

b Ë 6 f % B  
2020 ñ « • x 7 ¶ Ë v

+ G

..... 3

..... 4

..... 5

..... 29

..... 32

..... 33

..... 33

..... 35

..... 38

..... 38

..... 41


1.

2.

1.

2.

Shandong Iron & Steel Group Co., Ltd.

3.

4.

2000

4

5.

6.

2000

4

250101

0531-67606760

7. <http://www.sdsteel.cc>

8. [shansteel@shansteel.cc](mailto:shansteel@shansteel.cc)

2008 3 17

A+H 4

1

2020 111.93 AAA

500 459 2020 500

113 2020 500 43

A+

			%
	22,073,339.54	19,174,169.55	15.12%
	21,451,524.49	18,730,263.42	14.53%
	735,686.69	674,730.46	9.03%
	576,857.18	581,723.42	-0.84%
	582,420.96	654,887.10	-11.07%
	693,602.93	497,080.42	39.54%
	50,860.31	61,140.62	-16.81%
	157,613.93	189,778.24	-16.95%
	76,697.88	44,353.78	72.92%
	774,518.98	642,504.88	20.55%
	865,489.35	880,734.63	-1.73%
	563,872.07	430,006.59	31.13%
%	3.14%	2.59%	21.24%
%	8.80%	7.41%	18.76%
			%
	37,368,513.96	35,709,758.48	4.65%
	30,943,227.74	29,314,165.05	5.56%
	6,425,286.22	6,395,593.43	0.46%

1.

2.

1

2020

13

a.



20

33



b.

5.

	1, 000. 00 5. 00%

1	
2	
1	
2	

	%
1            1	5. 00
1   2        2	10. 00
2   3        3   )	30. 00
3   4        4	50. 00
4   5        5	70. 00
5	90. 00




a.

b.

		%	%
	6-8	5.00	15.83-11.88
	6-10	5.00	15.83-9.50
	15-20	5.00	6.33-4.75
	35 40	5.00	2.71-2.38

a.

b.

c.

d.

e.

a.

b.

c.

d.

3

a.

b.

c.

:

6



:

:

9

:

:

14

:

15

:

16

2017 15

:



	1,022,868,690.34	12.57	960,678,253.12	93.92	1,158,469,452.74	13.34	967,172,234.77	83.49
	6,938,906,144.86	85.25	1,064,868,421.96	15.43	7,333,026,225.80	84.42	1,156,897,364.05	15.78
1	5,191,995,812.19	63.79	1,064,868,421.96	20.51	5,276,701,056.29	60.75	1,156,897,364.05	21.92
2	1,746,910,332.67	21.46			2,056,325,169.51	23.67		
	177,145,608.07	2.18	175,566,802.11	99.11	195,012,769.30	2.24	194,445,972.03	99.71
	8,138,920,443.27	100	2,201,113,477.19	27.17	8,686,508,447.84	100	2,318,515,570.85	26.69

	818,262,559.97		818,262,559.97
	5,672,724,296.72	115,113,460.08	5,557,610,836.64
/	5,473,618,364.49	117,521,331.44	5,356,097,033.05
	1,092,444,180.88		1,092,444,180.88
	19,916,759,665.68	708,223,077.40	19,208,536,588.28
	2,930,610,226.13	8,102,527.76	2,922,507,698.37
	14,708,713,235.51		14,708,713,235.51
	157,756,271.05		157,756,271.05
	10,993,583.74	7,397,687.27	3,595,896.47
	1,470,636,820.27	5,203,870.57	1,465,432,949.70
	1,325,212,247.89		1,325,212,247.89
	33,520,751,561.92	953,459,426.76	32,567,292,135.16

	406,168,216.56		406,168,216.56
	5,962,663,972.39	455,989,697.01	5,506,674,275.38
/	5,837,326,932.28	185,171,754.93	5,652,155,177.35
	1,090,335,102.22		1,090,335,102.22
	16,628,124,616.52	721,933,260.46	15,906,191,356.06
	1,979,477,608.94		1,979,477,608.94

	10,989,681,871.06		10,989,681,871.06
	140,289,161.30		140,289,161.30
	43,223,896.70	7,397,687.27	35,826,209.43
	2,171,416,783.56		2,171,416,783.56
	2,149,991,644.28		2,149,991,644.28
	31,189,213,579.31	1,370,492,399.67	29,818,721,179.64

	43,215,713,228.02	2,566,361,268.45	546,448,294.69	45,235,626,201.78
	78,068,564,218.64	3,633,279,542.70	1,648,815,123.44	80,053,028,637.90
	1,511,037,442.07	279,351,437.97	150,903,489.21	1,639,485,390.83
	2,551,881,823.53	938,234,107.50	387,059,559.13	3,103,056,371.90
	125,347,196,712.26	7,417,226,356.62	2,733,226,466.47	130,031,196,602.41

	10,620,418,742.58	1,406,671,515.11	196,081,179.22	11,831,009,078.47
--	-------------------	------------------	----------------	-------------------

	32,005,723,078.29	32,811,673,687.86
	48,264,065,034.26	47,668,724,112.98
	673,912,572.83	790,653,130.98
	1,193,917,815.51	1,696,246,109.53
	82,137,618,500.89	82,967,297,041.35

	7,415,131,778.88	51,244,073.28	7,363,887,705.60	8,078,367,415.95	58,645,438.40	8,019,721,977.55
	66,361,314.01		66,361,314.01	57,668,456.77	95,000.00	57,573,456.77
	7,481,493,092.89	51,244,073.28	7,430,249,019.61	8,136,035,872.72	58,740,438.40	8,077,295,434.32

300	24,353,011.32	1,662,030,049.50			1,686,383,060.82
2*3800	98,769,690.35	449,969,942.93			548,739,633.28
	341,910,506.87	9,963,709.50	110,156,907.40		241,717,308.97
	39,081.38	223,172,908.94			223,211,990.32
	38,687,947.83	175,221,191.62			213,909,139.45
	37,218,544.00	149,923,533.19		59,321.80	187,082,755.39
	661,443,726.28	261,291,828.93	398,012,212.02	360,885,870.12	163,837,473.07

	57,518,905.20	12,339,045.84			69,857,951.04
	58,045,874.48	5,419,726.35			63,465,600.83
	48,577,348.24	14,696,443.95			63,273,792.19
	19, re*209.69 701				

1.	14,528,984,212.00	16,138,755.54	851,446,037.52	2,646,200.00	49,692,394.38	536,764,418.11	540,351,740.99		913,128,375.22	17,439,152,133.76
2.	1,323,219,487.86	55,700.00	159,048,903.41	172,641.51		364,244,600.00	93,824,283.75	1,138,100.00	785,098,614.28	2,726,802,330.81
1	1,126,279,403.62	55,700.00	108,521,446.47	172,641.51		217,504,900.00		1,138,100.00	13,561,200.00	1,467,233,391.60
2	97,161,895.00					146,739,700.00			771,537,414.28	1,015,439,009.28
3										
4	99,778,189.24		50,527,456.94				93,824,283.75			244,129,929.93
3.	1,235,563,777.34	235,157.86	3,139,381.25		54,140.00	77,185,020.00	48,488,023.73		245,494,188.21	1,610,159,688.39
1	1,186,279,824.53		3,128,612.02		54,140.00					1,189,462,576.55
2		235,157.86	10,769.23							245,927.09
3	49,283,952.81					77,185,020.00	48,488,023.73		245,494,188.21	420,451,184.75
4.	14,616,639,922.52	15,959,297.68	1,007,355,559.68	2,818,841.51	49,638,254.38	823,823,998.11	585,688,001.01	1,138,100.00	1,452,732,801.29	18,555,794,776.18
1.	2,072,887,209.89	10,819,526.29	458,978,535.35	2,639,200.00	43,796,614.38	264,176,572.58	61,906,633.51		567,292,334.97	3,482,496,626.97
2.	276,335,144.78	439,411.25	132,002,351.05	13,815.09		38,056,742.90	42,887,156.03	15,806.95	82,169,739.28	571,920,167.33
1	239,676,270.73	439,411.25	132,002,351.05	13,815.09		38,056,742.90	42,887,156.03	15,806.95	82,169,739.28	535,261,293.28



2	36,658,874.05									36,658,874.05
3										
3.	121,512,558.92	145,898.93	3,095,362.23			75,771,485.47	25,581,631.85		164,887,165.20	390,994,102.60
1	112,872,161.06		3,051,813.94				25,581,631.85			141,505,606.85
2		145,898.93	43,548.29							189,447.22
3	8,640,397.86					75,771,485.47			164,887,165.20	249,299,048.53
4.	2,227,709,795.75	11,113,038.61	587,885,524.17	2,653,015.09	43,796,614.38	226,461,830.01	79,212,157.69	15,806.95	484,574,909.05	3,663,422,691.70
1.	14,461,722.27		51,282.15		5,000,000.00	3,442,707.55			26,254,973.46	49,210,685.43
2.						29,246,930.49				29,246,930.49
1						29,246,930.49				29,246,930.49
2										
3.						30,660,465.02				30,660,465.02
1						30,660,465.02				30,660,465.02
4.	14,461,722.27		51,282.15		5,000,000.00	2,029,173.02			26,254,973.46	47,797,150.90
1.	12,374,468,404.50	4,846,259.07	419,418,753.36	165,826.42	841,640.00	595,332,995.08	506,475,843.32	1,122,293.05	941,902,918.78	14,844,574,933.58
2.	12,441,635,279.84	5,319,229.25	392,416,220.02	7,000.00	895,780.00	269,145,137.98	478,445,107.48		319,581,066.79	13,907,444,821.36

	6,319,583,935.17	5,734,067,296.35
	781,270,000.00	914,400,000.00
	23,502,730,554.37	24,780,033,922.76
	6,296,808,852.35	4,263,875,328.74
	1,418,500,000.00	871,168,983.75
	2,630,031.28	2,296,512.04
	38,321,523,373.17	36,565,842,043.64

	2,149,900,000.00	280,401,063.17
	2,888,830,152.32	3,133,614,321.95
	8,853,581,000.00	5,663,955,000.00
	7,592,941,254.73	11,396,030,742.89
	12,271,629.60	

		%				%
	1,119,298,983.40	10			1,119,298,983.40	10
	7,835,092,883.80	70			7,835,092,883.80	70
	2,238,597,966.80	20			2,238,597,966.80	20
	11,192,989,834.00	100			11,192,989,834.00	100

	1	220,733,395,412.43	191,741,695,528.12
	2	208,786,398,924.13	181,934,151,883.33
	3	5,008,551,683.55	4,807,323,974.06
	4		
	5	6,938,444,804.75	5,000,219,670.73
	6	214,515,244,948.62	187,302,634,201.07
	7	186,682,355,738.14	160,157,392,385.86
	8	2,805,943,418.63	3,218,852,753.94
	9	1,743,607,399.79	925,892,932.14
	10		
	11		
	12		
	13		
	14		
	15	1,321,528,293.33	1,432,517,004.63
	16	7,356,866,870.83	6,747,304,640.85
	17	5,768,571,841.72	5,817,234,160.57
	18	3,012,161,794.52	2,454,569,287.76
	19	5,824,209,591.66	6,548,871,035.32
	20	7,074,933,259.96	7,296,822,805.01
	21	2,299,364,768.52	1,953,614,717.96
-	22	268,460,201.57	82,857,738.84
	23		
	24	688,414,765.08	319,342,140.24
-	25	508,603,074.99	611,406,248.07
	26	282,299,363.42	279,904,734.32

	27		
-	28	-5,494,678.13	-12,187,535.09
-	29		
-	30	476,288,928.31	788,528,777.90
-	31	-393,238,128.63	-254,079,842.16
-	32	-904,352,433.76	-763,009,555.38
-	33	347,657,342.86	-158,257,369.51
	34	6,936,029,334.53	4,970,804,191.12
	35	1,576,139,250.62	1,897,782,360.33
	36	1,179,792,190.42	1,712,682,435.66
	37	766,978,786.03	443,537,768.44
	38	7,745,189,799.12	6,425,048,783.01
	39	2,106,469,105.85	2,124,982,864.30
	40	5,638,720,693.27	4,300,065,918.71
:	41		
	42	892,941,019.93	149,842,598.61
*	43	4,745,779,673.34	4,150,223,320.10
:	44		
	45	5,638,720,693.27	4,300,065,918.71
	46		
	47	54,917,277.61	320,810,367.20
	48	19,336,956.88	153,099,604.70
	49	177,550,174.89	121,346,621.25
1.	50		
2.	51	28,834,401.83	-26,825,650.17
3.	52	148,715,773.06	148,172,271.42
4.	53		
5.	54		
	55	-158,213,218.01	31,752,983.45
1.	56	-1,132,613.58	596,165.66
2.	57	-94,404,026.86	2,546,756.47
3.	58		
4.	59		
5.	60		
6.	61	-18,480,104.94	30,030,794.65
7.	62		
8.	63	-44,196,472.63	-1,420,733.33

9.	64		0
*	65	35,580,320.73	167,710,762.50
	66	5,693,637,970.88	4,620,876,285.91
	67	912,277,976.81	302,942,203.31
*	68	4,781,359,994.07	4,317,934,082.60
	69		
	70		
	71		

1. 2020 2207.33  
77.45 8.93

2. 3736.85  
3570.98 165.87 3094.32  
2931.42 162.90 82.81%  
2020 1225.79

3. 900,773.8  
547,056 353,717.8  
9,540  
1.06% 98.94%

1.

3800

2200

A+

2020

500

2.

2020

15.12%

4.26

20.55%

13.95

3.

2020

3000

4.

3

A

3

B

A

A

1.

2020-2022

，  
，  
，  
，  
，  
，  
，  
，

2.

1

2

2020

2030

2060

3

4

5

2020



2020

1000

173

127

1

1

1

66

6

	/		6,685,755.70	
	/		399,197.44	
	/		22,948,946.42	
	/		234,988,102.49	
	/		79,444.40	
	/		4,373,305.37	
	/		680,994.83	
	/		10,014.68	
	/		380,952.38	
	/		359,642.20	
	/		32,904.13	
	/		259,823,651.08	
	/		730,147.25	
	/		1,265,423.67	

--	--	--	--

/

7,651,350.88

500

3

1

1

13 /

872

2020

197

1447

973.05

2019-2020

A

+

2601.50

530

2071.50

2020

125.54

18.1

6.01

28.61

11.6

17.14





## 内部控制审计报告

中天运[2021]控字第00007号

山东钢铁集团有限公司:

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

### 一、企业对内部控制的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

### 三、内部控制的固有局限性

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

### 四、财务报告内部控制审计意见

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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师: 王立军







# 审计报告

中天运[2021]审字第01847号

山东钢铁集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

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

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

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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



#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山钢集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山钢集团不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二一年四月二十七日