（上接 C7 版）

单位：万元

| 项目 | 2020 年末 | 2019 年末 | 2018 年末 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 520,087.23 | 526,849.05 | 304,742.95 |
| 应收账款 | 7,984.69 | 7,349.79 | 7,355.31 |
| 预付款项 | 32.54 | 68.95 | 68.95 |
| 其他应收款 | 352,202.81 | 653,711.58 | 683,444.55 |
| 其他流动资产 | 3,758,802.73 | 3,389,335.74 | 3,848,241.16 |
| 流动资产合计 | 4,639,110.00 | 4,577,315.12 | 4,843,852.93 |
| 可供出售金融资产 | 16,039.08 | 300.00 | 300.00 |
| 长期股权投资 | 4,650,883.51 | 4,644,324.14 | 4,644,324.14 |
| 其他权益工具投资 | – | – | – |
| 固定资产 | 33,032.43 | 33,138.21 | 36,098.56 |
| 在建工程 | – | 8,657.26 | 7,339.34 |
| 无形资产 | 3,487.91 | 1,250.66 | 565.09 |
| 非流动资产合计 | 4,703,442.93 | 4,687,670.26 | 4,688,627.11 |
| 资产总计 | 9,342,552.93 | 9,264,985.38 | 9,532,480.04 |
| 短期借款 | 324,300.00 | 280,900.00 | 508,500.00 |
| 应付账款 | 75.34 | 178.79 | 266.55 |
| 应付职工薪酬 | 167.90 | 766.69 | 413.48 |
| 应交税费 | 1,041.34 | 788.58 | 169.26 |
| 其他应付款 | 126,841.61 | 143,961.39 | 446,046.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,790,800.00 | 958,970.00 | 1,399,900.00 |
| 其他流动负债 | 1,584,400.76 | 1,703,871.88 | 2,939,211.54 |
| 流动负债合计 | 3,827,626.95 | 3,089,437.33 | 5,294,507.18 |
| 长期借款 | 1,247,490.00 | 1,184,400.00 | 556,990.00 |
| 应付债券 | 1,655,300.00 | 2,337,800.00 | 1,588,088.00 |
| 长期应付款 | 170.46 | 364.89 | 450.00 |
| 递延收益 | 80.00 | 90.00 | – |
| 非流动负债合计 | 2,903,040.46 | 3,522,654.89 | 2,145,528.00 |
| 负债合计 | 6,730,667.41 | 6,612,092.22 | 7,440,035.18 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 实收资本(或股本) | 1,119,298.98 | 1,119,298.98 | 1,119,298.98 |
| 其他权益工具 | 1,143,220.00 | 1,110,000.00 | 500,000.00 |
| 资本公积 | 1,058,320.96 | 1,058,674.67 | 1,058,674.67 |
| 未分配利润 | −708,954.43 | −635,080.49 | −585,528.78 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 2,611,885.52 | 2,652,893.16 | 2,092,444.87 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 2,611,885.52 | 2,652,893.16 | 2,092,444.87 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 9,342,552.93 | 9,264,985.38 | 9,532,480.04 |

5、母公司利润表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 44,430.99 | 25,820.85 | 13,446.58 |
| 其中：营业收入 | 44,430.99 | 25,820.85 | 13,446.58 |
| 二、营业总成本 | 210,621.71 | 206,618.56 | 244,902.91 |
| 其中：营业成本 | – | – | – |
| 税金及附加 | 603.96 | 497.33 | 684.96 |
| 销售费用 | – | – | – |
| 管理费用 | 30,311.97 | 31,614.09 | 28,441.91 |
| 研发费用 | – | 1,749.65 | 977.92 |
| 财务费用 | 179,705.78 | 172,757.48 | 214,770.47 |
| 其中：利息费用 | 332,832.92 | 389,940.35 | 424,154.50 |
| 利息收入 | 212,387.26 | 225,160.38 | 192,497.12 |
| 汇兑净收益 | 43,457.33 | 3,284.71 | 29,553.80 |
| 资产减值损失 | – | −1,034.00 | 27.65 |
| 加：其他收益 | 81.91 | 67.90 | – |
| 投资收益(损失以“−”号填列) | 171,511.02 | 183,683.13 | 166,117.53 |
| 三、营业利润(亏损以“−”号填列) | 5,402.21 | 1,919.32 | −65,338.81 |
| 加：营业外收入 | 5,464.72 | 75.02 | 30.91 |
| 其中：政府补助 | 5,429.00 | 75.00 | 27.61 |
| 减：营业外支出 | 496.00 | – | 750.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“−”号填列) | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |
| 减：所得税费用 | – | – | – |
| 五、净利润(净亏损以“−”号填列) | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |
| (一)按所有权归属分类： | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |
| *少数股东损益 | – | – | – |
| (二)按经营持续性分类： | | | |
| 持续经营净利润 | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |
| 终止经营净利润 | – | – | – |
| 六、其他综合收益的税后净额 | – | – | – |
| 七、综合收益总额 | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 10,370.93 | 1,994.34 | −66,057.90 |

6、母公司现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 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 | 41,384.06 | 27,976.05 | 14,068.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,780,907.77 | 1,332,599.26 | 1,107,888.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,822,291.82 | 1,360,575.31 | 1,121,957.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,759.16 | 12,186.84 | 8,255.38 |
| 支付的各项税费 | 2,686.58 | 733.82 | 2,175.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,324,194.93 | 951,930.04 | 1,700,626.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,338,640.67 | 964,850.70 | 1,711,056.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 483,651.16 | 395,724.61 | −589,099.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | – | – | – |
| 取得投资收益收到的现金 | 62,092.86 | 9,009.45 | 48,194.49 |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | | – | 228,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 62,092.86 | 9,009.45 | 276,194.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 114.26 | 1,994.00 | 150.00 |
| 投资支付的现金 | – | – | 200,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | – | – | – |
| 投资活动现金流出小计 | 114.26 | 1,994.00 | 200,150.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 61,978.60 | 7,015.46 | 76,044.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | 3,975,277.98 | 1,486,374.77 | 1,820,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | – | – | – |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | – | 4,305,820.00 | 4,726,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,975,277.98 | 5,792,194.77 | 6,547,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,089,380.00 | 5,557,149.86 | 5,746,473.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 433,301.54 | 390,895.09 | 362,755.53 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,277.23 | 30,883.68 | 34,979.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,525,958.77 | 5,978,928.63 | 6,144,208.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −550,680.79 | −186,733.85 | 402,791.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | −410.79 | −0.12 | −1.77 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | −5,461.82 | 216,006.10 | −110,265.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 520,749.05 | 304,742.95 | 415,008.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 515,287.23 | 520,749.05 | 304,742.95 |

（二）山钢集团最近一个会计年度财务报表审计意见

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对收购人 2020 年财务报表进行了审计，并出具了标准无保留的审计报告（中审亚太审字（2021）020889 号），审计意见的主要内容如下：

“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 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。”

（三）山钢集团年度财务报表主要会计制度及主要会计政策的说明

收购人采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况请参见本报告书“第十三节备查文件”之“一、备查文件”之“收购人及其一致行动人最近三年的审计报告及财务报表”。

二、收购人一致行动人莱钢集团

（一）莱钢集团最近三年的财务报表

1、合并资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2020/12/31 | 2019/12/31 | 2018/12/31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,865,142.33 | 2,544,885.17 | 2,165,754.03 |
| 结算备付金 | 211,303.94 | 222,998.25 | 97,815.76 |
| 交易性金融资产 | 4,652,671.52 | 3,334,284.04 | 2,804,899.66 |
| 衍生金融资产 | 27,014.31 | 9,927.92 | 4,013.10 |
| 应收票据 | 475,482.96 | 529,188.42 | 298,019.53 |
| 应收账款 | 405,666.30 | 400,100.42 | 502,360.50 |
| 预付款项 | 334,766.72 | 254,123.82 | 350,584.49 |
| 其他应收款 | 486,601.30 | 444,455.43 | 537,171.74 |
| 买入返售金融资产 | 916,081.55 | 1,257,266.32 | 1,743,300.06 |
| 存货 | 2,184,709.19 | 2,025,493.18 | 1,871,254.28 |
| 其中：原材料 | 175,888.24 | 188,104.83 | 167,894.32 |
| 库存商品(产成品) | 227,514.57 | 252,078.15 | 254,995.33 |
| 合同资产 | 646.16 | | |
| 其他流动资产 | 3,691,753.77 | 2,705,677.15 | 958,944.79 |
| 流动资产合计 | 15,251,840.05 | 13,728,400.12 | 11,334,117.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | 14,608.26 | 13,954.05 | 4,524.30 |
| 债权投资 | 373,209.29 | 423,879.61 | – |
| 可供出售金融资产 | 28,596.65 | 28,641.04 | 2,327,300.86 |
| 其他债权投资 | 1,775,997.47 | 1,852,204.02 | – |
| 持有至到期投资 | 4,600.00 | 4,700.00 | 344,781.96 |
| 长期应收款 | 4,125.19 | 7,166.94 | 12,095.00 |
| 长期股权投资 | 795,155.33 | 743,724.10 | 731,571.46 |
| 其他权益工具投资 | 596,482.48 | 551,077.88 | – |
| 投资性房地产 | 304,667.68 | 294,057.97 | 207,409.98 |
| 固定资产 | 3,290,016.75 | 3,245,218.78 | 2,953,631.00 |
| 在建工程 | 244,187.57 | 241,563.39 | 225,168.21 |
| 无形资产 | 467,197.97 | 300,332.44 | 287,229.29 |
| 开发支出 | 11,571.38 | – | – |
| 商誉 | 23,057.37 | 23,057.37 | 23,057.37 |
| 长期待摊费用 | 20,774.70 | 16,094.99 | 13,346.44 |
| 递延所得税资产 | 129,835.98 | 122,533.22 | 160,694.13 |
| 其他非流动资产 | 23,908.34 | 12,298.41 | 15,723.25 |
| 非流动资产合计 | 8,107,992.40 | 7,880,504.21 | 7,306,333.26 |
| 资产总计 | 23,359,832.45 | 21,608,904.32 | 18,640,651.19 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 3,150,219.14 | 3,256,624.31 | 3,177,839.34 |
| 交易性金融负债 | 801.47 | 34,579.04 | 8,991.35 |
| 衍生金融负债 | 32,018.32 | 5,178.11 | 9,873.35 |
| 应付票据 | 2,486,591.86 | 2,727,372.54 | 2,312,469.76 |
| 应付账款 | 1,222,689.91 | 1,140,211.75 | 900,201.96 |
| 预收款项 | 813,288.88 | 656,188.03 | 672,528.62 |
| 合同负债 | 3,120.57 | – | – |
| 卖出回购金融资产款 | 3,160,373.73 | 2,549,629.23 | 1,319,318.52 |
| 应付职工薪酬 | 271,857.82 | 230,683.97 | 186,074.93 |
| 应交税费 | 170,475.49 | 222,247.92 | 331,223.47 |
| 其他应付款 | 780,193.12 | 642,311.41 | 341,144.82 |
| 一年内到期的非流动负债 | 640,956.35 | 251,731.25 | 711,726.81 |
| 其他流动负债 | 1,383,801.18 | 779,429.23 | 412,047.40 |
| 流动负债合计 | 14,116,387.82 | 12,496,186.80 | 10,379,966.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 666,885.66 | 671,904.95 | 700,072.72 |
| 应付债券 | 3,702,526.42 | 3,677,060.94 | 3,745,152.74 |
| 长期应付款 | 282,222.68 | 486,741.65 | 86,415.14 |
| 预计负债 | 6,872.93 | 3,938.01 | 3,938.01 |
| 递延收益 | 6,616.52 | 3,433.47 | 2,079.92 |
| 递延所得税负债 | 99,464.69 | 64,749.95 | 64,347.10 |
| 其他非流动负债 | – | – | 2,679.21 |
| 非流动负债合计 | 4,764,588.90 | 4,907,828.97 | 4,604,684.85 |
| 负债合计 | 18,880,976.72 | 17,404,015.77 | 14,984,651.18 |
| 股东权益： | | | |
| 实收资本(股本) | 513,254.59 | 513,254.59 | 513,254.59 |
| 其他权益工具 | 230,000.00 | 750,000.00 | 600,000.00 |
| 资本公积 | 327,805.90 | 337,729.28 | 341,708.49 |
| 其他综合收益 | 56,532.72 | 52,019.36 | −1,916.40 |
| 专项储备 | 2,737.29 | 4,887.05 | 2,581.30 |
| 盈余公积 | 23,788.17 | 30,898.74 | 31,015.11 |
| 一般风险准备 | 243,541.78 | 221,506.03 | 201,071.57 |
| 未分配利润 | −248,286.66 | −354,857.58 | −345,996.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,149,373.81 | 1,555,437.48 | 1,341,718.62 |
| 少数股东权益 | 3,329,481.92 | 2,649,451.08 | 2,314,281.39 |
| 股东权益合计 | 4,478,855.72 | 4,204,888.56 | 3,656,000.01 |
| 负债和股东权益合计 | 23,359,832.45 | 21,608,904.32 | 18,640,651.19 |

2、合并利润表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 8,073,355.98 | 8,127,336.81 | 7,757,380.45 |
| 利息收入 | 486,284.27 | 470,199.36 | 394,860.55 |
| 手续费及佣金收入 | 693,406.25 | 499,522.55 | 390,290.05 |
| 减：营业成本 | 6,882,784.64 | 6,876,514.34 | 6,161,375.15 |
| 利息支出 | 276,479.03 | 318,966.08 | 328,809.32 |
| 手续费及佣金支出 | 174,007.29 | 92,255.71 | 65,369.36 |
| 营业税金及附加 | 73,485.95 | 87,593.25 | 81,895.49 |
| 销售费用 | 650,445.98 | 576,764.39 | 476,906.90 |
| 管理费用 | 186,777.62 | 214,901.62 | 243,422.99 |
| 研发费用 | 132,260.15 | 113,021.18 | 14,494.21 |
| 财务费用 | 264,407.38 | 295,703.74 | 290,012.20 |
| 加：其他收益 | 24,868.68 | 8,860.58 | 7,267.08 |
| 投资收益(损失以“−”号填列) | 24,024.09 | 16,880.85 | 195,857.00 |
| 汇兑收益(损失以“−”号填列) | 3.74 | −1,353.09 | −192.73 |
| 公允价值变动收益(损失以“−”号填列) | 55,646.44 | 83,009.88 | 12,928.64 |
| 信用减值损失(损失以“−”号填列) | −40,168.10 | −26,765.47 | – |
| 资产减值损失 | −26,740.93 | −30,965.91 | −453,667.35 |
| 资产处置收益(损失以“−”号填列) | 2,678.18 | 5,502.12 | 5,121.85 |
| 二、营业利润(亏损以“−”号填列) | 652,710.57 | 576,507.39 | 647,559.94 |
| 加：营业外收入 | 33,534.30 | 9,924.04 | 5,529.07 |
| 减：营业外支出 | 25,275.47 | 16,802.90 | 84,236.47 |
| 三、利润总额(亏损总额以“−”号填列) | 660,969.41 | 569,628.53 | 568,852.55 |
| 减：所得税费用 | 127,331.99 | 153,397.85 | 182,334.75 |
| 四、净利润(净亏损以“−”号填列) | 533,637.42 | 416,230.68 | 386,517.80 |

3、合并现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 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 | 7,706,959.39 | 7,432,890.29 | 6,810,117.40 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | – | 1,401.99 | – |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 1,148,789.44 | 1,003,046.46 | 732,120.01 |
| 回购业务资金净增加额 | 943,440.33 | 739,718.47 | 1,185,934.34 |
| 收到的税费返还 | 12,669.67 | 5,809.63 | 6,449.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 808,233.20 | 1,597,779.39 | 1,745,345.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 10,620,092.04 | 10,780,646.24 | 10,479,966.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,376,446.63 | 6,275,368.64 | 5,245,337.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 706.60 | 9,525.00 | −1,244.70 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 317,678.48 | 214,550.51 | 116,147.76 |
| 支付保单红利的现金 | – | – | 93.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 776,702.76 | 803,851.77 | 778,361.69 |
| 支付的各项税费 | 502,904.48 | 532,642.52 | 435,261.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,444,655.35 | 1,654,868.25 | 1,845,390.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,419,094.29 | 9,490,806.70 | 8,419,347.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,997.75 | 1,289,839.54 | 2,060,618.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 101,255.19 | 115,914.38 | 131,755.92 |
| 取得投资收益所收到现金 | 115,458.69 | 118,994.82 | 159,468.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,040.94 | 4,030.03 | 19,772.27 |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | −24,926.58 | – | −15.18 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,673.13 | 8,175.83 | 463.51 |
| 投资活动现金流入小计 | 202,501.37 | 247,115.05 | 311,445.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 596,955.55 | 452,996.92 | 311,445.27 |
| 投资所支付的现金 | 141,615.95 | 69,453.38 | 311,445.27 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | – | – | 400.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 9,261.46 | 3,807.58 | 2,105.79 |
| 投资活动现金流出小计 | 747,832.96 | 526,257.87 | 990,462.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −545,331.59 | −279,142.82 | −679,016.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 376,400.09 | 40,147.00 | 2,949.66 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 376,400.09 | 40,147.00 | 2,949.66 |
| 取得借款收到的现金 | 13,226,379.16 | 7,762,818.85 | 4,135,402.22 |
| 发行债券收到的现金 | – | – | 1,474,446.41 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 765,270.56 | 623,904.61 | 246,221.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 14,368,049.80 | 8,426,870.47 | 5,859,019.79 |
| 偿还债务支付的现金 | 12,645,870.96 | 8,132,448.76 | 5,895,587.49 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | 575,958.50 | 617,527.85 | 781,248.82 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 1,302,174.47 | 439,789.76 | 206,335.69 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,524,003.93 | 9,189,766.37 | 6,883,172.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −155,954.13 | −762,895.90 | −1,024,152.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | −7,736.58 | 5,154.01 | 15,469.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | −508,024.55 | 252,954.83 | 372,919.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,829,487.10 | 1,576,532.27 | 1,203,613.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,321,462.55 | 1,829,487.10 | 1,576,532.27 |

（二）莱钢集团最近一个会计年度财务报表审计意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对莱钢集团 2020 年财务报表进行了审计，并出具了标准无保留的审计报告（中天运（2021）01593 号），审计意见的主要内容如下：

“我们审计了莱芜钢铁集团有限公司（以下简称莱钢集团公司）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、合并及母公司股东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，公允反映了莱钢集团公司 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合并及母公司现金流量。”

（三）莱钢集团年度财务报表主要会计制度及主要会计政策的说明

莱钢集团采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况请参见本报告书“第十三节备查文件”之“一、备查文件”之“收购人及其一致行动人最近三年的审计报告及财务报表”。

三、收购人一致行动人山东金岭铁矿有限公司

（一）山东金岭铁矿有限公司最近三年的财务报表

1、合并资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2020/12/31 | 2019/12/31 | 2018/12/31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 123,203.28 | 103,519.75 | 63,378.77 |
| 衍生金融资产 | – | – | 53.27 |
| 应收票据 | 9,936.72 | 4,575.93 | 55,101.24 |
| 应收账款 | 2,513.44 | 4,339.24 | 4,392.74 |
| 应收账款融资 | 41,405.77 | 38,812.85 | – |
| 预付款项 | 864.39 | 909.55 | 1,550.81 |
| 其他应收款 | 9,748.84 | 7,163.24 | 4,233.15 |
| 存货 | 8,728.98 | 9,221.40 | 13,731.90 |
| 其他流动资产 | 742.67 | 77.31 | 1,016.84 |
| 流动资产合计 | 197,144.07 | 168,619.28 | 143,458.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 47.27 | 47.27 | 21,577.27 |
| 持有至到期投资 | 50,000.00 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 长期应收款 | 54.82 | 210.84 | 566.99 |
| 长期股权投资 | 72,321.63 | 76,188.31 | 81,371.95 |
| 其他权益工具投资 | 21,530.00 | 21,530.00 | – |
| 固定资产 | 35,127.16 | 34,905.38 | 35,736.11 |
| 在建工程 | 153.92 | 262.72 | 304.78 |
| 无形资产 | 35,968.14 | 37,478.43 | 38,454.38 |
| 商誉 | 8,363.87 | 8,363.87 | 8,363.87 |
| 递延所得税资产 | 2,356.32 | 2,749.50 | 3,281.30 |
| 其他非流动资产 | 45.77 | 865.68 | 249.65 |
| 非流动资产合计 | 225,968.91 | 232,602.01 | 239,906.30 |
| 资产总计 | 423,112.98 | 401,221.29 | 383,365.01 |
| 流动负债： | | | |
| 应付票据 | 680.00 | 915.00 | 132.67 |
| 应付账款 | 10,293.03 | 9,291.40 | 15,975.92 |
| 预收款项 | 676.34 | 6,281.61 | 5,495.71 |
| 合同负债 | 4,786.91 | – | – |
| 应付职工薪酬 | 8,078.43 | 9,190.08 | 5,063.25 |
| 应交税费 | 1,128.24 | 1,969.97 | 971.19 |
| 其他应付款 | 114,386.68 | 7,330.62 | 6,744.48 |
| 其他流动负债 | 622.30 | – | – |
| 流动负债合计 | 140,651.93 | 34,978.68 | 34,383.21 |
| 长期应付款 | 47.50 | – | 265.45 |
| 预计负债 | 2,841.91 | 3,218.05 | 4,135.69 |
| 递延收益 | 194.06 | 754.02 | 1,270.22 |
| 非流动负债合计 | 3,083.47 | 3,972.07 | 5,671.35 |
| 负债合计 | 143,735.40 | 38,950.74 | 40,054.57 |
| 股东权益： | | | |
| 实收资本(股本) | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 资本公积 | 10,401.88 | 10,401.88 | 10,401.88 |
| 专项储备 | 12,384.20 | 12,450.06 | 12,147.97 |
| 盈余公积 | 15,788.02 | 15,788.02 | 15,788.02 |
| 未分配利润 | 102,177.62 | 194,858.28 | 183,894.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 160,751.71 | 253,498.23 | 242,232.16 |
| 少数股东权益 | 118,625.87 | 108,772.31 | 101,078.28 |
| 股东权益合计 | 279,377.59 | 362,270.54 | 343,310.44 |
| 负债和股东权益合计 | 423,112.98 | 401,221.29 | 383,365.01 |

2、合并利润表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 151,531.60 | 146,731.17 | 112,105.05 |
| 减：营业成本 | 106,938.72 | 106,645.60 | 800,40.98 |
| 税金及附加 | 3,324.48 | 3,338.54 | 2,950.13 |
| 销售费用 | 1,183.34 | 3,345.03 | 3,454.12 |
| 管理费用 | 21,301.45 | 20,173.05 | 21,913.52 |
| 研发费用 | 1,598.80 | 1,605.92 | 1,632.58 |
| 财务费用 | −2,765.22 | −1,966.56 | −795.52 |
| 加：其他收益 | 4,306.38 | 690.21 | 784.01 |
| 投资收益(损失以“−”号填列) | 8,805.12 | 7,157.81 | 3,874.66 |
| 公允价值变动收益(损失以“−”号填列) | – | – | −18.35 |
| 信用减值损失(损失以“−”号填列) | −207.94 | 607.64 | – |
| 资产减值损失(损失以“−”号填列) | 403.21 | 837.54 | – |
| 资产处置收益(损失以“−”号填列) | −2.50 | 38.66 | −4,010.28 |
| 二、营业利润(亏损以“−”号填列) | 33,254.31 | 22,921.45 | 6,261.98 |
| 加：营业外收入 | 17.38 | 139.25 | 105.66 |
| 减：营业外支出 | 430.47 | 125.23 | 245.41 |
| 三、利润总额(亏损总额以“−”号填列) | 32,841.22 | 22,935.47 | 6,122.23 |
| 减：所得税费用 | 5,498.10 | 4,380.15 | 4,962.24 |
| 四、净利润(净亏损以“−”号填列) | 27,343.12 | 18,555.32 | 1,159.99 |

3、合并现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 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 | 145,671.57 | 183,433.02 | 144,593.49 |
| 收到的税费返还 | – | – | 1,301.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,732.20 | 9,784.20 | 2,569.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 157,403.77 | 193,217.22 | 148,464.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 71,426.06 | 86,832.25 | 52,932.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 41,260.85 | 35,844.05 | 35,010.93 |
| 支付的各项税费 | 18,553.74 | 14,452.63 | 10,982.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,487.75 | 13,881.10 | 22,582.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 150,728.40 | 151,010.04 | 121,508.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,675.37 | 42,207.19 | 26,956.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得投资收益所收到现金 | 12,798.38 | 6,099.87 | 2,655.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 119.24 | 58.58 | – |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 50,100.00 | 50,000.00 | – |
| 投资活动现金流入小计 | 63,017.63 | 56,211.72 | 2,655.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,340.42 | 3,169.44 | 2,549.34 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 50,047.17 | 50,000.00 | 3,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 51,387.60 | 53,169.44 | 5,549.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,630.03 | 3,042.28 | −2,893.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 403.30 | – | – |
| 筹资活动现金流入小计 | 403.30 | – | – |
| 偿还债务支付的现金 | 403.30 | – | 10,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | 58.92 | 108.49 | 105.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | 462.22 | 108.49 | 10,105.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −58.92 | −108.49 | −10,105.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | – | – | 10.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 18,246.48 | 45,140.98 | 13,968.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 103,519.75 | 58,378.77 | 44,410.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 121,766.23 | 103,519.75 | 58,378.77 |

（二）山东金岭铁矿有限公司最近一个会计年度财务报表审计意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对山东金岭铁矿有限公司 2020 年财务报表进行了审计，并出具了标准无保留的审计报告（中天运（2021）01407 号），审计意见的主要内容如下：

“我们审计了山东金岭铁矿有限公司（以下简称金岭铁矿公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了金岭铁矿公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。”

（三）山东金岭铁矿有限公司年度财务报表主要会计制度及主要会计政策的说明

山东金岭铁矿有限公司采用的会计制度及主要会计政策、主要科目的注释等具体情况请参见本报告书“第十三节备查文件”之“一、备查文件”之“收购人及其一致行动人最近三年的审计报告及财务报表”。

四、收购人一致行动人山东耐火材料集团有限公司

（一）山东耐火材料集团有限公司最近三年的财务报表

1、合并资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2020/12/31 | 2019/12/31 | 2018/12/31 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6,683.68 | 11,162.59 | 10,027.49 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 119.41 | 149.26 | – |
| 应收票据 | 11,993.38 | 8,739.17 | 4,167.75 |
| 应收账款 | 18,907.22 | 18,573.16 | 27,319.14 |
| 预付款项 | 2,258.18 | 3,637.14 | 4,848.59 |
| 其他应收款 | 24,274.98 | 46,577.94 | 28,764.95 |
| 存货 | 42,290.99 | 38,802.75 | 41,066.81 |
| 其他流动资产 | 12.41 | 18.25 | 159.49 |
| 流动资产合计 | 106,540.26 | 127,660.26 | 116,354.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 573.52 | 785.75 | 512.22 |
| 持有至到期投资 | – | – | 10.09 |
| 投资性房地产 | 8.40 | 8.88 | 12.31 |
| 固定资产 | 32,911.12 | 32,145.45 | 19,727.38 |
| 在建工程 | 23,206.22 | 1,812.27 | 44,953.85 |
| 无形资产 | 36,091.45 | 37,085.71 | 78,227.78 |
| 长期待摊费用 | 8,821.63 | 9,067.82 | 25.00 |
| 递延所得税资产 | 1,459.09 | 1,290.34 | 978.14 |
| 非流动资产合计 | 103,071.42 | 82,196.21 | 144,446.78 |
| 资产总计 | 209,611.67 | 209,856.47 | 260,801.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 128,247.64 | 105,747.64 | 104,747.64 |
| 应付票据 | 5,397.26 | 8,368.07 | – |
| 应付账款 | 23,918.03 | 23,891.90 | 42,906.57 |
| 预收款项 | 5,716.31 | 5,898.32 | 7,022.95 |
| 应付职工薪酬 | 5,995.33 | 6,607.08 | 13,060.03 |
| 应交税费 | 819.49 | 673.85 | 630.13 |
| 其他应付款 | 30,844.39 | 19,549.85 | 21,254.49 |
| 流动负债合计 | 200,938.45 | 170,736.70 | 189,621.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期应付款 | 2,312.72 | 3,512.72 | 3,897.66 |
| 递延收益 | 599.44 | 667.11 | 734.78 |
| 非流动负债合计 | 2,912.16 | 4,179.83 | 4,632.44 |
| 负债合计 | 203,850.61 | 174,916.53 | 194,254.26 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本(实收资本) | 63,737.04 | 63,737.04 | 63,737.04 |
| 资本公积 | 17,070.22 | 20,849.29 | 69,217.17 |
| 专项储备 | 1,337.95 | 1,113.96 | 1,472.69 |
| 未分配利润 | −76,384.15 | −50,760.34 | −67,880.15 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,761.06 | 34,939.94 | 66,546.75 |
| 所有者权益合计 | 5,761.06 | 34,939.94 | 66,546.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 209,611.67 | 209,856.47 | 260,801.00 |

2、合并利润表

单位：万元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 75,824.99 | 65,307.37 | 48,994.39 |
| 其中：营业收入 | 75,824.99 | 65,307.37 | 48,994.39 |
| 二、营业总成本 | 79,999.67 | 65,668.28 | 35,731.25 |
| 其中：营业成本 | 57,894.93 | 47,282.99 | 35,731.25 |
| 税金及附加 | 1,340.07 | 1,176.92 | 2,038.17 |
| 销售费用 | 4,255.77 | 3,896.12 | 3,327.27 |
| 管理