招待费 | 1,697,586.18 | 2,614,005.58 |
| 能源动力费 | 1,330,622.05 | 1,468,077.58 |
| 劳务外包费 | 803,871.54 | 67,658.51 |
| 信息系统费用 | 737,460.24 | 670,285.52 |
| 折旧费 | 536,925.16 | 529,463.73 |
| 租赁费 | 456,462.04 | 889,317.73 |
| 专业服务费 | 1,371,639.68 | |
| 办公费 | 333,151.40 | 401,445.52 |
| 样品及产品损耗 | 301,928.87 | |
| 业务总包费 | 37,431.88 | 14,654,403.63 |
| 机物料消耗 | 7,550,363.07 | 12,281,591.93 |
| 其他 | 746,694.33 | 2,434,753.48 |
| 合计 | 81,857,739.58 | 140,447,717.83 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 209,460,615.14 | 216,283,548.54 |
| 折旧费 | 33,001,338.37 | 30,488,362.79 |
| 中介机构费 | 7,572,016.36 | 3,672,782.83 |
| 修理费 | 9,895,201.38 | 14,602,303.22 |
| 无形资产摊销 | 9,237,849.30 | 8,668,442.56 |
| 劳务外包费 | 5,984,410.34 | 8,541,101.58 |
| 环境保护费 | 2,229,551.97 | 4,853,544.64 |
| 政府性非税支出 | 5,361,691.37 | 1,319,505.77 |
| 能源动力费 | 2,738,357.45 | 3,722,033.06 |
| 信息系统费用 | 2,663,091.68 | 54,951.75 |
| 机物料消耗 | 2,028,126.69 | 2,692,648.71 |
| 差旅费 | 2,060,221.34 | 3,086,423.15 |
| 业务招待费 | 553,999.90 | 1,777,651.40 |
| 办公费 | 928,440.09 | 1,544,218.21 |
| 专业服务费 | 9,080,306.69 | |
| 物流费 | 1,274,612.72 | 3,262,200.73 |
| 安全生产费 | 925,829.32 | 1,459,931.26 |
| 保险费 | 442,840.04 | 766,992.62 |
| 董事会会费 | 373,831.28 | 743,652.63 |
| 办公取暖费 | 243,863.83 | 68,659.86 |
| 会议费 | 119,740.70 | 269,293.88 |
| 租赁费 | | 5,000.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 专项费用 | 354,412.85 | 580.25 |
| 化检验费 | 336,852.28 | 129,168.27 |
| 其他 | 3,587,367.81 | 8,015,042.35 |
| 合计 | 310,454,568.90 | 316,028,040.06 |

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 研究人员薪酬 | 11,277,581.02 | 8,101,419.79 |
| 其他经费 | 1,897,213.34 | 1,766,414.93 |
| 合计 | 13,174,794.36 | 9,867,834.72 |

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 103,387,267.25 | 69,049,475.70 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,436,785.30 | 5,459,624.27 |
| 减：利息收入 | 16,098,502.75 | 38,918,110.33 |
| 利息净支出 | 87,288,764.50 | 30,131,365.37 |
| 汇兑损失 | 1,917,475.88 | 6,532,247.85 |
| 减：汇兑收益 | 7,386,521.39 | 611,330.23 |
| 汇兑净损失 | -5,469,045.51 | 5,920,917.62 |
| 银行手续费 | 5,294,524.77 | 5,047,374.71 |
| 合计 | 87,114,243.76 | 41,099,657.70 |

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 5,100,798.39 | 19,681,487.21 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助 | 2,755,583.24 | 1,709,174.02 |
| 直接计入其他收益的政府补助 | 2,345,215.15 | 17,972,313.19 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 249,837.77 | 253,859.52 |
| 其中：代扣代缴税金手续费返还 | 248,166.56 | 253,859.52 |
| 简易征收 | 1,671.21 | |
| 合计 | 5,350,636.16 | 19,935,346.73 |

其他说明：

与递延收益相关的政府补助见“附注七、51”

直接计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|---------------|-------------|
| 科技资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业招用重点群体人员减免税额 | 779,859.68 | | 与收益相关 |
| 增值税即征即退款 | 1,065,355.47 | 14,561,578.76 | 与收益相关 |
| 数字辽宁智造强省专项资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 辽宁省全面开放专项资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 1,860,734.43 | 与收益相关 |
| 工业发展扶持资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,345,215.15 | 17,972,313.19 | |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 661,500.00 | 605,500.00 |
| 应收款项融资贴现利息支出 | -8,086,118.52 | -5,200,834.21 |
| 处置衍生金融工具产生的投资收益 | 6,126,953.72 | 14,748,219.77 |
| 合计 | 1,295,247.91 | 25,341,390.99 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 5,147,900.00 | -12,081,930.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,147,900.00 | -12,081,930.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | -1,330,000.00 | 3,395,000.00 |
| 合计 | 3,817,900.00 | -8,686,930.00 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -361,833.46 | -5,361,085.93 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,817,779.96 | -1,359,150.14 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -3,179,613.42 | -6,720,236.07 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | -18,573.81 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -18,661,943.65 | -35,175,219.34 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -66,024,040.36 | -168,792,018.91 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -84,685,984.01 | -203,985,812.06 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 180,000.00 | |
| 违约赔偿收入 | 693,500.00 | 468,800.00 | 693,500.00 |
| 其他 | 540,978.35 | 8,311,443.42 | 540,978.35 |
| 合计 | 1,234,478.35 | 8,960,243.42 | 1,234,478.35 |

其他说明：

适用 不适用

无

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 247,361.81 | 282,421,486.33 | 247,361.81 |
| 赔偿款 | 438,388.24 | 268,853.44 | 438,388.24 |
| 三供一业剥离 | | 18,060,000.00 | |
| 其他 | 7,004,130.02 | 1,521,616.50 | 7,004,130.02 |
| 合计 | 7,689,880.07 | 302,271,956.27 | 7,689,880.07 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 6,040,194.83 | |
| 递延所得税费用 | -51,602,418.11 | -467,878,479.04 |
| 合计 | -45,562,223.28 | -467,878,479.04 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额 | -1,602,818,684.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -400,704,671.04 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -10,771,045.57 |
| 非应税收入的影响 | -3,335,111.02 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,127,838.30 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 360,161,967.39 |
| 本期专项储备变化影响 | 4,572,584.89 |
| 使用专项储备购置资产影响 | -1,742,041.68 |
| 税额抵免、减计收入等税收优惠影响 | -235,574.43 |
| 权益法核算的联营企业损益影响 | -636,170.12 |
| 所得税费用 | -45,562,223.28 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 保证金 | 115,696,761.90 | 828,772,515.66 |
| 补贴款 | 150,822,000.00 | 6,590,734.43 |
| 其他 | 38,302,615.41 | 66,168,084.81 |
| 合计 | 304,821,377.31 | 901,531,334.90 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 运输费 | 46,399,654.91 | 140,373,421.32 |
| 保证金、押金 | 63,394,212.47 | 92,599,921.78 |
| 银行手续费 | 3,603,519.18 | 5,673,564.58 |
| 支付短期租赁和低价值资产租赁付款额 | 465,868.36 | 1,147,987.26 |
| 差旅费 | 6,780,804.16 | 7,530,432.14 |
| 铁路服务费 | 287,400.00 | 94,200.00 |
| 财产保险费 | 3,256,059.48 | 2,325,892.94 |
| 业务招待费 | 1,583,955.50 | 2,180,345.87 |
| 中介机构费 | 1,865,532.00 | 2,552,098.00 |
| 修理费 | 314,993.85 | 1,641,223.47 |
| 赔偿款 | 438,388.24 | 53,199,829.55 |
| 三供一业移交 | 246,591.98 | 18,060,000.00 |
| 其他 | 62,657,236.21 | 76,874,013.64 |
| 合计 | 191,294,216.34 | 404,252,930.55 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 衍生工具 | 2,687,950.00 | |
| 合计 | 2,687,950.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 衍生工具 | 805,034.27 | 7,278,806.23 |
| 合计 | 805,034.27 | 7,278,806.23 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 收限制性股票激励认购款 | 5,310,000.00 | 32,980,000.00 |
| 利息收入 | | 12,239.47 |
| 合计 | 5,310,000.00 | 32,992,239.47 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付租赁负债的本金和利息 | 54,933,815.11 | 144,518,442.11 |
| 融资租赁款 | 67,840,909.08 | 139,093,461.53 |
| 其他 | 60,156,614.41 | 103,736,486.21 |
| 合计 | 182,931,338.60 | 387,348,389.85 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | 556,625,952.17 | | 350,000,000.00 | | 506,625,952.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | 300,952,622.61 | | 1,685,363,891.35 | 272,315,461.22 | 28,637,161.39 | 1,685,363,891.35 |
| 长期借款 | 2,932,935,122.75 | 1,281,145,820.95 | | 529,320,000.00 | 1,411,343,859.89 | 2,273,417,083.81 |
| 应付债券 | 209,531,975.50 | | 10,557,776.67 | | 220,089,752.17 | |
| 租赁负债 | 54,066,279.30 | | | | 54,066,279.30 | |
| 合计 | 3,797,486,000.16 | 1,837,771,773.12 | 1,695,921,668.02 | 1,151,635,461.22 | 1,714,137,052.75 | 4,465,406,927.33 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| 加：资产减值准备 | 84,685,984.01 | 203,985,812.06 |
| 信用减值损失 | 3,179,613.42 | 6,720,236.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 486,539,703.69 | 472,573,083.50 |
| 使用权资产摊销 | 52,557,156.48 | 58,586,516.14 |
| 无形资产摊销 | 31,806,922.30 | 32,501,045.25 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 247,361.81 | 282,421,486.33 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -3,817,900.00 | 8,686,930.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 97,891,947.68 | 74,594,475.75 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,295,247.91 | -30,542,225.20 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -31,977,550.16 | -483,953,492.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -19,624,867.95 | 16,075,013.57 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 121,668,833.63 | 267,535,684.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -417,331,209.85 | -340,504,438.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 900,502,599.16 | -582,356,754.83 |
| 其他 | 89,594,354.38 | 712,097,291.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -162,628,760.18 | -980,036,190.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 136,000.00 | 13,000.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 219,953,752.17 | 3,125,175.13 |
| 融资租入固定资产 | | |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产 | 52,858,770.69 | 105,415,927.17 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,022,861,258.92 | 1,117,447,813.91 |
| 减：现金的期初余额 | 1,117,447,813.91 | 1,976,599,305.41 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -94,586,554.99 | -859,151,491.50 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,022,861,258.92 | 1,117,447,813.91 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 890,454,984.92 | 1,115,163,424.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 132,406,274.00 | 2,284,389.61 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,022,861,258.92 | 1,117,447,813.91 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|-----------|----------------|----------------|--------|
| 银行承兑汇票保证金 | 113,930,165.10 | 196,264,255.25 | 使用范围受限 |
| 期货保证金 | 6,281,335.00 | | 使用范围受限 |
| 环境治理基金存款 | 11,859,715.22 | 12,111,198.02 | 使用范围受限 |
| 法院冻结存款 | 67,926.82 | 33,539.92 | 使用范围受限 |
| 合计 | 132,139,142.14 | 208,408,993.19 | / |

其他说明：

适用 不适用

供应商融资安排

(1) 属于供应商融资安排的金融负债

单位：元 币种：人民币

| 列报项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 175,620,602.08 | 25,847,958.17 |
| 其中：供应商已从融资提供方收到的款项 | 175,620,602.08 | 25,847,958.17 |

(2) 付款到期日区间

| | 期末 | 期初 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 属于供应商融资安排的金融负债 | 融资业务发生后6-12个月付款 | 融资业务发生后6-12个月付款 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | 4,838,094.41 | 7.0288 | 34,005,997.99 |
| 其中：美元 | 4,838,094.41 | 7.0288 | 34,005,997.99 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | 39,761.02 | 7.0288 | 279,472.26 |
| 其中：美元 | 39,761.02 | 7.0288 | 279,472.26 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额182,931,338.60(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 3,196,540.56 | |
| 合计 | 3,196,540.56 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|--------------|--------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 3,009,837.67 | 2,862,139.39 |
| 第二年 | | 2,862,139.39 |
| 第三年 | | |
| 第四年 | | |
| 第五年 | | |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | | |

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

作为承租人

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用 | 2,436,785.30 | 5,459,624.27 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 456,462.04 | 1,102,858.76 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 123,240,592.55 | 146,078,644.37 |

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

√适用 □不适用

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -1,557,256,460.87 | -1,678,456,854.55 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 2,781,299,394 | 2,834,806,286 |
| 基本每股收益 | -0.56 | -0.59 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | -0.56 | -0.59 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -1,557,256,460.87 | -1,669,715,592.97 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 2,781,299,394 | 2,918,600,108 |
| 稀释每股收益 | -0.56 | -0.59 |
| 其中：持续经营稀释每股收益 | -0.56 | -0.59 |
| 终止经营稀释每股收益 | | |

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 产品开发类项目 | 108,551,020.37 | 96,458,642.80 |
| 工艺技术类项目 | 269,860,689.02 | 330,871,936.04 |
| 合计 | 378,411,709.39 | 427,330,578.84 |
| 其中：费用化研发支出 | 378,411,709.39 | 427,330,578.84 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

报告期内，公司发生的研发支出全部为费用化支出，无资本化支出，具体费用支出情况见附注“七、65”。

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

与上期相比本期合并范围减少一家子公司，系吸收合并注销子公司凌钢股份北票钢管有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|------------|-----|---------------|---------|----|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 凌钢股份北票保国铁矿有限公司 | 北票市 | 34,614.00 | 北票市 | 采掘业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 凌钢(大连)钢材经销有限公司 | 大连市 | 1,000.00 | 大连市 | 商品流通 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 北京凌钢物资供销有限公司 | 北京市 | 3,000.00 | 北京市 | 商品流通 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 沈阳凌钢钢材销售有限公司 | 沈阳市 | 1,000.00 | 沈阳市 | 商品流通 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 凌钢(山东)特钢销售有限公司 | 济南市 | 3,500.00 | 济南市 | 商品流通 | 100.00 | | 投资设立 |
| 凌源钢铁国际贸易有限公司 | 朝阳市 | 100,000.00 | 朝阳市 | 矿产品、建材及化工产品批发 | 100.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 5,367,483.11 | 9,621,754.62 |
| 凌源旭阳能源有限公司 | 3,682,330.03 | 2,050,444.44 |
| 投资账面价值合计 | 9,049,813.14 | 11,672,199.06 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |

其他说明：

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表列报项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|--------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 递延收益 | | 2,755,583.24 | 1,709,174.02 | 其他收益 |
| 合计 | | 2,755,583.24 | 1,709,174.02 | |

与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 | 政府补助金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | |
|----------------------|--------------|----------------------|---------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 |
| 其他收益 | 2,345,215.15 | 2,345,215.15 | 17,972,313.19 |
| 财务费用 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 营业外收入 | | | 180,000.00 |
| 合计 | 5,345,215.15 | 5,345,215.15 | 20,152,313.19 |

备注：本期计入财务费用政府补助系收到的财政贴息。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、衍生金融资产、应收账款、应付账款、借款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险包括信用风险、流动性风险、市场风险。管理层管理及监控上述风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(1) 信用风险

2025年12月31日，可能引起财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额及承担的财务担保。

公司钢材销售原则上执行有款发货，对过期债权采取必要的回收措施。资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提坏账准备。截至2025年12月31日，计提的坏账准备见附注“七、5 应收账款及附注七、9 其他应收款”。

(2) 流动性风险

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

持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 即时偿还 | 期末余额 | | | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
|------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 | | |
| 短期借款 | | 506,625,952.17 | | | 506,625,952.17 | 506,625,952.17 |
| 应付票据 | | 3,128,298,607.01 | | | 3,128,298,607.01 | 3,128,298,607.01 |
| 应付账款 | | 1,616,098,427.76 | | | 1,616,098,427.76 | 1,616,098,427.76 |
| 其他应付款 | | 750,651,563.82 | | | 750,651,563.82 | 750,651,563.82 |
| 一年内到期非流动负债 | | 1,686,231,427.17 | | | 1,686,231,427.17 | 1,685,363,891.35 |
| 长期借款 | | | 1,990,417,083.81 | 273,500,000.00 | 2,263,917,083.81 | 2,273,417,083.81 |
| 合计 | | 7,687,905,977.93 | 1,990,417,083.81 | 273,500,000.00 | 9,951,823,061.74 | 9,960,455,525.92 |

| 项目 | 上年年末余额 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 即时偿还 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
|------------|------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 应付票据 | | 2,412,203,493.64 | | | 2,412,203,493.64 | 2,412,203,493.64 |
| 应付账款 | | 1,345,412,438.12 | 92,644,345.11 | | 1,438,056,783.23 | 1,438,056,783.23 |
| 其他应付款 | | 431,840,337.68 | 105,368,116.45 | | 537,208,454.13 | 537,208,454.13 |
| 一年内到期非流动负债 | | 301,698,815.14 | | | 301,698,815.14 | 300,952,622.61 |
| 租赁负债 | | | 54,933,815.11 | | 54,933,815.11 | 54,066,279.30 |
| 应付债券 | | | 217,026,000.00 | | 217,026,000.00 | 209,531,975.50 |
| 长期借款 | | | 2,888,299,135.03 | 44,635,987.72 | 2,932,935,122.75 | 2,932,935,122.75 |
| 合计 | | 4,791,155,084.58 | 3,358,271,411.70 | 44,635,987.72 | 8,194,062,484.00 | 8,184,954,731.16 |

(3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

于2025年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的利润总额将减少或增加2,095.69万元(2024年12月31日:1,689.07万元)。

②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，2025年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，其他资产和负债均为人民币余额。本公司密切关注下表所列美元资产和负债因汇率变动带来的影响。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|------------|--------|--------------|
| | 美元 | 折算汇率 | 折算人民币余额 | 美元 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | 4,838,094.41 | 7.0288 | 34,005,997.99 | 506,986.13 | 7.1884 | 3,644,410.90 |
| 应付账款 | 39,761.02 | 7.0288 | 279,472.26 | 41,019.56 | 7.1884 | 294,865.01 |

于2025年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少净利润2.40万元(2024年12月31日:0.23万元)。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于权益工具投资和期货投资，存在权益工具、期货价格变动的风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标 | 被套期风险的定性和定量信息 | 被套期项目及相关的套期工具之间的经济关系 | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|--------|---|----------------------------|--|----------------|---|
| 商品价格风险 | 公司生产所需的原材料包括铁矿石、焦炭、所生产的产成品包括热轧卷板、螺纹钢等，这些原材料和产成品的价格波动显著，使得公司面临商品价格变动的风险敞口。为减轻商品价格大幅波动对公司经营 | 原材料和产成品的价格波动将对公司经营稳健性产生影响。 | 被套期项目和套期工具之间存在经济关系，该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临 | 预期风险管理目标可以实现。 | 通过开展套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避原材料和成品的价格波 |

| | | | | |
|---|--|---------------------|--|------|
| 的影响，在资金可有效支撑及谨慎控制规模的前提下，公司选择通过利用金融工具（商品期货）产生反向的风险敞口来进行风险管理，以达到保值目的。 | | 相同的被套期风险而发生方向相反的变动。 | | 动风险。 |
|---|--|---------------------|--|------|

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

| 项目 | 未应用套期会计的原因 | 对财务报表的影响 |
|-----------|---|---|
| 矿粉套期保值合约 | 公司套期业务不满足《企业会计准则第24号-套期会计》第十五条中运用套期会计的条件，因此未应用套期会计。 | 2025年度公司套期工具与被套期项目价值变动加总后盈利人民币89.00万元。 |
| 焦炭套期保值合约 | 公司套期业务不满足《企业会计准则第24号-套期会计》第十五条中运用套期会计的条件，因此未应用套期会计。 | 2025年度公司套期工具与被套期项目价值变动加总后盈利人民币232.62万元 |
| 热卷套期保值合约 | 公司套期业务不满足《企业会计准则第24号-套期会计》第十五条中运用套期会计的条件，因此未应用套期会计。 | 2025年度公司套期工具与被套期项目价值变动加总后盈利人民币181.49万元。 |
| 螺纹钢套期保值合约 | 公司套期业务不满足《企业会计准则第24号-套期会计》第十五条中运用套期会计的条件，因此未应用套期会计。 | 2025年度公司套期工具与被套期项目价值变动加总后盈利人民币264.74万元。 |

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|-------|-----------|------------------|--------|---------------|
| 背书及贴现 | 应收票据 | 1,166,242,651.44 | 已终止确认 | 几乎转移了所有的风险和报酬 |
| 合计 | / | 1,166,242,651.44 | / | / |

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|------------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书及贴现 | 1,166,242,651.44 | -8,086,118.52 |
| 合计 | / | 1,166,242,651.44 | -8,086,118.52 |

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 1,121,500.00 | | | 1,121,500.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,121,500.00 | | | 1,121,500.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | 1,121,500.00 | | | 1,121,500.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 应收款项融资 | | 97,250,999.73 | | 97,250,999.73 |
| (4) 其他非流动金融资产 | 12,215,000.00 | | | 12,215,000.00 |
| 3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,215,000.00 | | | 12,215,000.00 |
| (1) 权益工具投资 | 12,215,000.00 | | | 12,215,000.00 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 13,336,500.00 | 97,250,999.73 | | 110,587,499.73 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 不适用

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 不适用

第二层次输入值是相关资产在计量日直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|------------|------------------|-------------------|
| 凌钢集团 | 朝阳市 | 制造业 | 160,000.00 | 37.46 | 37.46 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是鞍钢集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注十、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司的联营企业情况

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|----------------|--------|
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 联营企业 |
| 凌源旭阳能源有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 凌源红山矿业有限公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 凌源钢铁运输有限责任公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 凌源钢铁热电有限责任公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 凌源傲翼新能源有限公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 凌钢屿朔维保（凌源）有限公司 | 控股股东的全资子公司 |

| | |
|-------------------------|--------------|
| 凌钢宾馆（凌源）有限责任公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 建平磷铁矿业有限公司 | 控股股东的控股子公司 |
| 北票永山矿业有限公司 | 控股股东的全资子公司 |
| 凌源钢富达建服有限责任公司 | 控股股东的联营企业 |
| 凌源宏钢集团有限责任公司 | 控股股东的联营企业 |
| 凌源菱钢医院有限公司 | 控股股东的联营企业 |
| 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 控股股东子公司的联营企业 |
| 凌源腾钢机械制造有限公司 | 控股股东子公司的联营企业 |
| 鞍钢集团财务有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢（辽宁）材料科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢电气有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢钢绳有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢工程生产运维（鞍山）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢国贸国际货运有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团北京研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团朝阳钢铁有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团关宝山矿业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团矿业弓长岭有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团矿业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢集团自动化有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢建设集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢金属结构有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢绿色资源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢实业集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢水务科技（辽宁）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢现代城市服务（鞍山）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢招标有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍钢重型机械有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍山鞍钢国际旅行社有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍山发蓝股份公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍山钢铁劳研所科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 鞍山建博工程检测有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本钢集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本钢板材股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪爱科液压密封有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）机械制造有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）建设有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）矿业辽阳贾家堡铁矿有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）设备工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 本溪市溪湖冶金炉料有限责任公司 | 同一最终控制方 |

| | |
|------------------|------------------|
| 德邻工业品有限公司 | 同一最终控制方 |
| 德邻陆港供应链服务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 辽宁恒泰重机有限公司 | 同一最终控制方 |
| 辽宁亿通机械制造有限公司 | 同一最终控制方 |
| 绿金（凌源）再生资源有限公司 | 同一最终控制方 |
| 长春鞍钢解放钢材加工配送有限公司 | 同一最终控制方 |
| 荣程五洲（唐山）数字科技有限公司 | 公司董事的密切家庭成员控制的企业 |
| 天津市盈通物资有限公司 | 公司董事的密切家庭成员控制的企业 |
| 赤峰九联煤化有限责任公司 | 公司董事的密切家庭成员控制的企业 |

其他说明：
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------|---------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 材料备件 | 3,582,555,404.26 | 7,536,990,000 | 否 | 4,179,205,137.89 |
| | 动力 | 1,381,197,276.41 | | 否 | 1,421,831,075.04 |
| | 热力 | 755,996,244.00 | | 否 | 751,431,739.01 |
| | 劳务费 | 247,136,894.11 | | 否 | 182,580,846.00 |
| 建平磷铁矿业有限公司 | 材料 | 135,544,978.22 | 177,030,000 | 否 | 112,111,380.20 |
| 鞍钢集团自动化有限公司 | 工程服务/劳务 | 93,239,361.00 | 109,830,000 | 否 | 16,850,133.90 |
| 凌源钢铁运输有限责任公司 | 运费/服务 | 73,523,595.83 | 88,200,000 | 否 | 67,846,503.71 |
| 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 材料 | 65,720,233.29 | 490,800,000 | 否 | 92,318,602.60 |
| 鞍钢集团矿业弓长岭有限公司 | 材料 | 55,265,062.77 | 1,027,460,000 | 否 | |
| 鞍钢集团矿业有限公司 | 材料 | 289,925,591.43 | | 否 | |
| 鞍钢集团关宝山矿业有限公司 | 材料 | 73,180,056.97 | | 否 | |
| 凌钢屿朔维保（凌源）有限公司 | 服务 | 43,758,266.50 | 45,000,000 | 否 | 14,769,999.12 |
| 德邻陆港供应链服务有限公司 | 运费/服务 | 36,496,304.48 | 100,000,000 | 否 | 47,169.81 |
| 凌源红山矿业有限公司 | 材料 | 14,251,299.20 | 204,870,000 | 否 | |
| 鞍钢建设集团有限公司 | 工程服务 | 9,620,905.94 | | 否 | |
| 凌钢宾馆（凌源）有限责任公司 | 餐饮/劳务 | 6,525,458.47 | | 否 | 7,319,159.07 |
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 服务 | 4,565,849.06 | | 否 | 10,540,660.38 |
| 德邻工业品有限公司 | 材料/服务 | 3,787,329.51 | | 否 | 1,673,411.25 |

| | | | | | |
|---------------------|----------|------------------|---------------|---|------------------|
| 本溪市溪湖冶金炉料有限责任公司 | 材料 | 3,116,959.38 | | 否 | 622,524.56 |
| 鞍钢水务科技(辽宁)有限公司 | 服务 | 1,399,236.53 | | 否 | |
| 辽宁恒泰重机有限公司 | 材料/劳务 | 1,129,203.54 | | 否 | 338,938.05 |
| 鞍钢集团北京研究院有限公司 | 服务 | 1,010,377.36 | | 否 | 900,000.00 |
| 鞍钢国贸国际货运有限公司 | 运费 | 831,005.19 | | 否 | |
| 鞍钢(辽宁)材料科技有限公司 | 服务 | 744,150.94 | | 否 | 525,660.37 |
| 鞍钢工程生产运维(鞍山)有限公司 | 服务 | 729,689.29 | | 否 | |
| 本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司 | 材料 | 467,001.17 | | 否 | |
| 鞍钢电气有限责任公司 | 材料 | 258,208.50 | | 否 | 13,117.70 |
| 鞍山建博工程检测有限公司 | 劳务 | 194,339.62 | | 否 | |
| 鞍钢集团有限公司 | 服务 | 99,288.91 | | 否 | 1,938,748.47 |
| 辽宁亿通机械制造有限公司 | 材料 | 95,575.22 | | 否 | |
| 鞍山鞍钢国际旅行社有限公司 | 服务 | 85,770.74 | | 否 | |
| 鞍钢实业集团有限公司 | 服务 | 37,735.86 | | 否 | 60,867.92 |
| 鞍钢招标有限公司 | 服务 | 25,215.08 | | 否 | 28,630.19 |
| 鞍山发蓝股份公司 | 材料 | 397.69 | | 否 | 226,093.10 |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司 | 服务 | 2,313,879.76 | | 否 | 2,422,910.75 |
| 本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司 | 劳务 | 1,460,000.00 | | 否 | |
| 北票永山矿业有限公司 | 材料 | 215,019.47 | | 否 | 739,715.63 |
| 鞍山钢铁劳研所科技有限公司 | 服务 | 183,483.96 | | 否 | |
| 鞍钢绿色资源科技有限公司 | 运费 | 8,510,099.26 | | 否 | |
| 鞍钢现代城市服务(鞍山)有限公司 | 配餐/劳务 | 18,092,741.92 | | 否 | 20,185,121.38 |
| 鞍钢钢绳有限责任公司 | 材料 | | | | 94,804.03 |
| 鞍钢金属结构有限公司 | 工程服务/劳务 | | | | 1,368,571.94 |
| 本溪爱科液压密封有限公司 | 材料 | | | | 32,969.05 |
| 赤峰九联煤化有限责任公司 | 材料 | | | | -51,528.42 |
| 凌源菱钢医院有限公司 | 劳务 | 1,093,344.61 | | | 1,418,931.00 |
| 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 运费/材料/劳务 | 110,233,514.10 | | | 181,178,702.73 |
| 凌源宏钢集团有限责任公司 | 材料/劳务 | 109,695,186.91 | | | 151,151,209.44 |
| 凌源腾钢机械制造有限公司 | 材料/劳务 | 34,339,776.97 | | | 36,798,352.46 |
| 凌源钢富达建服有限责任公司 | 运费/材料/劳务 | 3,393,178.90 | | | 3,594,759.76 |
| 荣程五洲(唐山)数字科技有限公司 | 材料 | 6,880,750.81 | | | |
| 合计 | | 7,178,925,243.14 | 9,780,180,000 | | 7,262,114,918.09 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 材料备件 | 8,532,056.13 | 20,836,904.08 |

| | | | |
|-----------------------------|----------|------------------|------------------|
| | 动力/热力 | 607,914,859.11 | 650,287,097.74 |
| | 钢材 | 1,254,561.54 | 3,368.37 |
| | 劳务费 | 7,819,860.66 | 7,378,517.44 |
| 德邻陆港供应链服务有限公司 | 钢材 | 791,632,887.37 | 689,271,809.63 |
| 鞍钢集团朝阳钢铁有限公司 | 材料 | 259,963,695.95 | 81,785,077.90 |
| 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 钢材 | 223,864,891.08 | 195,024,170.37 |
| 鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司 | 钢材 | 12,775,069.98 | |
| 鞍钢能源科技有限公司 | 副产品 | 8,750,719.33 | 131,099.03 |
| 鞍钢股份有限公司 | 钢材/劳务 | 7,699,112.47 | 10,362,184.74 |
| 凌源宏钢集团有限责任公司 | 动力/服务 | 4,254,762.82 | 4,603,580.08 |
| 凌源钢铁热电有限责任公司 | 材料/服务/热力 | 4,110,274.94 | 4,738,270.84 |
| 鞍钢绿色资源科技有限公司 | 副产品 | 3,471,086.88 | 4,841,244.44 |
| 长春鞍钢解放钢材加工配送有限公司 | 钢材 | 2,542,082.67 | |
| 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 钢材 | 1,179,013.44 | |
| 本溪钢铁(集团)机械制造有限公司 | 钢材 | 976,157.52 | 2,488,821.92 |
| 凌源钢铁运输有限责任公司 | 材料/服务 | 757,666.67 | 530,343.26 |
| 鞍钢水务科技(辽宁)有限公司 | 热力 | 415,070.75 | |
| 凌钢屿朔维保(凌源)有限公司 | 材料 | 358,340.00 | 186,293.91 |
| 凌钢宾馆(凌源)有限责任公司 | 材料/服务 | 306,768.30 | 22,737.71 |
| 鞍钢招标有限公司 | 材料/服务 | 261,163.99 | |
| 鞍钢集团自动化有限公司 | 服务 | 155,963.30 | |
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 材料/服务 | 96,864.08 | 59,814.52 |
| 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 热力/劳务/动力 | 62,331.20 | 149,745.65 |
| 凌源菱钢医院有限公司 | 服务/热力 | 12,475.25 | 5,607.75 |
| 凌源红山矿业有限公司 | 材料 | 4,960.73 | 6,254.00 |
| 北票永山矿业有限公司 | 材料 | 4,255.56 | 6,959.56 |
| 凌源腾钢机械制造有限公司 | 劳务 | 1,124.55 | |
| 凌源傲翼新能源有限公司 | 材料 | 1,017.27 | |
| 鞍山钢铁劳研所科技有限公司 | 服务 | 653.46 | |
| 鞍钢集团有限公司 | 劳务 | 633.66 | |
| 本溪钢铁(集团)矿山建设工程有限公司 | 服务 | 594.06 | 3,315,400.24 |
| 本溪钢铁(集团)矿业辽阳贾家堡铁矿有 限责任公司 | 服务 | 594.06 | |
| 本溪钢铁(集团)有限责任公司 | 服务 | 594.06 | |
| 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司 | 服务 | 552.04 | 10,030,142.48 |
| 凌源钢富达建服有限责任公司 | 材料 | 371.68 | |
| 本钢集团有限公司 | 服务 | 198.02 | |
| 绿金(凌源)再生资源有限公司 | 服务 | 137.00 | |
| 天津市盈通物资有限公司 | 钢材 | | 13,594,576.74 |
| 鞍钢建设集团有限公司 | 钢材 | | 3,995,560.62 |
| 建平磷铁矿业有限公司 | 材料 | | 104,547.48 |
| 本溪钢铁(集团)设备工程有限公司 | 钢材 | | 2,421,493.06 |
| 合计 | | 1,949,183,421.58 | 1,706,181,623.56 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|------------|-----------|----------|------------|---------------|----------------|
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 凌源钢铁股份有限公司 | 经营管理 | 2024/1/1 | 2026/12/31 | | 1,826,415.09 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

无

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

无

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 房屋 | 76,583.00 | 76,583.00 |
| 凌源钢铁集团有限责任公司 | 土地 | 1,168,715.60 | 1,168,715.60 |
| 凌源钢铁热电有限责任公司 | 土地 | 915,596.33 | 915,596.33 |
| 凌钢宾馆（凌源）有限责任公司 | 汽车 | 278,168.16 | 219,115.05 |
| 凌源钢铁运输有限责任公司 | 土地 | 246,697.25 | 246,697.25 |
| 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 房屋 | 76,178.75 | 195,288.00 |
| 合计 | | 2,761,939.09 | 2,821,995.23 |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|-------|--------|-----------------------------|------------------------|---------------|--------------|----------|-----------------------------|------------------------|---------------|--------------|----------------|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 凌钢集团 | 土地 | | | 50,016,906.86 | 2,321,625.25 | | | | 52,052,706.42 | 3,752,712.47 | 149,828,896.17 |
| 凌钢集团 | 房屋 | | | 2,480,122.95 | 115,160.05 | | | | 2,595,283.00 | 187,167.89 | 7,442,521.99 |
| 合计 | | | | 52,497,029.81 | 2,436,785.30 | | | | 54,647,989.42 | 3,939,880.36 | 157,271,418.16 |

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 501.11 | 601.17 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | 鞍钢集团财务有限责任公司 | 646,655,727.19 | | | |
| 应收账款 | 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 39,304,111.39 | 1,965,205.57 | 46,327,760.09 | 2,316,388.00 |
| 应收账款 | 鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司 | 11,920,992.48 | 596,049.62 | | |
| 应收账款 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | 1,168,447.18 | | | |
| 应收账款 | 鞍钢股份有限公司 | 312,585.53 | | | |
| 应收账款 | 凌源钢铁运输有限责任公司 | 107,901.38 | | | |
| 应收账款 | 凌钢宾馆（凌源）有限责任公司 | 10,000.00 | | | |
| 应收账款 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 5,242.87 | 262.14 | | |
| 应收账款 | 凌钢屿朔维保（凌源）有限公司 | | | 210,512.12 | |
| 应收款项融资 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | 1,773,784.08 | | 434,700.00 | |
| 应收款项融资 | 本钢板材股份有限公司 | 60,000.00 | | | |

| | | | | | |
|---------|--------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 应收款项融资 | 本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司 | | | 825,352.00 | |
| 预付款项 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | 266,388,968.61 | | 94,589,600.00 | |
| 预付款项 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | | | 962,801.33 | |
| 预付款项 | 鞍钢招标有限公司 | | | 43,691.00 | |
| 其他应收款 | 凌源旭阳能源有限公司 | 9,450,000.00 | 945,000.00 | 9,450,000.00 | 189,000.00 |
| 其他应收款 | 鞍钢招标有限公司 | 47,421.00 | 948.42 | | |
| 其他非流动资产 | 鞍钢集团自动化有限公司 | | | 13,194,285.23 | |
| 其他非流动资产 | 鞍钢建设集团有限公司 | | | 1,464,138.60 | |
| 其他非流动资产 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | | | 1,007,064.53 | |
| 其他非流动资产 | 辽宁恒泰重机有限公司 | | | 392,000.00 | |
| 其他非流动资产 | 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 114,367.59 | | 1,233.14 | |
| 合计 | | 977,319,549.30 | 3,507,465.75 | 168,903,138.04 | 2,505,388.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 鞍钢集团矿业有限公司 | 74,042,391.22 | |
| 应付账款 | 建平磷铁矿业有限公司 | 34,544,704.41 | 9,045,866.17 |
| 应付账款 | 鞍钢集团矿业弓长岭有限公司 | 22,693,491.31 | 1.02 |
| 应付账款 | 鞍钢绿色资源科技有限公司 | 9,276,008.19 | |
| 应付账款 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 15,271,421.47 | |
| 应付账款 | 凌源红山矿业有限公司 | 10,894,693.84 | |
| 应付账款 | 德邻陆港供应链服务有限公司 | 8,703,024.11 | |
| 应付账款 | 鞍钢集团自动化有限公司 | 6,504,466.16 | |
| 应付账款 | 荣程五洲（唐山）数字科技有限公司 | 3,475,248.41 | |
| 应付账款 | 本溪市溪湖冶金炉料有限责任公司 | 1,475,616.85 | 622,524.56 |
| 应付账款 | 本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司 | 1,460,000.00 | |
| 应付账款 | 辽宁恒泰重机有限公司 | 660,893.81 | 133,000.00 |
| 应付账款 | 鞍钢国贸国际货运有限公司 | 618,278.67 | |
| 应付账款 | 本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司 | 527,711.32 | |
| 应付账款 | 鞍钢电气有限责任公司 | 170,145.00 | 14,823.00 |
| 应付账款 | 鞍山钢铁劳研所科技有限公司 | 116,000.00 | |
| 应付账款 | 本溪爱科液压密封有限公司 | 51,312.01 | 64,512.01 |
| 应付账款 | 德邻工业品有限公司 | 30,300.95 | |
| 应付账款 | 鞍钢工程生产运维（鞍山）有限公司 | 23,850.00 | |
| 应付账款 | 鞍钢集团关宝山矿业有限公司 | 16,544.65 | |
| 应付账款 | 鞍钢招标有限公司 | 9,600.00 | 9,600.00 |
| 应付账款 | 鞍山发蓝股份公司 | 397.69 | |

| | | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 凌源宏钢集团有限责任公司 | 22,481,340.84 | 24,448,060.74 |
| 应付账款 | 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 54,766,773.09 | 8,772,796.96 |
| 应付账款 | 凌源腾钢机械制造有限公司 | 16,615,256.86 | 3,086,942.36 |
| 应付账款 | 凌源钢富达建服有限责任公司 | 1,607,353.81 | 815,737.93 |
| 应付账款 | 凌钢屿朔维保(凌源)有限公司 | | 13,367,899.00 |
| 应付账款 | 北票永山矿业有限公司 | | 773,202.49 |
| 应付账款 | 鞍钢现代城市服务(鞍山)有限公司 | | 390,000.00 |
| 应付账款 | 鞍钢金属结构有限公司 | | 218,250.00 |
| 应付账款 | 鞍钢钢绳有限责任公司 | | 29,096.55 |
| 应付账款 | 本溪钢铁(集团)机械制造有限公司 | | 22,465.44 |
| 应付账款 | 鞍钢实业集团有限公司 | | 18,000.00 |
| 应付账款 | 鞍钢重型机械有限责任公司 | | 14,899.99 |
| 应付账款 | 凌源菱钢医院有限公司 | | 10,260.00 |
| 应付票据 | 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | | 1,749,267.33 |
| 应付票据 | 凌源腾钢机械制造有限公司 | | 6,479,321.00 |
| 应付票据 | 凌源宏钢集团有限责任公司 | | 34,133,608.92 |
| 应付票据 | 凌源钢富达建服有限责任公司 | | 500,000.00 |
| 应付票据 | 建平磷铁矿业有限公司 | | 45,800,000.00 |
| 应付票据 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | 1,555,069,658.85 | 450,000,000.00 |
| 应付票据 | 凌钢屿朔维保(凌源)有限公司 | 2,440,223.11 | |
| 应付票据 | 凌源红山矿业有限公司 | 5,059,808.00 | |
| 应付票据 | 鞍钢电气有限责任公司 | 52,506.00 | |
| 应付票据 | 鞍钢钢绳有限责任公司 | 9,096.55 | |
| 应付票据 | 辽宁亿通机械制造有限公司 | 108,000.00 | |
| 应付票据 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 6,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 鞍钢集团自动化有限公司 | 9,467,284.14 | 3,450,085.40 |
| 其他应付款 | 鞍钢建设集团有限公司 | 7,427,501.40 | 198,545.01 |
| 其他应付款 | 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司 | 3,119,481.33 | 1,767,352.39 |
| 其他应付款 | 凌源钢铁集团设计研究有限公司 | 173,534.01 | |
| 其他应付款 | 鞍钢集团矿业有限公司 | | 960,993.00 |
| 其他应付款 | 鞍钢工程生产运维(鞍山)有限公司 | 737,750.00 | |
| 其他应付款 | 鞍钢集团北京研究院有限公司 | 510,000.00 | |
| 其他应付款 | 德邻陆港供应链服务有限公司 | 500,000.00 | |
| 其他应付款 | 鞍钢集团国际经济贸易有限公司 | 456,750.00 | |
| 其他应付款 | 荣程五洲(唐山)数字科技有限公司 | 250,000.00 | |
| 其他应付款 | 辽宁恒泰重机有限公司 | 168,000.00 | |
| 其他应付款 | 鞍钢水务科技(辽宁)有限公司 | 148,707.01 | |
| 其他应付款 | 鞍山钢铁劳研所科技有限公司 | 78,493.00 | |
| 其他应付款 | 建平磷铁矿业有限公司 | 4,934.00 | |
| 其他应付款 | 鞍钢现代城市服务(鞍山)有限公司 | 193.98 | |
| 其他应付款 | 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 21,464,178.70 | 45,115,713.88 |
| 其他应付款 | 凌源宏钢集团有限责任公司 | 241,630.14 | 648,849.07 |
| 其他应付款 | 凌源钢富达建服有限责任公司 | 21,560,000.00 | 10,020,000.00 |
| 其他应付款 | 鞍钢金属结构有限公司 | | 32,850.00 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他应付款 | 鞍钢集团有限公司 | 10,200.00 | 113,620.00 |
| 其他应付款 | 凌源腾钢机械制造有限公司 | | 21,000.00 |
| 其他应付款 | 本溪钢铁(集团)设备工程有限公司 | | 150,000.00 |
| 其他应付款 | 建平磷铁矿业有限公司 | | 4,672.00 |
| 预收款项 | 凌钢宾馆(凌源)有限责任公司 | 26,194.17 | |
| 合同负债 | 德邻陆港供应链服务有限公司 | 142,626,872.85 | 56,433,273.20 |
| 合同负债 | 鞍钢绿色资源科技有限公司 | 855,102.54 | 1,582,444.22 |
| 合同负债 | 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 5,260,857.20 | 990,650.17 |
| 合同负债 | 鞍钢能源科技有限公司 | 3,172,373.46 | 607.43 |
| 合同负债 | 长春鞍钢解放钢材加工配送有限公司 | 1,327,661.34 | |
| 合同负债 | 本溪钢铁(集团)建设有限责任公司 | 28,498.19 | 25,183.06 |
| 合同负债 | 鞍钢建设集团有限公司 | 25,016.49 | 22,138.49 |
| 合同负债 | 鞍钢股份有限公司 | 23,331.17 | 376,034.18 |
| 合同负债 | 鞍钢水务科技(辽宁)有限公司 | 17,970.04 | |
| 合同负债 | 凌源宏钢集团有限责任公司 | 66,888.07 | 57,528.00 |
| 合同负债 | 凌源兴钢建筑安装有限责任公司 | 27,491.84 | 27,071.36 |
| 合同负债 | 鞍钢集团朝阳钢铁有限公司 | | 22,375,364.58 |
| 合同负债 | 本溪钢铁(集团)机械制造有限公司 | 13,422.64 | 3,965.17 |
| 合同负债 | 本溪钢铁(集团)设备工程有限公司 | | 36.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | 54,066,279.29 | |
| 租赁负债 | 凌源钢铁集团有限责任公司 | | 106,563,309.10 |
| 合计 | | 2,128,632,714.18 | 851,461,421.76 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

资金集中管理

本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------------------|----------------|------|--------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | 646,655,727.19 | | | |
| 合计 | 646,655,727.19 | | | |
| 其中：因资金集中管理支取受限的资金 | | | | |

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------------------|--------------|--------------|------|----|------|----|--------------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 中高层管理人员及核心技术(业务)人员 | 5,310,000.00 | 5,310,000.00 | | | | | 2,610,000.00 | 2,610,000.00 |
| 合计 | 5,310,000.00 | 5,310,000.00 | | | | | 2,610,000.00 | 2,610,000.00 |

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 以权益结算的股份支付对象 | 董事、高管、核心员工 |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 基于授予日本公司股票的市场价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日股票收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按限制性股票计划规定的各解锁期的业绩条件估计确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 3,359,323.50 |

其他说明：

2024年7月27日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《凌源钢铁股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，拟从二级市场回购本公司A股普通股股票对核心团队进行股权激励，本次股权激励拟授予的限制性股票数量不超过4,000.00万股，其中：首次授予限制性股票数量不超过3,469万股、占授予总量的86.725%，预留股531万股、占授予总量的13.275%，首次授予的激励对象为107人。2024年9月4日，公司第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第九次会议审议通过的《关于调整公司2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》，对股权激励计划首次授予的激励对象名单及限制性股票授予数量进行调整，经本次调整后，本股票激励计划首次授予的激励对象人数由107名调整为102名，首次授予限制性股票数量由3,469万股调整为3,298万股，预留授予数量保持不变。2024年，公司首次授予102名员工限制性股票3,298万股。

2025年8月13日，公司第九届董事会第二十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》《关于回购注销2024年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。2025年9月，公司授予96名员工预留限制性股票531万股，同时回购注销因激励对象合同到期且不再续约、主动辞职或因个人原因被解除劳动关系的限制性股票261万股、涉及员工8名。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|------------|--------------|--------------|
| 董事、高管、核心员工 | 2,523,280.50 | |
| 合计 | 2,523,280.50 | |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重大事项。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 78,629,092.90 | 102,347,490.48 |
| 1至2年 | 4,924,538.60 | |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | 22,067.36 |
| 4至5年 | | 1,010,119.12 |
| 5年以上 | 112,400.00 | 46,519,216.28 |
| 合计 | 83,666,031.50 | 149,898,893.24 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,319,822.82 | 5.16 | 3,568,227.10 | 82.60 | 751,595.72 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 79,346,208.68 | 94.84 | 2,870,961.39 | 3.62 | 76,475,247.29 | 149,898,893.24 | 100.00 | 2,316,388.00 | 1.55 | 147,582,505.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险组合 | 27,086,160.61 | 32.37 | | | 27,086,160.61 | 103,571,133.15 | 69.09 | | | 103,571,133.15 |
| 账龄风险矩阵组合 | 52,260,048.07 | 62.47 | 2,870,961.39 | 5.49 | 49,389,086.68 | 46,327,760.09 | 30.91 | 2,316,388.00 | 5.00 | 44,011,372.09 |
| 合计 | 83,666,031.50 | 100.00 | 6,439,188.49 | / | 77,226,843.01 | 149,898,893.24 | 100.00 | 2,316,388.00 | / | 147,582,505.24 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一、账龄组合 | | | |
| 1年以内(含1年) | 51,542,932.29 | 2,577,146.66 | 5.00 |
| 1至2年 | 604,715.78 | 181,414.73 | 30.00 |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 112,400.00 | 112,400.00 | 100.00 |
| 小计 | 52,260,048.07 | 2,870,961.39 | 5.49 |
| 二、无风险组合 | 27,086,160.61 | | |
| 合计 | 79,346,208.68 | 2,870,961.39 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|----------------|-------|----------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | 109,063,921.03 | | 109,063,921.03 | 3,568,227.10 | 3,568,227.10 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,316,388.00 | 27,184.21 | | | 527,389.18 | 2,870,961.39 |
| 合计 | 2,316,388.00 | 109,091,105.24 | | 109,063,921.03 | 4,095,616.28 | 6,439,188.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------------|
| 实际核销的应收账款 | 109,063,921.03 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|----------------|------|---------|-------------|
| 凌源股份北票钢管有限公司 | 货款 | 109,063,921.03 | 吸收合并 | 内部审批 | 是 |
| 合计 | / | 109,063,921.03 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 鞍钢矿山机械制造有限公司 | 39,304,111.39 | | 39,304,111.39 | 46.98 | 1,965,205.57 |
| 北京凌钢物资供销有限公司 | 18,215,969.98 | | 18,215,969.98 | 21.77 | |
| 鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司 | 11,920,992.48 | | 11,920,992.48 | 14.25 | 596,049.62 |
| 沈阳凌钢钢材销售有限公司 | 6,817,768.30 | | 6,817,768.30 | 8.15 | |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 3,246,114.65 | | 3,246,114.65 | 3.88 | 3,246,114.65 |
| 合计 | 79,504,956.80 | | 79,504,956.80 | 95.03 | 5,807,369.84 |

其他说明：
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 25,871,638.50 | 60,701,980.90 |
| 合计 | 25,871,638.50 | 60,701,980.90 |

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 2,808,455.55 | 52,433,600.33 |
| 1至2年 | 16,537,500.33 | |
| 2至3年 | 3,267,751.75 | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | 498,829.18 |
| 5年以上 | 9,493,584.49 | 9,000,000.00 |
| 合计 | 32,107,292.12 | 61,932,429.51 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 借款 | 9,410,000.00 | 9,410,000.00 |
| 保证金 | 2,509,591.82 | 37,880,000.00 |
| 应收退税款 | 4,677,500.33 | 4,677,500.33 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 15,510,199.97 | 9,964,929.18 |
| 合计 | 32,107,292.12 | 61,932,429.51 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 330,448.61 | 900,000.00 | | 1,230,448.61 |
| 2025年1月1日余额在本期 | 330,448.61 | 900,000.00 | | 1,230,448.61 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 619,879.90 | 467,750.04 | 73,935,714.18 | 75,023,344.12 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 72,262,587.23 | 72,262,587.23 |
| 其他变动 | 62,312.32 | | 2,182,135.80 | 2,244,448.12 |
| 2025年12月31日余额 | 1,012,640.83 | 1,367,750.04 | 3,855,262.75 | 6,235,653.62 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|-------|---------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,230,448.61 | 75,023,344.12 | | 72,262,587.23 | 2,244,448.12 | 6,235,653.62 |
| 合计 | 1,230,448.61 | 75,023,344.12 | | 72,262,587.23 | 2,244,448.12 | 6,235,653.62 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 72,262,587.23 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 凌源股份北票钢管有限公司 | 往来款 | 72,262,587.23 | 吸收合并 | 内部审批 | 是 |
| 合计 | / | 72,262,587.23 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|---------------------|-------|------|--------------|
| 凌源旭阳能源有限公司 | 9,450,000.00 | 29.43 | 其他 | 1-2年 | 945,000.00 |
| 凌源市财政局 | 9,000,000.00 | 28.03 | 借款 | 5年以上 | 900,000.00 |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 5,251,751.75 | 16.36 | 其他 | 2-3年 | 3,855,262.75 |
| 朝阳市税务局第一税务分局 | 4,677,500.33 | 14.57 | 应收退税款 | 1-2年 | 467,750.04 |
| 中华人民共和国锦州海关 | 2,120,000.00 | 6.60 | 保证金 | 1年以内 | 42,400.00 |
| 合计 | 30,499,252.08 | 94.99 | / | / | 6,210,412.79 |

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,251,751.75 | 16.36 | 3,855,262.75 | 73.41 | 1,396,489.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 26,855,540.37 | 83.64 | 2,380,390.87 | 8.86 | 24,475,149.50 | 61,932,429.51 | 100.00 | 1,230,448.61 | 1.99 | 60,701,980.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄风险矩阵组合 | 26,445,540.37 | 82.36 | 2,380,390.87 | 9.00 | 24,065,149.50 | 25,522,429.51 | 41.21 | 1,230,448.61 | 4.82 | 24,291,980.90 |
| 无风险组合 | 410,000.00 | 1.28 | | | 410,000.00 | 36,410,000.00 | 58.79 | | | 36,410,000.00 |
| 合计 | 32,107,292.12 | 100.00 | 6,235,653.62 | | 25,871,638.50 | 61,932,429.51 | 100.00 | 1,230,448.61 | | 60,701,980.90 |

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提依据 | 上年年末余额 | |
|---------------|--------------|--------------|----------|----------|--------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 朝阳市闽钢金属制品有限公司 | 5,251,751.75 | 3,855,262.75 | 73.41 | 预计部分无法收回 | | |
| 合计 | 5,251,751.75 | 3,855,262.75 | | | | |

说明：该笔其他应收款原为凌钢股份北票钢管有限公司账面款项，其上年度已单项计提坏账准备。本年度公司吸收合并凌钢股份北票钢管有限公司承接其债权债务，相关其他应收款及已计提的坏账准备随之转入本公司影响。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一、账龄组合 | | | |
| 1年以内（含1年） | 2,808,455.55 | 56,169.13 | 2.00 |
| 1至2年 | 14,127,500.33 | 1,412,750.04 | 10.00 |
| 2至3年 | 16,000.00 | 1,600.00 | 10.00 |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 9,493,584.49 | 909,871.70 | 9.58 |
| 小计 | 26,445,540.37 | 2,380,390.87 | 9.00 |
| 二、无风险组合 | 410,000.00 | | |
| 合计 | 26,855,540.37 | 2,380,390.87 | |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,186,249,650.79 | 17,164,441.72 | 2,169,085,209.07 | 2,386,829,264.90 | 217,164,441.72 | 2,169,664,823.18 |
| 对联营、合营企业投资 | 9,049,813.14 | | 9,049,813.14 | 11,672,199.06 | | 11,672,199.06 |
| 合计 | 2,195,299,463.93 | 17,164,441.72 | 2,178,135,022.21 | 2,398,501,463.96 | 217,164,441.72 | 2,181,337,022.24 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------------|--------|------|-----------------|-------------|------------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 凌钢股份北票保国铁矿有限公司 | 1,087,261,465.17 | | | | | -472,097.85 | 1,086,789,367.32 | |
| 凌钢（大连）钢材经销有限公司 | | 17,164,441.72 | | | | | | 17,164,441.72 |
| 沈阳凌钢钢材销售有限公司 | 16,331,157.80 | | | | | 2,490.97 | 16,333,648.77 | |
| 凌钢（山东）特钢销售有限公司 | 35,000,000.00 | | | | | 1,992.77 | 35,001,992.77 | |
| 北京凌钢物资供销有限公司 | 30,960,200.21 | | | | | | 30,960,200.21 | |
| 凌源钢铁国际贸易有限公司 | 1,000,000,000.00 | | | | | | 1,000,000,000.00 | |
| 凌钢股份北票钢管有限公司 | 112,000.00 | 200,000,000.00 | | | -200,000,000.00 | -112,000.00 | | |
| 合计 | 2,169,664,823.18 | 217,164,441.72 | | | -200,000,000.00 | -579,614.11 | 2,169,085,209.07 | 17,164,441.72 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 凌源钢铁集团设计研究院有限公司 | 9,621,754.62 | | | 961,027.12 | | | 5,215,298.63 | | | 5,367,483.11 |
| 凌源旭阳能源有限公司 | 2,050,444.44 | | | 1,631,885.59 | | | | | | 3,682,330.03 |
| 小计 | 11,672,199.06 | | | 2,592,912.71 | | | 5,215,298.63 | | | 9,049,813.14 |
| 合计 | 11,672,199.06 | | | 2,592,912.71 | | | 5,215,298.63 | | | 9,049,813.14 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,220,499,018.94 | 16,297,067,143.10 | 17,125,206,660.62 | 18,331,429,333.91 |
| 其他业务 | 381,489,313.17 | 365,183,158.02 | 781,354,821.20 | 771,569,360.92 |
| 合计 | 15,601,988,332.11 | 16,662,250,301.12 | 17,906,561,481.82 | 19,102,998,694.83 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 钢材销售 | 14,477,647,641.71 | 15,571,021,558.03 |
| 其他销售 | 1,124,340,690.40 | 1,091,228,743.09 |
| 按经营地区分类 | | |
| 国内销售 | 15,283,548,038.87 | 16,328,381,337.97 |
| 出口销售 | 318,440,293.24 | 333,868,963.15 |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认收入 | 15,598,791,791.55 | 16,660,023,469.72 |
| 在某一时间段确认收入 | 3,196,540.56 | 2,226,831.40 |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 15,601,988,332.11 | 16,662,250,301.12 |

其他说明：

适用 不适用

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

营业收入扣除情况表

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|--------------|------------------|--------------|------------------|
| | 金额（万元） | 具体扣除情况 | 金额（万元） | 具体扣除情况 |
| 营业收入金额 | 1,560,198.83 | | 1,790,656.15 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 39,443.15 | | 15,674.22 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%） | 2.53 | | 0.88 | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 39,443.15 | 销售材料、出租固定资产、无形资产 | 15,674.22 | 销售材料、出租固定资产、无形资产 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 39,443.15 | | 15,674.22 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或 | | | | |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额（万元） | 具体扣除情况 | 金额（万元） | 具体扣除情况 |
| 金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,520,755.68 | | 1,774,981.93 | |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 600,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,592,912.71 | 15,188,505.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -12,678,944.07 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 661,500.00 | 605,500.00 |
| 应收款项融资贴现利息支出 | -8,086,118.52 | -4,626,636.08 |

| | | |
|-----------------|----------------|---------------|
| 处置衍生金融工具产生的投资收益 | 6,126,953.72 | 14,748,219.77 |
| 合计 | 588,616,303.84 | 25,915,589.12 |

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -247,361.81 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,035,442.92 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,944,853.72 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 243,072.05 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|--|
| 产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 1,864,150.93 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,208,039.91 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 661,500.00 | |
| 减：所得税影响额 | 12,241.21 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 13,281,376.69 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期发生的其他非经常性损益 66.15 万元系收到的中国光大银行股份有限公司的现金股利分红。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -32.24 | -0.56 | -0.56 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -32.52 | -0.56 | -0.56 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：张鹏

董事会批准报送日期：2026年3月30日

修订信息

适用 不适用