

公司代码：600022

公司简称：山东钢铁

山东钢铁股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	高凤娟	因公务出差未能出席	罗文军

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人解旗、主管会计工作负责人唐邦秀及会计机构负责人（会计主管人员）高相南声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

受复杂多变的国内外形势等因素影响，虽然国家稳增长的政策陆续出台落地，但仍存在钢铁行业供需两端矛盾突出、钢材价格持续下行等风险，下半年钢材市场供需矛盾能否有效改善，仍存在一定的不确定性。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
	审议通过本次报告的董事会决议。

第一节 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	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中钢协	指	中国钢铁工业协会
中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
宝钢股份	指	宝山钢铁股份有限公司
山东钢铁、公司、本公司	指	山东钢铁股份有限公司
董事会	指	山东钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	山东钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	山东钢铁股份有限公司股东大会
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	山东钢铁股份有限公司
公司的中文简称	山东钢铁
公司的外文名称	SHANDONG IRON AND STEEL COMPANY LTD
公司的外文名称缩写	SHANDONG STEEL
公司的法定代表人	解旗

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐邦秀（代行董秘职责）	郭允义
联系地址	济南市钢城区府前大街99号	济南市钢城区府前大街99号
电话	0531-77920798	0531-77920788
传真	0531-77920798	0531-77920788
电子信箱	sdgt600022@126.com	sdgt600022@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济南市钢城区府前大街99号
公司注册地址的历史变更情况	2019年，公司将注册地址由“山东省济南市工业北路21号”，变更为“山东省济南市钢城区府前大街99号”
公司办公地址	山东省济南市钢城区府前大街99号
公司办公地址的邮政编码	271104
公司网址	无
电子信箱	sdgt600022@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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股	上海证券交易所	山东钢铁	600022	济南钢铁

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	45,214,504,187.76	46,968,238,489.26	-3.73
归属于上市公司股东的净利润	-968,103,878.24	-249,650,260.99	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-975,580,442.21	-394,938,817.94	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,498,154,236.51	-340,974,373.70	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	20,070,700,675.06	21,131,260,942.96	-5.02
总资产	67,084,456,563.92	66,751,416,213.66	0.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0906	-0.0233	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0913	-0.0369	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.05	-0.01	减少0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.05	-0.20	增加0.15个百分点

公司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

□适用 √不适用

九、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	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	-299,944.88
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	20,095,823.67
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-404,442.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减:所得税影响额	2,599,232.79
少数股东权益影响额(税后)	9,315,639.57
合计	7,476,563.97

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的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、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 公司所属行业情况****1. 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点**

2024年全球经济在经历近年的持续低迷后趋于稳定增长,经济合作与发展组织、国际货币基金组织、世界银行均上调了2024年世界经济增长预期。世界钢铁协会预测,全球钢铁需求将呈现持续增长的态势,2024年反弹1.7%达到17.93亿吨,预计2025年增长1.2%达到18.15亿吨。我国经济结构调整加速,房地产投资持续下滑导致钢铁需求萎缩,钢铁总需求已经达峰,进入了结构优化、转型升级的减量调整阶段。新一轮科技革命和产业变革加速演进,全球脱碳进程快速推进,钢铁行业发展面临的形势复杂、挑战严峻、任务艰巨。

2024年上半年,全国钢产量同比小幅下降,钢材出口量同比增长,粗钢表观消费量降幅大于产量降幅,供需矛盾突出,钢材价格持续低位,叠加铁矿石等原料价格易涨难跌的影响,钢铁企业利润同比下降,钢铁行业运行呈现出高产量、高成本、高出口、低需求、低价格、低效益的“三高三低”局面。

展望下半年,我国经济持续向好的基本面没有发生改变。党的二十届三中全会分析了当前形势和任务,强调坚定不移实现全年经济社会发展目标,按照党中央关于经济工作的决策部署,落实好宏观政策,积极扩大国内需求,因地制宜发展新质生产力,加快培育外贸新动能,扎实推进绿色低碳发展。从后期趋势看,随着各项政策措施效果累积显现,国内宏观经济有望继续保持稳中向好的态势,我国钢铁行业需求基本平稳、稳中有优、降中有质。制造业将是支撑钢材需求的主要动力,其中汽车行业将保持增长趋势,家电行业维持较快增长,造船行业手持订单充足,机械各子行业分化,总体保持稳定增长;风电、光伏等新兴产业用钢需求值得期待,大规模设备更

新也为装备制造业带来发展机遇。同时，制造业出口增长，将带动钢材间接出口增加。

但要看到，我国钢铁行业供给能力充裕与需求强度减弱矛盾依然存在，下游行业用钢需求总量仍将处于下降态势，需求结构继续分化，建筑业用钢需求仍呈下滑趋势，其中房地产投资、新开工面积等主要指标继续下滑；基础设施建设投资增速或收窄。总体来看，我国钢铁需求呈现基本平稳、稳中有降的格局。

2. 报告期内公司所属行业的政策情况

2024 年上半年，政策端进一步推动钢铁产量调控及绿色可持续发展，并提出具体新目标。

1 月，国家发改委修订发布《产业结构调整指导目录（2024 年本）》提到，鼓励绿色技术创新和绿色环保产业发展，推进重点领域节能降碳和绿色转型，坚决遏制高耗能、高排放、低水平项目盲目发展。其中，涉及钢铁鼓励类 7 项；钢铁限制类 21 项；钢铁淘汰类 28 项。

2 月，国务院印发了《关于加快构建废弃物循环利用体系的意见》，针对我国废钢回收行业发展提出来明确规划与发展目标：到 2025 年，废钢铁、废铜、废铝、废铅、废锌、废纸、废塑料、废橡胶、废玻璃等主要再生资源年利用量达到 4.5 亿吨，资源循环利用产业年产值达到 5 万亿元等。

6 月，国家发改委等部门制定的《钢铁行业节能降碳专项行动计划》提及，2024 年继续实施粗钢产量调控。到 2025 年底，钢铁行业能效标杆水平以上产能占比达到 30%；废钢利用量达到 3 亿吨，电炉钢产量占粗钢总产量比例力争提升至 15%。

（二）公司主营业务情况说明

山东钢铁是山东省唯一一家钢铁类上市公司，拥有济南钢城和日照沿海两大钢铁生产基地，粗钢产能合计约为 1580 万吨。公司拥有从原料、焦化、烧结、球团、炼铁、炼钢到轧钢完整的生产工艺系统，整体装备水平较高，达到国内先进水平。

公司产品包括中厚板、冷热轧、型钢、特钢、建材五大系列，应用场景涵盖高端装备、海洋工程、轨道交通、白色家电、石化装备、工程机械、汽车制造等重点领域，是全国著名的中厚板材、齿轮钢和 H 型钢生产基地。

公司低合金结构钢热轧 H 型钢获国家冶金产品实物特优质量奖，船舶及海洋工程结构钢热轧宽厚钢板、非调质机械结构钢等 7 类产品荣获国家冶金产品实物质量金杯奖；履带用热轧型钢、锚杆用热轧带肋钢筋、保证淬透性结构钢获评中钢协冶金产品实物质量品牌培育“金杯优质产品”；油气工程用热轧型钢、大型机械装备用高强度中厚钢板连续两届获得“中国钢铁工业产品开发市场开拓奖”。

2023 年 12 月，山东省人民政府与中国宝武在山东省济南市签署合作框架协议及相关投资协议，中国宝武战略投资山钢集团，持有山钢集团 49% 股权。同时，中国宝武旗下上市公司宝钢股份以 107.03 亿元现金收购山钢日照 48.6139% 股权，形成了中国宝武参股山钢集团、宝钢股份参股山钢日照的“两参”模式，通过引入其在管理、技术、人才及资源等方面的优势，可以建立高效协同推进机制，深入挖掘协同支撑项目，在采购、生产、销售、研发等领域拓展协同空间，助力公司做大做强钢铁主业。

山东钢铁牢牢把握山东省《先进钢铁制造产业基地发展规划》、加快建设新旧动能转换综合试验区，以及《黄河流域生态保护和高质量发展规划》等重大历史机遇，统筹推进科技创新与产业创新深度融合，积极培育发展新质生产力，不断提升现代化管理水平，夯实高质量发展基石。

1. 明晰战略发展新定位。推进实施以“融入钢铁生态圈，打造绿色智能行业新标杆”为核心内容的发展战略。坚持“增量发展+存量优化”同步发力、“沿海布局+内陆优化”协同并进，高起点、高标准、高质量建设济南钢城基地新旧动能转换项目和日照钢铁精品基地，坚定不移向着“绿色钢铁、智慧制造、高端高效”的目标深度转型。

2. 构建产品品牌新格局。积极构建“一绿一黄一蓝”大产品品牌格局，全力支持服务国家战略，济南钢城基地按照“突出型钢、做强特钢”的产品规划，提升终端化和近地化比例，增强产品盈利能力；日照沿海基地借助宝钢股份全方位的协同支撑，瞄准“高端化、国际化、近地化、终端化”四个方向，全面提质增效。

3. 推进商业模式新突破。充分发挥人才、市场、产、销、研各要素优势，全面推进“五位一体”商业模式创新；创新推出一协议、一清单、一中心“三个一”新型服务模式，组建产品经营体，形成以质量、成本、交付、产品系列化、服务等为核心的 QCDVS 用户定制化服务体系，实施

大客户经理制和客户经理负责制，大力开展“极稳质量专项行动”和“金牌交付品牌行动”，产品经营与用户服务水平显著增强。

4. 打造绿色智能新标杆。山东钢铁是黄河流域九省最大的钢铁企业，积极承担社会责任，努力争当黄河流域绿色转型的先行者、钢铁企业绿色发展的新标杆。济南钢城基地和日照沿海基地环境绩效全面达到 A 级标准；公司适应中国式现代化发展新要求，加快智能化转型升级，引入宝钢股份先进管理流程和应用实践，着力提升生产全流程智能化、数字化水平，在支持服务国家黄河流域生态保护和高质量发展中展现了新时代国企的钢铁担当。

报告期内公司主要业务、主要产品及其用途、市场地位、主要的业绩驱动因素等未发生明显变化。

（行业相关信息和数据来自中国钢铁工业协会）

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）区位优势

公司所在的山东省属于我国经济发展具有活力、发展速度快、产业基础雄厚、经济实力强的华东地区，介于环渤海经济圈和长三角经济圈之间，属于我国对外开放的前沿地带和中日韩东亚经济圈的核心区域。内陆自北而南依次与河北、河南、安徽、江苏 4 省接壤，既可接受多方辐射，又有着广阔的发展腹地。山东省是传统制造业大省和强省，是唯一拥有 41 个工业大类的省份，钢材需求强，也是钢铁净输入省，2023 年粗钢产量 7455.9 万吨，钢材需求量约 7950 万吨，省内净流入 1890 万吨。随着京津冀协同发展、长江经济带、“一带一路”国家倡议、山东省“两区一圈一带”战略实施，都将为公司发展提供广阔的市场空间。

（二）产业布局优势

公司“突出沿海、优化内陆”的战略布局持续推进。其中，日照基地沿海区位优势突出，其拥有铁路、码头等物流专用配套设施，成本优势凸显。自建成投产以来，日照基地持续保持稳健的发展态势，盈利水平位居行业前列。济南钢城基地位于山东省腹地，通过新旧动能转换系统优化升级改造项目，加快向智能绿色转型升级，具备内陆企业后发优势，为公司高质量发展提供了强力支撑。

（三）工艺装备优势

公司拥有从焦化、原料、烧结、球团、炼铁、炼钢到轧钢完整的工艺装备及配套设施，整体装备水平较高，其中 5100m³和 3800m³高炉、210 吨转炉生产系统、4300mm 中厚板生产线、2050mm 热连轧生产线、2030mm 冷连轧生产线、大中型特钢棒材生产线、H 型钢生产线等工艺装备已达到国内领先水平。

（四）产品品牌优势

公司拥有中厚板、冷热轧、型钢、特钢、建材五大系列产品，涵盖高端装备、海洋工程、轨道交通、白色家电、石化装备、工程机械等重点领域。按照“突出型钢、提升厚板+特钢”的总体思路，结合产量指标等要素资源，持续推进产品优化调整，聚力打造型钢、厚板、特钢招牌特色产品，公司已成为全国著名的中厚板材、齿轮钢和 H 型钢生产基地。

（五）科技创新优势

公司建立了以管理决策层、职能保障层、研发创新层和实施改进层为主体架构的开放式科技创新体系，拥有国家级企业技术中心、山东省院士工作站、博士后科研工作站，各技术领域建有山东省工程技术研究中心、工程实验室、技术创新中心、创新创业共同体等各类科技创新平台，与中国科学院金属研究所、钢铁研究总院、北京科技大学、东北大学等国内重点高校院所建立联合实验室和协同创新中心，开展高性能钢铁材料、洁净钢控制技术、绿色冶金技术等研究，与钢铁产业下游重点用户联合建立了齿轮材料应用研发中心、海洋工程用钢铁材料联合研发中心、绿色先进风电用钢铁材料及装备研究所等专项产品研究机构。截至 2024 年 6 月底，公司累计拥有有效专利 1983 件，其中发明专利 1087 件，公司“2023 中国钢铁企业专利创新指数”位列行业第 7 位，为专利创新较强企业。报告期内，公司参与的《大型金属坯料制备电磁调控关键共性技术开发和应用》获得国家科技进步二等奖。

（六）公司治理优势

“两参”治理模式助力公司引入管理、技术、人才、市场等优势资源，建立高效协同推进机制，深入挖掘协同支撑项目，在采购、生产、销售、研发等领域拓展协同空间，助力公司做大做强钢铁主业。2024 年上半年，通过宝钢股份对公司日照基地开展的协同支撑先行项目“百日计划”，各项经营指标不断向好；2024 年 4 月，宝钢股份正式启动对济南钢城基地的一体化支撑。此次合作协同求解使“1+1>2”，助力公司提升核心竞争力，实现产业要素资源的集聚和优化配置，公司高质量发展。

（七）绿色发展优势

公司在率先实现钢铁企业环境绩效全面达 A 的基础上，全面落实环保管理责任，启动推进《环境绩效保 A 三年行动方案（2024-2026）》，强化监测和督查，巩固提升现场环境管理水平，持续巩固环境绩效 A 级企业和超低排放成果，全面提高能源利用效率。通过全流程全方位环境深度治理，主要大气污染物排放持续降低，均优于清洁生产一级标准，节能环保和绿色发展绩效保持全国同行业先进水平，生态效益和环境质量显著提升。

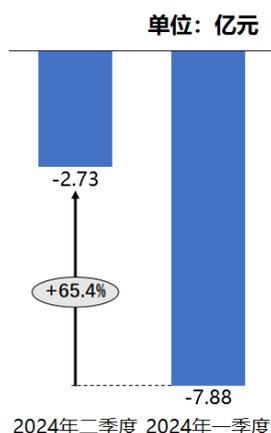
公司紧抓国家推进碳达峰碳中和、加快绿色转型的历史性机遇，积极将钢铁产品的升级换代融入绿色低碳产业链，创新研发高强度车轮钢、高强耐蚀钢带、超高强海洋工程用钢板、高强风电钢、高端耐低温 H 型钢、高强耐磨钢、齿轮钢、门架槽钢及 F 型钢等一系列绿色低碳产品，发布了 Q355 厚板产品 EPD 报告和 Q690 等 4 个典型钢种的碳足迹报告，协同下游用户降碳，向绿色制造方向积极推进。

三、经营情况的讨论与分析

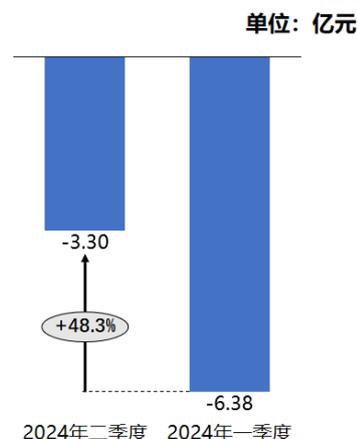
面对钢铁行业长周期震荡下行的严峻形势和极端复杂的困难挑战，公司紧紧围绕“变革求生”管理主题，锚定“扭亏增盈”的根本目标，牢牢把握“双参”模式下的战略合作机遇，充分借助中国宝武和宝钢股份在管理、技术、人才及资源等优势，着力推进“1+6+N”变革，落实 100 项支撑项目，强化算账经营、精益管理，强化协同支撑，推进“集中一贯”管理和标准化作业，全力以赴应对严峻形势，稳住了企业发展的基本盘。2024 年上半年，在行业整体承压的背景下，变革求生措施逐渐显效，公司经营发展态势持续向好，经营绩效明显改善。2024 年二季度利润总额环比一季度减亏 65.4%，归属于母公司所有者的净利润环比一季度减亏 48.3%。



利润总额二季度环比大幅减亏



归属于母公司所有者的净利润二季度明显改善



报告期内，公司实现营业收入 452.15 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润-9.68 亿元；截至 6 月 30 日，公司总资产 670.84 亿元，归属于母公司所有者的净资产 200.71 亿元，资产负债率 56.08%。公司累计生产铁 556.54 万吨、钢 779.77 万吨、商品坯材 803.00 万吨，同比分别增长 6.37%、3.73%、2.95%。主要工作情况如下：

（一）坚持“两最”稳定生产，极致运营助推降本增效

公司坚持“两最”理念，以打造最优生产组织模式和最佳制造工艺路径为目标，聚焦极致效率、极稳运行、极低成本，抓细节、强管控、保顺行，努力提升在运产线效率及整体匹配程度。同时，公司持续强化“高炉稳则全局稳”的意识，着力抓好焦铁、铁钢、钢轧工序界面管理，稳定原燃料质量，加快铁水罐周转，提高热装热送率，促进全流程效率提升。报告期内，公司铁、钢、材产量比去年同期分别增加 33.33 万吨、28.03 万吨、22.98 万吨。

与此同时，公司扎实推进全体系降本，围绕吨钢降本 80 元目标，突出抓好全体系降本增效，建立公司、厂部、作业区三级成本管控体系，全流程强化成本管控。公司持续加大与宝钢股份在资源、渠道等方面的协同力度，强化采购与生产基地协同联动，分类施策、保供降本。采购降本、工序降本、能源降本、合同降费及产品结构优化增效等举措快速落地。报告期内，公司吨钢成本降低 80.25 元。

（二）系统优化对标找差，关键绩效指标明显改善

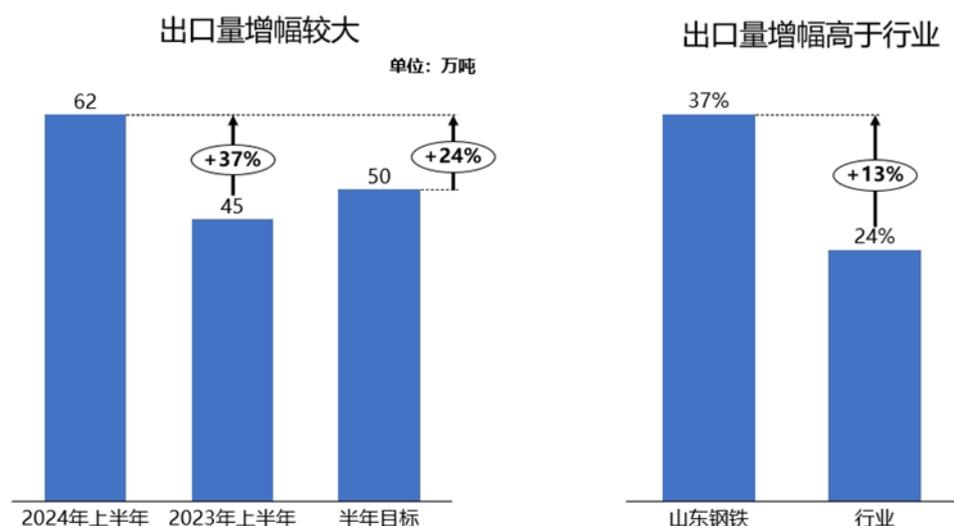
公司持续加强对标找差，通过系统优化对标找差模式，构建与先进企业的持续对标交流机制。公司日照沿海基地对标宝钢股份湛江基地，济南钢城基地对标马钢股份，不断探索对标提升、提质优化的新路径，强化济南钢城、日照沿海两基地间的对标交流，通过持续对标找差、补差、缩差，经营效益有效提升。报告期内，公司累计生铁成本和炼焦煤、喷吹煤、国内矿采购成本与行业比分别改善 22.47 元/吨、42.41 元/吨、83.28 元/吨、22.14 元/吨。

（三）海外出口量效齐增，内销发力推进产品经营

报告期内，公司出口钢材 61.96 万吨，同比增长 37%，增幅高于行业 13 个百分点；出口钢材较内贸增效 1.33 亿元。其中，济南钢城基地强力推进型钢产品出口，制定 H 型钢海外市场开发方案，上半年型钢产品出口量同比增长 45.15%；日照基地发挥出口经营体作用，实现风塔钢首次出口、汽车外板批量出口。

国内市场，公司坚持以用户为中心，围绕“双聚焦、双提升”（聚焦产品、聚焦用户，提升市占率、提升终端直供比例），完善“用户地图”，实施用户分级管理，组建七大品种经营体，持续提升产品经营质效。上半年，重点产品占比达到 44.6%，较去年提升 4.6%；战略用户销量占比 39.6%，提升 9.5%；终端直供比例提升至 61.8%，增幅达 22.2%；近地化比例提升至 75.5%，增加

2.5%；实现内销产品结构增效 28.1 元/吨。



(四) 借势借力打造优势，整体协同效益逐步显现

公司充分借助宝钢股份的管理、技术、人才及资源等优势，建立健全高效协同推进机制，深入挖掘协同支撑项目，努力在采购、销售、研发、绿色、智能等领域拓展协同空间，深度挖掘与宝钢股份的合作红利，最大限度提升协同效益，为应对严峻形势提供了有力支撑。报告期内，日照沿海基地协同支撑百日计划成效显著，年度计划全面展开，上半年累计创效 4.4 亿元。济南钢城基地一体化协同支撑项目顺利落地，自 4 月启动以来累计形成协同项目 95 项，整体协同效益逐步显现。

(五) 坚定不移深化改革，纵深推进组织机构变革

报告期内，公司按照“集中一贯、机构精简、流程高效、职责清晰”的思路，分层推进、分步实施山东钢铁总部和济南钢城基地组织架构、管理流程变革，总部部门、直属机构（单位）设置分别压减 52.4%、55.6%，持续加大人力资源优化力度，管理效率和运营水平进一步提升。

(六) 持续加大研发投入，聚力打造招牌特色产品

公司坚持创新驱动发展，持续加大研发投入，促进产品提档、工艺升级，提升综合竞争力。公司按照“突出型钢、提升厚板+特钢”的总体思路，结合产量指标等要素资源，聚力打造型钢、厚板、特钢招牌特色产品。报告期内，公司研发费用为 9.88 亿元，占总营业收入比重为 2.18%，有力支撑了工艺技术进步和科技创新。公司主要产品成功进军川藏铁路、长沙机场磁浮等 26 个国家重点工程，型钢、螺纹钢打入中石油“能源一号网”，厚板、热轧首次进入国家管网供应商名单，应用于摩洛哥化工基地、新西兰港口栈桥等国外重点工程；公司高强风电钢应用于全球首台套 500MPa 高强钢风电塔架，刷新了全球塔架用钢板强度等级新纪录，成为风电用钢技术标准的全球领跑者。

(七) 深化提升 ESG 治理，多措并举开展市值管理

报告期内，公司持续深化 ESG 治理，完善以董事会为核心的 ESG 治理架构，制定印发《ESG 工作管理制度》，促进公司内部对环境、社会、公司治理责任和义务的有效落实。同时，基于对公司发展前景的信心，以及维护公司市值稳定与全体股东利益，公司发布 2 亿元-4 亿元的股票回购计划，截至 6 月 30 日，已累计回购金额达 1.15 亿元；公司控股股东山钢集团启动 5 亿元-10 亿元的股票增持计划，截至 6 月 30 日，山钢集团已增持公司股份约 1.20 亿股，占公司总股本的 1.13%，累计增持金额约 1.45 亿元。

(八) 扎实推进绿色发展，蹄疾步稳推动数智升级

公司持续巩固并深化全域环境绩效 A 级创建成果，不断加强环保治理，绿色发展比较优势得到进一步提升。报告期内，济南钢城基地吨钢综合能耗降至 493.24 千克标煤，较去年同期降低 4.54 千克；日照基地吨钢综合能耗累计 489.2 千克标煤，同比降低 17.2 千克，均处于行业先进水平。

同时，公司加快推进数字化、网络化、智慧化水平提升，紧紧围绕“成为中国北方最具竞争力的钢铁强企”的愿景，推动互联网、大数据、人工智能和传统产业深度融合，数字料场、产线机器人、自动取样巡检机器人等一批智能化项目投用，助力公司生产经营效率和效益的稳步提升。报告期内，济南钢城基地聚焦新旧动能转换系统优化升级改造工程，推动钢铁智能制造提档升级，全面形成“绿色、智能、可持续”的比较优势；日照基地积极开展新一代钢铁智慧制造工厂建设；控股子公司山信软件股份有限公司大力拓展信息化市场，进一步提升数字化产品对公司整体价值的贡献度。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	45,214,504,187.76	46,968,238,489.26	-3.73
营业成本	44,370,905,293.92	45,253,751,230.68	-1.95
销售费用	148,207,698.46	148,428,567.29	-0.15
管理费用	534,166,010.80	592,365,797.17	-9.82
财务费用	140,864,005.73	207,598,442.76	-32.15
研发费用	987,908,997.19	1,005,135,588.06	-1.71
经营活动产生的现金流量净额	1,498,154,236.51	-340,974,373.70	/
投资活动产生的现金流量净额	-173,868,381.41	-195,837,069.19	/
筹资活动产生的现金流量净额	-1,498,219,377.87	266,456,121.50	-662.28

营业收入变动原因说明：受钢材销量及销售价格下降综合影响，营业收入较上年略有下降。

营业成本变动原因说明：受钢材销量下降及成本挖潜综合影响，营业成本较上年略有下降。

销售费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

管理费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

财务费用变动原因说明：有息负债减少及融资利率降低。

研发费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额 14.98 亿元，比上年同期增加 18.39 亿元。主要是销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少 33.75 亿元，购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少 49.59 亿元；支付给职工及为职工支付的现金减少 1.61 亿元；支付的各项税费减少 1.11 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额-1.74 亿元，比上年同期增加 0.22 亿元。主要是取得投资收益收到的现金减少 0.89 亿元、处置固定资产、无形资产收回的现金减少 1.5 亿元；购建固定资产支付的现金减少 2.2 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额-14.98 亿元，比上年同期减少 17.65 亿元。主要是取得借款收到的现金增加 11.16 亿元，收到其他与筹资活动有关的现金减少 9.9 亿元；偿还债务支付的现金增加 29.08 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 11.08 亿元。

2 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

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	39,364.41	0.59	112,903.95	1.69	-65.13	应收票据重分类及销售收现比例增加
应收账款	48,859.41	0.73	37,391.51	0.56	30.67	对战略直供客户及宝武营销协同销售增加
应收款项融资	68,231.72	1.02	51,913.11	0.78	31.43	应收票据重分类增加
预付款项	120,084.98	1.79	88,713.41	1.33	35.36	预付大宗原料款增加
合同资产	227.78	0.00	27.91	0.00	716.06	按履约义务确定的合同结算款增加
短期借款	674,545.52	10.06	365,066.16	5.47	84.77	优化融资结构
应付票据	1,207,576.20	18.00	901,418.94	13.50	33.96	矿石采购票据结算增加
应付职工薪酬	23,756.11	0.35	45,064.34	0.68	-47.28	支付已计提的辞退福利及统筹外费用
应交税费	14,855.11	0.22	10,002.98	0.15	48.51	主要是应交增值税增加
一年内到期的非流动负债	67,241.25	1.00	277,385.50	4.16	-75.76	归还长期借款、融资租赁款,置换为低利率的短期借款
租赁负债	5,418.04	0.08	8,115.87	0.12	-33.24	偿还租金
其他综合收益	-67.19	0.00	-805.28	-0.01	-91.66	处置金融资产
专项储备	4,151.69	0.06	1,757.12	0.03	136.28	计提安全使用费
未分配利润	35,311.84	0.53	132,873.73	1.99	-73.42	本期盈利下降

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	1,979,678,483.79	保证金等
固定资产	1,277,175,408.61	融资租赁
合计	3,256,853,892.40	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本期末公司股权投资金额 19.01 亿元，较年初减少 0.41 亿元。

1. 转让参股公司股权

2023 年 8 月 2 日，山东钢铁股份有限公司第七届董事会第二十四次会议审议通过《山东钢铁股份有限公司关于公开挂牌转让持有的参股公司菏泽聚隆能源有限公司股权的议案》。

公司持有菏泽聚隆能源有限公司 3% 股权，已在山东产权交易中心挂牌转让，2024 年 2 月 1 日，山东产权交易中心出具《结果通知单》，亿耀企业管理（山东）有限公司以 5.0001 万元的价格成交。截至报告日，双方已签订转让协议，2024 年 3 月 18 日公司已收到转让款 5.0001 万元，产权登记证办理、工商登记变更正在进行中。

2. 注销参股公司

2023 年 9 月 26 日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过《关于注销山东钢铁集团日照有限公司参股公司山东中岚铁路运营有限公司的议案》。

山东中岚铁路运营有限公司注销已于 2024 年 6 月 14 日完成工商登记变更。

(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

(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
应收款项融资	519,131,063.37						163,186,135.85	682,317,199.22
其他权益工具投资	5,347,227.49	-1,019,119.78	-671,892.29					4,328,107.71
合计	5,347,227.49	-1,019,119.78	-671,892.29					4,328,107.71

证券投资情况

□适用 √不适用

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	股份持股比例 (%)	经营范围	净利润	资产总额	净资产
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	1,000.00	51.00	工程建设	0.30	17.68	-3,303.03
山钢青岛经贸有限公司	822.00	100.00	商品销售	290.40	24,288.15	1,528.31
山东莱钢环友化工能源有限公司	30,000.00	100.00	工业加工	74.39	19,328.28	10,559.33
莱芜天元气体有限公司	50,581.14	100.00	工业加工	589.98	83,087.41	78,978.30
山东钢铁集团日照有限公司	389,603.69	50.60	金属冶炼	-22,757.10	3,981,876.80	1,887,036.35
安徽山钢商贸有限公司	1,200.00	100.00	商品销售	223.00	4,469.48	2,002.99
淄博山钢经贸有限公司	1,400.00	100.00	商品销售	109.46	4,002.54	1,651.82
山信软件股份有限公司	13,976.67	75.97	计算机技术	2,738.25	65,607.08	36,552.14
山东钢铁集团财务有限公司	300,000.00	26.02	财务融资等	6,013.87	1,472,745.11	395,241.18
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	600 万美元	50.00	钢铁生产销售	1,071.28	13,733.10	9,474.84

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济政策风险

全球经济面临下行压力，国内经济整体延续回升向好态势，运行总体平稳，稳中有进。同时也要看到，国内有效需求依然不足，经济回升向好基础仍需巩固。部分行业产能过剩、社会预期偏弱、风险隐患仍然较多，国内大循环存在堵点，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。

应对措施：

完整、准确、全面贯彻新发展理念，加强国家财政、金融和产业政策研究，深化提升宏观经济政策研究的前瞻性、指导性和有效性。抢抓宏观政策调整发展机遇，及时优化调整战略规划，以“四化”（高端化、智能化、绿色化、高效化）“四有”（有订单的生产、有边际的产量、有利润的收入、有现金的利润）为抓手，锚定高质量发展的首要任务，以科技创新为第一驱动力，加快数智化转型，深入推进绿色低碳发展，打造更多比较优势，不断提升核心竞争能力，努力实现企业高质量发展。

2. 原燃料价格及供应风险

全球经济复苏的步伐和力度存在不确定性，导致大宗商品市场价格波动，直接影响钢铁行业原燃料价格。俄乌、中东地缘冲突加剧，供应链安全脆弱，矿石、煤焦黑色系资源金属性增强，

期现货投机炒作频繁。节能减排政策持续深化，安全监督日趋严格，原燃料产能受限，内外部多种因素导致原料价格高位波动频繁，原料价格及安全保供风险增加。

应对措施：

加强原燃料产能和市场需求分析研判，强化算账采购经营，科学把控采购时机，及时调整采购策略；深化一体化协同规模采购，强化原燃料供应战略合作，优化拓展国内外原燃料采购渠道，巩固强化国内、国外双循环供应链安全保障格局；优化生产炉料结构，调整采购原料结构，合理控制库存，有效防范原燃料价格及供应风险。

3. 市场价格风险

全球经济恢复动力不足，贸易保护主义抬头，钢材出口下滑压力明显。国内经济恢复基础尚不牢固，房地产、基建、机加工等钢铁下游行业需求总体较弱，钢铁行业面临全球产能过剩，国内钢铁已进入以减量调结构为主要特征的第六轮下行周期，供强需弱的钢材市场格局持续深化，市场价格低位震荡运行态势明显。

应对措施：

深化预测式经营，强化市场变化趋势分析研判，动态调整营销策略，优化完善营销定价机制；抢抓战略重组机遇，加强区域市场协同，强化战略合作，优化资源流向配置；以“四化”为发展方向，以“四有”为经营原则，深化产品运营，着力实施“双聚焦、双提升”活动（聚焦产品、聚焦用户，提升市占率、提升终端直供比例），优化产品结构，稳定提升产品质量，极致降低成本费用，不断提升产品市场竞争力；深化 QCDVS 定制化服务管理，切实提升客户满意度和忠诚度水平，有效应对市场风险。

（二）其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 3 月 9 日	山东钢铁股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会于 2024 年 3 月 8 日召开，本次股东大会采取现场和网络投票相结合的方式审议通过了《关于选举董事的议案》1 项议案。
2023 年度股东大会	2024 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 4 月 20 日	山东钢铁股份有限公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 4 月 19 日召开，本次股东大会采取现场和网络投票相结合的方式审议通过了《2023 年度董事会工作报告》等 12 项议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、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
孙日东	董事	离任
解旗	董事、董事长	选举
王向东	董事、董事长	离任
郭允义	董事会秘书	聘任
尉可超	财务负责人	离任
唐邦秀	副总经理、财务负责人	聘任
郭伟达	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 2024年2月3日，因达到退出现职年龄，孙日东先生申请辞去公司董事及相关专门委员会职务。根据《公司法》《公司章程》规定，孙日东先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。
- 2024年3月8日，根据公司2024年第一次临时股东大会决议，选举解旗先生为公司董事，同日公司召开第七届董事会第三十四次会议，选举解旗先生为公司董事长。
- 2024年3月8日，由于工作调整，王向东先生申请辞去公司董事长、董事及相关专门委员会职务。根据《公司法》《公司章程》规定，王向东先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。
- 2024年3月8日，根据董事长提名和公司第七届董事会第三十四次会议决议，聘任郭允义先生为公司董事会秘书。
- 2024年3月30日，因达到退出现职年龄，尉可超先生申请辞去公司财务负责人职务。根据《公司章程》等相关规定，尉可超先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。
- 2024年4月12日，根据公司总经理提名和公司第七届董事会第三十六次会议决议，聘任唐邦秀先生为公司副总经理兼财务负责人。
- 2024年6月12日，根据公司总经理提名和公司第七届董事会第三十八次会议决议，聘任郭伟达先生为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

(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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

济南钢城基地主要污染物分废气、废水两大类。大气污染物种类有颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氟化物、二噁英类、铅及其化合物、林格曼黑度、二甲苯、甲苯、硫酸雾、苯、非甲烷总烃、苯并[a]芘、氰化氢、酚类、氨（氨气）、硫化氢、苯系物、挥发性有机物等 19 种，有组织排放口共计 187 个，大气污染物排放执行标准：《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019、《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2019、《炼焦化学工业污染物排放标准》GB 16171-2012。废水污染物种类有 pH 值、悬浮物、化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、总氮、总磷、动植物油、石油类、挥发酚、硫化物、苯、总氰化物、多环芳烃、苯并[a]芘、氟化物、总铁、总锌、总铜等 19 种。废水直接排放口 1 个，废水污染物排放执行标准：《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2013。所有污染物均经过环保设施处理后达标排放。2024 年 1-6 月份，二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、COD、氨氮吨钢排放量分别为 0.150kg、0.23kg、0.27g、0.01kg、0.0001kg，符合排污总量控制要求，厂区环境空气质量保持稳定。

日照基地按时完成 2023 年度排污许可执行报告填报、环境信息披露、绿色工厂自我声明、环保自行监测、土壤污染隐患排查等环保合规性要求的各项工作；根据公司法定代表人变化，以及将噪声污染治理纳入排污许可管理的基本要求，完成 2 轮排污许可的重新申领并获批。严格执行环保“三同时”制度，不存在未批先建、批建不符、未验先投、久拖不验问题。2024 年 1-6 月份，日照公司吨钢二氧化硫、氮氧化物、颗粒物排放量分别为 0.08kg、0.25kg、0.15kg，符合排污总量控制要求，厂区环境空气质量保持稳定。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司环保设施运行稳定，污染物综合达标率、建设项目环保“三同时”执行率、环保设施同步运行率均达到 100%，较大及以上环境污染事故为零，环保行政处罚为零；废水持续实现零外排；固废全部循环利用或委托利用/处置；较大及以上环境污染事故为零，环保行政处罚为零；吨钢污染物排放量达到清洁生产一级标准。

(一) 济南钢城基地防治污染设施建设和运行情况

莱芜分公司配备废气处理设施 191 套，其中布袋除尘器 126 套，电除尘器 9 套，脱硫脱硝设施 31 套，干法除尘 2 套，湿法除尘 15 套，VOCs 治理设施 6 套，塑烧板除尘器 2 套。

有组织排放治理方面，焦炉煤气采用 HPF 脱硫+精脱硫工艺，实现源头达标；高炉和转炉煤气采用成熟先进的干法除尘工艺；焦炉烟气采用氢氧化钙脱硫+高温陶瓷滤管脱硝和活性焦脱硫脱硝工艺；烧结机采用四电场电除尘+活性焦脱硫脱硝工艺；轧钢精轧机采用塑烧板除尘，加热炉采用低氮燃烧+SDS 小苏打干法脱硫工艺；其他污染源除尘系统采用高效覆膜滤料袋式除尘器方式除尘。以上措施确保全厂废气排放满足《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》、《山东省钢铁工业大气污染物排放标准》等法规标准要求。

无组织排放治理方面，焦化工序原料储存及输送采用封闭筒仓；炼铁工序料场采取防风抑尘网，实施料堆覆盖、抑尘剂喷淋、雾炮抑尘、地面硬化，料场出口配套建设车辆清洗设施；产尘点及落料点采取封闭、收尘等措施，无可见烟粉尘逸散；建设环保管控治一体化平台，实现有组织、无组织集中管控。

建设有综合污水处理厂 1 套，处理后废水稳定达标排放，各产线水处理系统运行稳定。

采取消音、隔声、阻断等噪声治理技术，有效降低噪声传播，岗位及厂界噪声稳定达标。

（二）日照基地防治污染设施建设和运行情况

日照基地大气污染物达标排放，原料场、烧结、球团、炼铁、炼钢、渣处理、轧钢、电厂等的上料、转运过程各产尘点采用高效布袋除尘器，除尘效率大于 99.9%，有组织源颗粒物排放浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，厂界无组织排放浓度 $\leq 0.8\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。原料场采用全封闭料场，烧结、球团烟气均经各自的电除尘后，进入烟气净化系统进行脱硫脱硝，烟气净化采用活性焦脱除技术和循环流化床脱硫+SCR 脱硝项目，脱硫效率达 99%以上、脱硝效率达 80%以上，净化后烟气颗粒物浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，二氧化硫浓度 $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氮氧化物浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；炼铁环境除尘采用高效脉冲布袋除尘器，颗粒物排放浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；炼钢除尘采用预荷电直通袋式除尘器和低压脉冲袋式除尘器；焦炉采用分段燃烧技术，并设置低氮燃烧装置、炉外烟气脱硫脱硝系统，净化后烟气颗粒物浓度 $\leq 10\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，二氧化硫浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，氮氧化物浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，焦化环境除尘采用低压脉冲袋式除尘器。

各工序内部采取循环用水、串级排水；污水处理执行特别排放限值，焦化、冷轧生化处理废水全部进入膜法处理回用；全厂废水处理建立了预处理、深度处理、浓盐水再利用的生产流程，水处理采用高效、安全、可靠的先进技术和工艺，实现工业废水零排放。

噪声控制措施按照《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类标准要求（昼间 65dB(A) 夜间 55 dB(A)）实施设计和建设。压缩机设有防喘振保护装置；破碎机、振动筛、磨机等震动较大设备设置橡胶垫或减震弹簧减震；泵的进/出口与管道之间均为柔性连接，空气动力性噪声设备进出口及放空管道末端均安装消声器；发电机、汽轮机、磨机等强噪声设备均设置在建筑物内，利用建筑物进行隔声降噪。

《山钢日照公司 绿色工厂入画来》在 4 月 17 日日照新闻播出，展示公司良好的环保成效。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

落实建设项目环保管理制度，完成辐射安全许可证重新申领、新动区连铸机改造放射源采购环保手续，完成银前区高炉料位计、炼钢连铸机退役放射源安全收储。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司济南钢城基地和日照基地均按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《危险废物经营单位编制应急预案指南》《危险化学品安全管理条例》和《废弃危险化学品污染环境防治办法》，制定了《突发环境污染事件应急预案》《水突发环境事件专项应急预案》《气突发环境事件专项应急预案》《危险废物突发环境事件专项应急预案》《辐射事故专项应急预案》并发布实施，成立了应急组织机构，并明确了相关职责。

济南钢城基地根据突发环境污染事件的性质、危害程度、涉及范围，突发环境污染事件划分为特别重大（I 级）、重大（II 级）、较大（III 级）和一般（IV 级）四级。2023 年完成突发环境事件应急预案修编并在济南市生态环境局备案；2024 年 6 月与济南市生态环境局联合开展焦化工序、特钢工序突发环境事件应急监测演练，公司环保管理技术人员 50 余人参加演练，进一步提升了应急反应能力。

日照基地制定的《突发环境事件综合应急预案》等 5 项应急预案 4 月 1 日获得日照市生态环境局岚山分局备案批复；启动焦化除尘灰用于高炉喷吹项目环评工作；启动浮式海上风电装备用高强度易焊接耐海水腐蚀钢关键技术开发与产业化项目环保验收。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司济南钢城基地和日照基地均根据《排污许可管理办法（试行）》、《排污单位自行监测技术指南 钢铁工业及炼焦化学工业》等相关规定，制定了环境自行监测方案，并在工作中严格按照相关规定及方案进行监测，并将监测数据进行公开。监测方案执行率、数据上传率、数据达标率均为 100%。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1. 落实节能环保主体责任，进一步夯实环保管理基础。公司与各部门、单位签订目标责任书，各单位层层分解落实，逐级分解落实任务指标，指标落实到岗到人，实现指标层层分解，责任落地到边。

公司总经理办公会定期研究节能环保和绿色低碳事项，建立日例会、周调度、月度走线、节能环保月度例会推进模式。

2. 开展全员生态文明培训和宣传月活动，提高生态环保意识和能力。下发《关于开展 2024 年节能环保宣传月活动的通知》，号召全公司开展节能环保宣传活动，助力美丽山钢、美丽中国建设。《发展，在绿色中延伸》等 20 余篇宣传稿件在中国冶金报等媒体发表，展示了公司近年来节能环保绿色发展成就、树立了负责任国企良好环保形象。

3. 以全域保 A 为目标，全面深入开展超低排放和环境绩效提升改造。制定《环境绩效保 A 三年行动方案（2024-2026）》，2024 年投资近 2 亿元，实施重点环保治理填平补齐项目 16 个。

4. 以废水零排放为目标，节治用并举，持续提升水资源综合利用水平。工业循环水重复利用率达到 98%，吨钢耗新水降至 2.4m³。

5. 加强环保知识培训和宣贯，提升环保意识。在节能环保宣传月活动中，公司联合地方社区开展环保宣贯活动，宣传公民生态环境行为规范，邀请市民代表到公司参观，亲身感受现代化绿色钢铁企业新形象。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司围绕减少碳排放积极推进实施相关工作：

一是强化动力能源精益管控和动态调整，极致提升能源利用效率，上半年济南钢城基地吨钢综合能耗降至 493.24 千克标煤，同比降低 4.54 千克标煤，日照基地吨钢综合能耗累计 489.2 千克标煤，同比降低 17.2 千克。

二是济南钢城基地编制完成 2023 年度碳排放报告，策划制定 2024 年低碳方案并组织推进，推动组织碳相关排放统计数据管理平台建设。日照基地组织开展《2025-2030 年绿色低碳规划》编制工作。

三是研究产品销售方面对碳排放数据需求，济南钢城基地策划开展型钢四条轧线产品 LCA（生命周期评价）开发及 EPD（环保产品声明，下同），日照基地开展厚板、炉卷、热轧产品 EPD 发布工作。

四是组织人员与宝钢股份对标学习煤炭及副产煤气检测及 CNAS 扩项认证工作，发布《碳排放化石燃料实测方案》，6 月份起使用实测数据计算碳排放数据。

五是与宝钢股份、中国华能集团有限公司（代理购电公司）、中国广核集团有限公司对接，寻找等火电价格绿色电力资源。

二、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

第六节 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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	通过托管方式对银山型钢进行管理，每年收取 50 万元托管费。	本承诺在上市公司合法有效存续且山钢集团拥有存续上市公司控制权期间持续有效。	否	不适用	是	不适用	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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、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

九、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

十、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

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	218,753.66
埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	320,593.31
宝山钢铁股份有限公司	其他	原辅材料	市场价格	20,515.92
北京宝钢北方贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	38,979.59
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	母公司合营企业	钢铁产品	市场价格	5,833.26
成都宝钢西部贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	64.51
广州宝钢南方贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	2,944.77
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	4,909.70
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	16,614.57

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	854.78
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	19.99
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制	动力	市场价格	29.27
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	1.02
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限责任公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	1,692.69
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	市场价格	255.46
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	820.01
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	1.31
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品	市场价格	597.07
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	其他	市场价格	104.83
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	7,535.64
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	1,195.91
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	备品备件	市场价格	1.77
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	市场价格	188,383.79
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	铁水钢水钢锭钢坯等半成品	市场价格	607,971.54
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	894,043.86
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	2,472.68
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	市场价格	70,614.45
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	149,117.19
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	综合服务	市场价格	153.43
日照港山钢码头有限公司	联营企业	动力产品	市场价格	421.59
日照港山钢码头有限公司	联营企业	运输加工维修等劳务	市场价格	2,504.05
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业	运输加工维修等劳务	市场价格	4,040.98
日照鲁碧新材料科技有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品	市场价格	6,599.08

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
日照鲁碧新材料科技有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	13,118.34
日照泰东环保科技有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品及其他	市场价格	641.03
日照泰东环保科技有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	4,304.45
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	109.12
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	13.02
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	34.91
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	80,492.73
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	综合服务	市场价格	142.29
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	2,662.55
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	162,026.83
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	受山钢集团重大影响	其他	市场价格	3.32
山东钢铁集团有限公司	母公司	其他	市场价格	455.17
山东钢铁集团有限公司	母公司	综合服务	市场价格	1.42
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	4.39
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	439.82
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	270.30
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	537.57
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	市场价格	1,972.18
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	214.13
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	4,614.76
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	备品备件	市场价格	828.59
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	8,427.61
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	343,789.57
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	51.98
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	综合服务	市场价格	643.17
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	14,550.51
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	45.52
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	6.19

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	24.12
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	市场价格	740.91
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	其他	市场价格	13.92
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	2,335.62
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	市场价格	281.48
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品	市场价格	4,139.51
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	12,222.13
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	4,866.94
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	12,066.28
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	364.58
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	2,472.22
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	市场价格	74.73
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	26,289.60
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	5.64
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	工程劳务	市场价格	72.55
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	综合服务	市场价格	454.03
山东鲁中钢铁物流有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品	市场价格	84.26
山东鲁中钢铁物流有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	3,928.57
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	31.23
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	市场价格	3,550.41
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	4,093.01
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	市场价格	2,066.01
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	1,321.89
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	1,289.56

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	市场价格	5,584.39
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	其他	市场价格	1,927.37
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	7,438.86
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	市场价格	488.72
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	动力	市场价格	749.07
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	市场价格	785.00
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	576.74
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	市场价格	7,914.15
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	市场价格	1,857.13
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响	动力产品及其他	市场价格	40.22
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	市场价格	15.03
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	24,133.19
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	807.84
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	303.67
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	5,762.78
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	5,524.22
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	市场价格	635.22
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	市场价格	233.67
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	市场价格	688.16
山钢资本控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	其他	市场价格	3.01
上海宝钢钢材贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	18,076.11
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	3,090.22
上海宝钢商贸有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	833.35
上海宝信软件股份有限公司	其他	工程劳务	市场价格	1,185.45
沈阳宝钢东北贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	5,735.52
武汉宝钢华中贸易有限公司	其他	钢铁产品	市场价格	105.11
合计			/	3,386,326.55

(二) 资产收购或股权收购、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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
日照港山钢码头有限公司	联营企业	6,297.44	70.19	2,951.49	1,941.83
山东钢铁集团有限公司	母公司	101.05	140.49	1,707.80	1,707.80
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	母公司合营企业			1,103.18	1,303.34
莱芜钢铁集团建筑安装工程集团有限公司	受山钢集团重大影响			6,593.92	2,940.82

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	23.68	4.95	719.02	944.75
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	0.16	159.06	5,878.54	7,890.74
日照鲁碧新材料科技有限公司	受山钢集团重大影响				10,158.81
日照泰东环保科技有限公司	受山钢集团重大影响				5,026.51
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	受山钢集团重大影响	93.8	3.70		
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响			2,202.33	1,791.99
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响			556.62	
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响			18,632.05	18,232.05
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响			303.48	61.17
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响			79.85	89.19
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	95.80		18,196.84	9,060.66
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响			6,341.47	272.35
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响			1,286.57	1,555.90
山东鲁中钢铁物流有限公司	受山钢集团重大影响				1,512.02
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响			4,825.15	2,676.02
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	1,187.48	2,188.01	37,390.61	31,088.37
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	5.00		16,582.19	10,460.11
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响			295.02	26.10
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制			2,653.87	119.32
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制	10.16			64.35
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制			1,055.57	1,136.95
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	104,927.63	5,803.93	394,170.90	294,459.35

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	6151.54	3470.34	10098.77	7,982.09
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制			53.31	1.96
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	64.39			
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制		5.80	2.00	20.85
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		18.50	124,737.21	27,050.34
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		47,626.70	190,991.50	468,800.30
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制	40.83	40.83		
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	15.55	224.75	335.18	157.31
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制			1,934.55	
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	18,114.28		536.83	63,421.70
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	9,000.00		3,631	1,011.49
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	0.05		891.16	1,137.98
山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	同受山钢集团控制				5,590.80
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	1.06		2,125.13	1,667.54
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制		3,333.40	2,865.16	4,874.00
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制		22.98	2684.96	3,761.87
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制			274.57	278.59
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			770.20	1,204.35
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制		3.40		
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山钢集团控制			3.25	
宝山钢铁股份有限公司	其他		177.45		1,767.89
北京宝钢北方贸易有限公司	其他		15,039.58		
成都宝钢西部贸易有限公司	其他		9.14		
广州宝钢南方贸易有限公司	其他		1,130.10		

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
上海宝钢钢材贸易有限公司	其他		4,723.60		
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	其他		207.36		
上海宝信软件股份有限公司	其他				2,957.75
沈阳宝钢东北贸易有限公司	其他		1,773.19		
宝方炭材料科技有限公司	其他				1.50
武汉宝钢华中贸易有限公司	其他		22.96		
合计		146,129.90	86,200.41	865,461.25	996,208.81

(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：万元 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	
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	无	0.35%-3.5%	439,357.89	9,292,303.35	9,316,744.96	414,916.28
合计	/	/	/	439,357.89	9,292,303.35	9,316,744.96	414,916.28

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	875,000.00					
合计	/	875,000.00	/				

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	授信	875,000.00	54,017.22

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权	2021-12-15	注 1	0	协商	是	母公司
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	山东冶金机械厂有限公司股权	2020-05-01	注 2	0	协商	是	母公司

托管情况说明

注 1：合同约定的股权托管企业的受托终止日为：至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或双方协商一致终止本协议之日止。

注 2：合同约定的股权托管企业的受托终止日为：至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或目标公司注销或双方协商一致终止本协议之日止。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁收益	是否关联交易	关联关系
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	1,068.20	是	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	4,075.68	是	同受山钢集团控制
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	388.11	是	同受山钢集团控制
山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	土地	60.00	是	同受山钢集团控制
山东钢铁股	日照泰东环	土地	221.34	是	其他

份有限公司	保科技有限 公司				
山东钢铁股 份有限公司	山东力山特 智能科技股 份有限公司	土地	21.60	是	其他
山东钢铁股 份有限公司	日照鲁南鑫 源矿业科技 有限公司	土地	195.00	是	其他
山东钢铁股 份有限公司	日照鲁碧新 材料科技有 限公司	土地	603.24	是	其他

租赁情况说明

租赁收益为出租方收益。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	216,505
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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	
山东钢铁 集团有限 公司	120,491,001	4,003,291,551	37.42	0	无	0	国有法人
莱芜钢铁 集团有限 公司	0	1,996,785,424	18.66	0	无	0	国有法人
山东省财 金投资集 团有限公 司	-3,763,000	134,947,445	1.26	0	无	0	国有法人

中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	34,668,100	64,768,515	0.61	0	无	0	未知
于忠	1,750,583	44,313,883	0.41	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	8,115,723	32,933,644	0.31	0	无	0	未知
大连大盛投资管理有限公司—大盛投资尊荣一号私募证券投资基金	0	29,109,700	0.27	0	无	0	未知
方哲	0	27,794,700	0.26	0	无	0	境内自然人
高西峰	6,744,900	22,505,962	0.21	0	无	0	境内自然人
方兴	1,092,000	22,292,100	0.21	0	无	0	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				
山东钢铁集团有限公司	4,003,291,551	人民币普通股	4,003,291,551				
莱芜钢铁集团有限公司	1,996,785,424	人民币普通股	1,996,785,424				
山东省财金投资集团有限公司	134,947,445	人民币普通股	134,947,445				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	64,768,515	人民币普通股	64,768,515				
于忠	44,313,883	人民币普通股	44,313,883				
香港中央结算有限公司	32,933,644	人民币普通股	32,933,644				
大连大盛投资管理有限公司—大盛投资尊荣一号私募证券投资基金	29,109,700	人民币普通股	29,109,700				
方哲	27,794,700	人民币普通股	27,794,700				
高西峰	22,505,962	人民币普通股	22,505,962				
方兴	22,292,100	人民币普通股	22,292,100				

前十名股东中回购专户情况说明	截至2024年6月30日，公司已累计回购股份92,270,452股，已回购股份占公司总股本的比例为0.8624%，购买的最高价为1.35元/股、最低价为1.14元/股，已支付的总金额为115,439,235.92元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。目前回购股票存放于股票回购专用账户，这部分股票不参与现金分配，不具有表决权。
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，山东钢铁集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司之间存在关联关系，山东钢铁集团有限公司为莱芜钢铁集团有限公司的控股股东；未知上述2家股东与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，亦未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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

单位:股

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								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	30,100,415	0.28	8,687,500	0.08	64,768,515	0.61	2,301,700	0.02

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	6,220,153,662.06	6,141,499,546.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4	393,644,095.00	1,129,039,513.88
应收账款	5	488,594,135.04	373,915,091.89
应收款项融资	7	682,317,199.22	519,131,063.37
预付款项	8	1,200,849,842.62	887,134,113.09
其他应收款	9	509,160,664.53	507,954,004.34
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	300,000.00
买入返售金融资产			
存货	10	5,650,613,603.91	4,814,050,714.60
合同资产	6	2,277,813.19	279,124.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	303,344,356.83	259,896,169.90
流动资产合计		15,450,955,372.40	14,632,899,341.64
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	16	1,896,219,453.92	1,936,348,762.96
其他权益工具投资	17	4,328,107.71	5,347,227.49
固定资产	20	38,470,277,043.48	39,100,819,983.03
在建工程	21	4,411,734,172.99	4,109,749,555.82
生产性生物资产			
使用权资产	24	135,906,487.95	174,401,147.07
无形资产	25	5,863,556,001.74	5,924,077,993.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27	1,774,293.84	1,843,873.92
递延所得税资产	28	837,482,545.89	853,705,243.85
其他非流动资产	29	12,223,084.00	12,223,084.00
非流动资产合计		51,633,501,191.52	52,118,516,872.02
资产总计		67,084,456,563.92	66,751,416,213.66
流动负债：			
短期借款	31	6,745,455,239.81	3,650,661,565.24

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融负债			
应付票据	34	12,075,762,016.37	9,014,189,369.71
应付账款	35	8,897,779,922.00	9,556,438,771.17
预收款项			
合同负债	37	1,951,930,813.08	2,213,969,065.91
应付职工薪酬	38	237,561,083.54	450,643,395.86
应交税费	39	148,551,117.70	100,029,804.13
其他应付款	40	668,616,262.19	538,467,126.37
其中：应付利息			
应付股利		1,694,029.60	1,694,029.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	42	672,412,482.11	2,773,854,951.14
其他流动负债	43	253,751,005.70	287,699,366.19
流动负债合计		31,651,819,942.49	28,585,953,415.72
非流动负债：			
长期借款	44	4,163,338,378.41	5,687,338,378.41
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	46	54,180,424.49	81,158,662.45
长期应付款	47	251,553,847.02	250,878,262.19
长期应付职工薪酬	48	840,383,107.32	831,794,186.85
预计负债	49	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	50	524,320,724.21	539,831,131.41
递延所得税负债	28	122,016,740.38	131,966,992.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,977,198,744.80	7,544,373,136.89
负债合计		37,629,018,687.29	36,130,326,552.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	52	10,698,849,554.00	10,698,849,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	54	8,123,125,083.01	8,123,125,083.01
减：库存股	55	115,432,943.47	
其他综合收益	56	-671,892.29	-8,052,772.51
专项储备	57	41,516,855.64	17,571,183.05
盈余公积	58	970,195,627.84	971,030,627.74
一般风险准备			
未分配利润	59	353,118,390.33	1,328,737,267.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,070,700,675.06	21,131,260,942.96
少数股东权益		9,384,737,201.56	9,489,828,718.09
所有者权益（或股东权益）合计		29,455,437,876.62	30,621,089,661.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,084,456,563.92	66,751,416,213.66

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,296,351,361.17	4,792,702,394.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		220,705,929.27	995,284,757.40
应收账款	1	162,609,355.12	206,303,598.23
应收款项融资		290,357,552.16	346,489,484.44
预付款项		314,694,700.48	383,567,195.46
其他应收款	2	1,567,384,747.90	655,481,551.09
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	300,000.00
存货		1,909,082,614.61	1,727,644,970.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			901,590,294.44
其他流动资产		7,567,351.56	58,944,867.13
流动资产合计		8,768,753,612.27	10,068,009,113.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			900,000,000.00
长期股权投资	3	11,496,811,696.20	11,473,580,161.01
其他权益工具投资		4,328,107.71	5,347,227.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,669,985,793.86	12,871,239,410.70
在建工程		3,262,899,619.49	2,809,749,286.87
生产性生物资产			
使用权资产		120,132,501.53	167,583,896.03
无形资产		697,474,053.42	705,164,499.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		546,471,062.97	559,422,746.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,798,102,835.18	29,492,087,228.62
资产总计		37,566,856,447.45	39,560,096,342.59
流动负债：			
短期借款		2,471,032,305.53	1,060,945,680.55

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,685,651,505.97	3,875,607,566.96
应付账款		5,129,926,667.23	5,273,064,796.47
预收款项			
合同负债		725,816,138.00	803,299,632.12
应付职工薪酬		166,736,558.63	372,229,678.81
应交税费		81,664,001.02	46,298,244.44
其他应付款		704,747,077.96	452,416,241.76
其中：应付利息			
应付股利		1,694,029.60	1,694,029.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		417,179,958.50	954,543,026.86
其他流动负债		94,356,097.94	104,428,952.17
流动负债合计		13,477,110,310.78	12,942,833,820.14
非流动负债：			
长期借款		3,589,000,000.00	5,113,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,616,742.41	78,028,744.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬		805,967,901.85	797,504,166.70
预计负债		21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益		20,385,505.97	17,011,506.55
递延所得税负债		63,003,605.58	72,805,568.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,543,379,278.78	6,099,755,508.34
负债合计		18,020,489,589.56	19,042,589,328.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,698,849,554.00	10,698,849,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,939,018,591.26	7,939,018,591.26
减：库存股		115,432,943.47	
其他综合收益		-671,892.29	-8,052,772.51
专项储备		26,309,965.71	7,940,078.79
盈余公积		970,195,627.84	971,030,627.74
未分配利润		28,097,954.84	908,720,934.83
所有者权益（或股东权益）合计		19,546,366,857.89	20,517,507,014.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,566,856,447.45	39,560,096,342.59

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		45,214,504,187.76	46,968,238,489.26
其中：营业收入	60	45,214,504,187.76	46,968,238,489.26
二、营业总成本		46,344,943,849.07	47,335,336,175.51
其中：营业成本	60	44,370,905,293.92	45,253,751,230.68
税金及附加	61	162,891,842.97	128,056,549.55
销售费用	62	148,207,698.46	148,428,567.29
管理费用	63	534,166,010.80	592,365,797.17
研发费用	64	987,908,997.19	1,005,135,588.06
财务费用	65	140,864,005.73	207,598,442.76
其中：利息费用		212,601,251.21	211,809,389.58
利息收入		66,335,155.01	41,005,705.37
加：其他收益	66	127,936,383.22	25,387,014.11
投资收益（损失以“-”号填列）	67	-5,742,264.42	32,621,168.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		291,210.06	33,225,199.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-6,473,380.50	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	70	4,922,327.10	-498,445.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	71	-56,476,307.42	31,365,988.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72		157,942,233.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,059,799,522.83	-120,279,726.99
加：营业外收入	73	8,665,691.93	106,256,181.85
减：营业外支出	74	9,369,854.47	14,156,275.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,060,503,685.37	-28,179,820.45
减：所得税费用	75	13,442,331.55	31,799,841.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,073,946,016.92	-59,979,662.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,073,946,016.92	-59,979,662.06
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）		-968,103,878.24	-249,650,260.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-105,842,138.68	189,670,598.93
六、其他综合收益的税后净额	76	-1,019,119.78	-2,306,326.61
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,019,119.78	-2,306,326.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,019,119.78	-2,306,326.61
（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		-1,019,119.78	-2,306,326.61
（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			
（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		-1,074,965,136.70	-62,285,988.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-969,122,998.02	-251,956,587.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-105,842,138.68	189,670,598.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0906	-0.0233

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	4	27,705,284,738.59	30,599,649,187.12
减：营业成本	4	27,757,733,638.44	30,322,608,464.00
税金及附加		75,601,139.56	61,305,126.03
销售费用		113,049,585.06	137,471,307.20
管理费用		287,851,883.90	283,942,436.17
研发费用		311,745,936.13	359,441,881.28
财务费用		40,171,159.80	70,460,397.15
其中：利息费用		109,869,344.38	134,291,871.50
利息收入		74,539,418.96	74,943,407.76
加：其他收益		2,426,695.59	3,083,312.32
投资收益（损失以“-”号填列）	5	32,874,563.44	830,888,404.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,231,535.19	38,102,859.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,774,013.76	4,993,942.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,272,082.27	31,884,980.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-864,065,413.78	235,270,215.00
加：营业外收入		3,844,993.90	91,904,916.15
减：营业外支出		9,365,572.55	12,706,792.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-869,585,992.43	314,468,338.19
减：所得税费用		3,521,988.46	552,872.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-873,107,980.89	313,915,466.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-873,107,980.89	313,915,466.12
（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		-1,019,119.78	-2,306,326.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,019,119.78	-2,306,326.61
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		-1,019,119.78	-2,306,326.61
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		-874,127,100.67	311,609,139.51

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		37,079,357,788.81	40,453,866,709.93
收到的税费返还		15,716,728.99	1,366,133.88
收到其他与经营活动有关的现金	77	159,937,770.81	140,434,683.44
经营活动现金流入小计		37,255,012,288.61	40,595,667,527.25
购买商品、接受劳务支付的现金		33,330,129,068.62	38,289,498,170.57
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		1,771,907,099.99	1,932,435,597.28
支付的各项税费		465,780,431.31	576,373,106.36
支付其他与经营活动有关的现金	77	189,041,452.18	138,335,026.74
经营活动现金流出小计		35,756,858,052.10	40,936,641,900.95
经营活动产生的现金流量净额		1,498,154,236.51	-340,974,373.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,910,426.12	
取得投资收益收到的现金			89,031,839.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150,001,219.88
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			
投资活动现金流入小计		40,910,426.12	239,033,059.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,778,807.53	434,870,128.44
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			
投资活动现金流出小计		214,778,807.53	434,870,128.44
投资活动产生的现金流量净额		-173,868,381.41	-195,837,069.19
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		4,956,295,151.12	3,840,746,134.28
收到其他与筹资活动有关的现金	77	9,539,064.38	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,965,834,215.50	4,840,746,134.28
偿还债务支付的现金		5,701,550,162.24	2,793,087,897.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,266,544.63	1,298,415,890.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			766,059,752.39
支付其他与筹资活动有关的现金	77	572,236,886.50	482,786,225.21
筹资活动现金流出小计		6,464,053,593.37	4,574,290,012.78
筹资活动产生的现金流量净额		-1,498,219,377.87	266,456,121.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		511,523.91	1,217,857.34
五、现金及现金等价物净增加额		-173,421,998.86	-269,137,464.05
加：期初现金及现金等价物余额		4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
六、期末现金及现金等价物余额	78	4,240,475,178.27	6,321,687,719.18

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		18,408,754,671.14	20,022,186,854.45
收到的税费返还		15,716,728.99	70,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		234,294,979.28	312,313,062.95
经营活动现金流入小计		18,658,766,379.41	20,334,569,917.40
购买商品、接受劳务支付的现金		17,605,162,361.91	19,528,416,685.63
支付给职工及为职工支付的现金		1,129,005,652.44	1,203,783,098.75
支付的各项税费		200,924,206.74	136,082,318.01
支付其他与经营活动有关的现金		96,973,654.26	108,366,409.98
经营活动现金流出小计		19,032,065,875.35	20,976,648,512.37
经营活动产生的现金流量净额		-373,299,495.94	-642,078,594.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,001.00	45,464,974.03
取得投资收益收到的现金			873,637,550.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			74,213,307.23
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			
投资活动现金流入小计		50,001.00	993,315,831.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,314,524.23	53,619,236.01
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		1,915,432,943.47	
投资活动现金流出小计		1,941,747,467.70	53,619,236.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,941,697,466.70	939,696,595.95
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		2,066,000,000.00	1,340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,712,830,132.27	144,670,144.44
筹资活动现金流入小计		4,778,830,132.27	1,484,670,144.44
偿还债务支付的现金		2,702,000,000.00	1,490,999,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,608,819.92	468,818,488.71
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,807,608,819.92	1,959,818,388.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,971,221,312.35	-475,148,244.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,521.36	-229,164.00
五、现金及现金等价物净增加额		-343,742,128.93	-177,759,407.29
加：期初现金及现金等价物余额		4,100,093,490.10	5,574,048,510.82
六、期末现金及现金等价物余额		3,756,351,361.17	5,396,289,103.53

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	小计		
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-8,052,772.51	17,571,183.05	971,030,627.74	1,328,737,267.67	21,131,260,942.96	9,489,828,718.09	30,621,089,661.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-8,052,772.51	17,571,183.05	971,030,627.74	1,328,737,267.67	21,131,260,942.96	9,489,828,718.09	30,621,089,661.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			115,432,943.47	7,380,880.22	23,945,672.59	-834,999.90	-975,618,877.34	-1,060,560,267.90	-105,091,516.53	-1,165,651,784.43
（一）综合收益总额				7,380,880.22			-968,103,878.24	-960,722,998.02	-105,842,138.68	-1,066,565,136.70
（二）所有者投入和减少资本			115,432,943.47					-115,432,943.47		-115,432,943.47
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			115,432,943.47					-115,432,943.47		-115,432,943.47
（三）利润分配						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00		-8,349,999.00
1. 提取盈余公积						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00		-8,349,999.00
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					23,945,672.59			23,945,672.59	750,622.15	24,696,294.74
1. 本期提取					37,235,498.61			37,235,498.61	10,354,848.73	47,590,347.34
2. 本期使用					13,289,826.03			13,289,826.03	9,604,226.57	22,894,052.60
（六）其他										
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01	115,432,943.47	-671,892.29	41,516,855.64	970,195,627.84	353,118,390.33	20,070,700,675.06	9,384,737,201.56	29,455,437,876.62

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-3,800,136.89	3,144,254.03	962,358,258.47	2,057,974,913.27	21,841,651,925.89	9,973,746,166.26	31,815,398,092.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-3,800,136.89	3,144,254.03	962,358,258.47	2,057,974,913.27	21,841,651,925.89	9,973,746,166.26	31,815,398,092.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-2,306,326.61	18,334,488.38		-570,615,747.61	-554,587,585.84	-604,406,271.93	-1,158,993,857.77
（一）综合收益总额				-2,306,326.61			-249,650,260.99	-251,956,587.60	189,670,598.93	-62,285,988.67
（二）所有者投入和减少资本									-30,538,174.53	-30,538,174.53
1. 所有者投入的普通股									-30,538,174.53	-30,538,174.53
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							-320,965,486.62	-320,965,486.62	-766,059,752.39	-1,087,025,239.01
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							-320,965,486.62	-320,965,486.62	-766,059,752.39	-1,087,025,239.01
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					18,334,488.38			18,334,488.38	2,521,056.06	20,855,544.44
1. 本期提取					39,452,033.54			39,452,033.54	11,176,791.37	50,628,824.91
2. 本期使用					21,117,545.16			21,117,545.16	8,655,735.31	29,773,280.47
（六）其他										
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-6,106,463.50	21,478,742.41	962,358,258.47	1,487,359,165.66	21,287,064,340.05	9,369,339,894.33	30,656,404,234.38

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度							
	实收资本（或股本）	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
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-8,052,772.51	7,940,078.79	971,030,627.74	908,720,934.83	20,517,507,014.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-8,052,772.51	7,940,078.79	971,030,627.74	908,720,934.83	20,517,507,014.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			115,432,943.47	7,380,880.22	18,369,886.92	-834,999.90	-880,622,979.99	-971,140,156.22
（一）综合收益总额				7,380,880.22			-873,107,980.89	-865,727,100.67
（二）所有者投入和减少资本			115,432,943.47					-115,432,943.47
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他			115,432,943.47					-115,432,943.47
（三）利润分配						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00
1. 提取盈余公积						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00
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					18,369,886.92			18,369,886.92
1. 本期提取					21,013,419.40			21,013,419.40
2. 本期使用					-2,643,532.48			-2,643,532.48
（六）其他								
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26	115,432,943.47	-671,892.29	26,309,965.71	970,195,627.84	28,097,954.84	19,546,366,857.89

项目	2023 年半年度							
	实收资本 (或股本)	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
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-3,800,136.89	606,201.52	962,358,258.47	1,151,635,098.03	20,748,667,566.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-3,800,136.89	606,201.51	962,358,258.47	1,151,635,098.03	20,748,667,566.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,306,326.61	11,009,936.42		-7,050,020.50	1,653,589.31
（一）综合收益总额				-2,306,326.61			313,915,466.12	311,609,139.51
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-320,965,486.62	-320,965,486.62
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-320,965,486.62	-320,965,486.62
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					11,009,936.42			11,009,936.42
1. 本期提取					22,116,736.79			22,116,736.79
2. 本期使用					11,106,800.37			11,106,800.37
（六）其他								
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-6,106,463.50	11,616,137.94	962,358,258.47	1,144,585,077.53	20,750,321,155.70

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：唐邦秀 会计机构负责人：高相南

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东钢铁股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由济南钢铁股份有限公司（以下简称“济南钢铁”）于 2012 年 2 月 27 日更名而来。济南钢铁是经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2000]第 40 号《关于同意设立济南钢铁股份有限公司的函》批准，成立于 2000 年 12 月 29 日。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]80 号文批准向社会公开发行普通股 A 股股票，并于 2004 年 6 月 29 日在上海证券交易所上市交易。

本公司统一社会信用代码号 91370000726230489L；注册地址：山东省济南市钢城区府前大街 99 号；总部地址：山东省济南市钢城区府前大街 99 号。

经公司登记机关核准，本公司经营范围：许可证批准范围内的危险化学品生产、销售（禁止储存）、焦炉煤气供应，发电，供热；供水（限分支机构经营）。（以上项目有效期限以许可证为准）。钢铁冶炼、加工及技术咨询服务，钢材、大锻件、焦炭及炼焦化产品、水渣和炼钢副产品的生产及销售，铁矿石及类似矿石销售，自营进出口业务；专用铁路运输。（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）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《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》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

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

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 1,000 万元的
重要的非全资子公司	单一主体收入、净资产、资产总额占本公司合并报表相关项目的 10% 以上的
联合营企业	单项投资金额占该类投资总额的比重 10.00% 以上的
在建工程投资活动	投资超过 3,000 万元

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（1）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(2) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(3) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

2) 应收票据组合分类及确定依据

银行承兑汇票组合：承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票组合：根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的银行承兑汇票（含在应收款项融资科目列示的部分），该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。对于划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

3) 其他应收款组合分类及确定依据

单项计提：若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

账龄组合：参照应收账款确定方法。

不计提组合：政府类款项、押金保证金类。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然

没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（6）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“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

本公司存货主要包括原辅材料、备品备件、低值易耗品、在途材料、在产品、自制半成品、产成品等等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

产成品等直接用于出售的存货，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；需要经过加工的主要原材料、在产品等存货，按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。

为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货，其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

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

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

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权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30—40	3—5	2.38—3.23
机器设备	平均年限法	15—20	3—5	4.75—6.47
运输设备	平均年限法	6—8	3—5	11.88—16.17
电子设备	平均年限法	4—5	3—5	19.00—24.25

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始投入使用，根据增加固定资产的工作程序及凭证要求，审批完毕后
机器设备	完成安装调试、达到设计要求并完成试生产，根据增加固定资产的工作程序及凭证要求，审批完毕后

23. 借款费用

适用 不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；钢铁产能指标无形资产，合同和法律没有规定使用寿命，在预计受益年限内摊销完毕，即自拟建钢铁项目投产转资时，按该项目主体固定资产的折旧年限进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用

本公司本期研发支出的归集范围主要包括研发人员职工薪酬。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

27. 长期资产减值√适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）：

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、15。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用√适用 不适用

本公司的长期待摊费用为本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。集体土地租赁费的摊销年限为 20 年。

29. 合同负债√适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)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；(2)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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益，其中对超过一年予以支付的部分，参考5年以上借款利率折现后计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

其他长期福利主要为按规定对实施企业年金前的退休人员一次性计提的统筹外费用，根据精算机构测算金额计入到2021年度的营业外支出。

31. 预计负债√适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

32. 股份支付 适用 不适用**33. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的营业收入主要为销售商品和原辅材料收入。

(1) 销售商品收入

本公司从事钢材及相关产品的制造，并通过线下渠道向客户销售该类产品。

国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式将货物交付、客户接受商品，不再对该产品实施控制时确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已在指定的装运港越过船舷并取得提单，不再对该产品实施控制时确认销售收入的实现。

(2) 销售原辅材料收入

本公司从事的原辅材料收入主要为矿石和煤焦等原辅材料的销售。

本公司从事的上述业务涉及第三方参与其中。因为本公司是自第三方取得商品控制权后再转让给客户，在交易过程中承担向客户转让商品的主要责任、承担存货风险，并能有权自主决定所交易的商品的价格，所以本公司在该交易中的身份是主要责任人，按合同约定的本公司预期有权收取的对价总额确认原辅材料收入。

(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

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助主要为财政补贴。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)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，本公司能够控制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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38. 租赁

√适用 □不适用

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

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024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

41. 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	应税收入按销售税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税	0.5%
房产税	按房产原值70%	1.2%

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
山东钢铁集团日照有限公司	15
山信软件股份有限公司	15
莱芜钢铁集团电子有限公司	15
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

子公司山东钢铁集团日照有限公司 2018 年填海造地形成的土地，土地使用税纳税编号为 T37110320190000536，面积 1,275,539.20 平方米，公司于 2018 年 12 月 21 日在日照市岚山区税务局办理纳税人减免备案登记，自 2018 年 9 月 1 日至 2028 年 8 月 31 日免征土地使用税。符合《国务院关于修改中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例的决定》中华人民共和国国务院令 483 号第六条：经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年。

子公司山东钢铁集团日照有限公司，根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法人分支机构)中的制造业一般纳税人。

子公司山东钢铁集团日照有限公司，已取得编号为 GR202237000024 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司山信软件股份有限公司，已取得编号为 GR202137003289 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司，已取得编号为 GR202237001824 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

二级子公司莱芜钢铁集团电子有限公司，已取得编号为 GR202337006440 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

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	172,051,162.08	145,963,724.09
其他货币资金	1,979,678,483.79	1,727,602,368.89
存放财务公司存款	4,068,424,016.19	4,267,933,453.03
合计	6,220,153,662.06	6,141,499,546.01

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

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	310,648,435.00	368,802,400.30
商业承兑票据	82,995,660.00	760,237,113.58
合计	393,644,095.00	1,129,039,513.88

(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

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
银行承兑票据	4,635,844,236.76	102,963,601.43
商业承兑票据		
合计	4,635,844,236.76	102,963,601.43

(4). 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(%)	
按组合计提坏账准备	394,482,435.00	100.00	838,340.00	0.21	393,644,095.00	1,136,718,676.65	100.00	7,679,162.77	0.68	1,129,039,513.88
其中：										
银行承兑汇票	310,648,435.00	78.75			310,648,435.00	368,802,400.30	32.44			368,802,400.30
商业承兑汇票	83,834,000.00	21.25	838,340.00	1.00	82,995,660.00	767,916,276.35	67.56	7,679,162.77	1.00	760,237,113.58
合计	394,482,435.00	/	838,340.00	/	393,644,095.00	1,136,718,676.65	100.00	7,679,162.77	0.68	1,129,039,513.88

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	83,834,000.00	838,340.00	1.00
合计	83,834,000.00	838,340.00	1.00

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

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

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	
商业承兑汇票	7,679,162.77	- 6,840,822.77				838,340.00
合计	7,679,162.77	- 6,840,822.77				838,340.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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		
其中：1年以内分项		
	468,000,071.75	360,030,115.21
1年以内小计	468,000,071.75	360,030,115.21
1至2年	26,923,577.79	17,704,657.71
2至3年	2,085,688.00	3,098,723.00
3年以上	3,609,036.12	3,206,884.12
合计	500,618,373.66	384,040,380.04

(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(%)	
按组合计提坏账准备	500,618,373.66	100.00	12,024,238.62	2.40	488,594,135.04	384,040,380.04	100.00	10,125,288.15	2.64	373,915,091.89
其中：										
账龄组合	500,618,373.66	100.00	12,024,238.62	2.40	488,594,135.04	384,040,380.04	100.00	10,125,288.15	2.64	373,915,091.89
合计	500,618,373.66	/	12,024,238.62	/	488,594,135.04	384,040,380.04	/	10,125,288.15	/	373,915,091.89

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	468,000,071.75	4,680,000.72	1.00
1 至 2 年	26,923,577.79	2,692,357.78	10.00
2 至 3 年	2,085,688.00	1,042,844.00	50.00
3 年以上	3,609,036.12	3,609,036.12	100.00
合计	500,523,078.76	12,023,285.67	2.40

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

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	
坏账准备	10,125,288.15	3,366,864.34	1,467,913.87			12,024,238.62
合计	10,125,288.15	3,366,864.34	1,467,913.87			12,024,238.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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
北京宝钢北方贸易有限公司	176,941,064.65		176,941,064.65	35.35%	1,769,410.65
中国石化国际事业有限公司	61,212,125.28		61,212,125.28	12.23%	612,121.25
上海宝钢钢材贸易有限公司	47,235,956.14		47,235,956.14	9.44%	472,359.56
广西翅冀钢铁有限公司	25,079,255.02		25,079,255.02	5.01%	250,792.55
国网山东省电力日照供电公司	21,869,782.39		21,869,782.39	4.37%	218,697.82
合计	332,338,183.48		332,338,183.48	66.40%	3,323,381.83

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 332,338,183.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例 66.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,323,381.83 元。

其他说明：

适用 不适用

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
山钢集团办公楼 303 会议室改造项目				281,944.00	2,819.44	279,124.56
中国重型机械研究院股份公司通信网络迁改项目	37,267.26	372.67	36,894.59			
中国重型机械研究院股份公司特钢区转炉连铸工程	2,263,554.14	22,635.54	2,240,918.60			
合计	2,300,821.40	23,008.21	2,277,813.19	281,944.00	2,819.44	279,124.56

(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：										
按组合计提坏账准备	2,300,821.40	100.00	23,008.21	1.00	2,277,813.19	281,944.00	100.00	2,819.44	1.00	279,124.56
其中：										
账龄组合	2,300,821.40	100.00	23,008.21	1.00	2,277,813.19					
合计	2,300,821.40	/	23,008.21	/	2,277,813.19		/		/	

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,300,821.40	23,008.21	1.00
合计	2,300,821.40	23,008.21	1.00

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

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)	
2024年1月1日余额		2,819.44		2,819.44
2024年1月1日余额在本期				
--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		23,008.21		23,008.21
本期转回		2,819.44		2,819.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		23,008.21		23,008.21

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

(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	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	23,008.21	2,819.44		
合计	23,008.21	2,819.44		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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
银行承兑汇票	682,317,199.22	519,131,063.37
合计	682,317,199.22	519,131,063.37

(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**(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

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**(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	1,200,443,982.62	99.97	884,535,728.30	99.71
1至2年	393,890.00	0.03	2,524,169.84	0.28
2至3年			0.06	0.00
3年以上	11,970.00	0.00	74,214.89	0.01
合计	1,200,849,842.62	1.00	887,134,113.09	100.00

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	476,266,952.02	39.66%
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	171,403,370.53	14.27%
山西焦煤集团有限责任公司	96,082,990.15	8.00%
山西焦煤能源集团股份有限公司	64,715,507.54	5.39%
中煤能源山东有限公司	49,923,679.39	4.16%
合计	858,392,499.63	71.48%

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	300,000.00	300,000.00
其他应收款	508,860,664.53	507,654,004.34
合计	509,160,664.53	507,954,004.34

其他说明:

□适用 √不适用

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

(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

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
莱钢铁源炉料有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

(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

(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

(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		
其中：1年以内分项		
	77,558,582.69	75,989,400.15
1年以内小计	77,558,582.69	75,989,400.15
1至2年	100,076.80	108,341,500.00
2至3年	431,911,496.00	324,012,097.00
3年以上	5,656,995.68	5,656,995.68
合计	515,227,151.17	513,999,992.83

(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
其他应收及暂付款	431,900,000.00	433,500,000.00
资金往来	67,576,805.60	62,133,019.53
保证金	11,935,260.92	14,712,652.47
抵押金	152,496.00	22,096.00
清算款	3,179,617.08	3,179,617.08
备用金	482,971.57	452,607.75
合计	515,227,151.17	513,999,992.83

(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)	
2024年1月1日余额	621,330.20	295,018.61	5,429,639.68	6,345,988.49
2024年1月1日余额在本期				
--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	16,000.00	14,608.50		30,608.50
本期转回		10,110.35		10,110.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	637,330.20	299,516.76	5,429,639.68	6,366,486.64

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	
坏账准备	6,345,988.49	30,608.50	10,110.35			6,366,486.64
合计	6,345,988.49	30,608.50	10,110.35			6,366,486.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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

(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
岚山区财政局	431,900,000.00	83.83	政府补助	2-3年	
日照港山钢码头有限公司	62,133,019.53	12.06	资产转让款	1年以内	621,330.20
中华人民共和国日照海关	7,400,000.00	1.44	海关保证金	1年以内	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	0.62	钢材款	5年以上	3,179,617.08
临沂顺通再生资源有限公司	2,250,022.60	0.44	资金往来	5年以上	2,250,022.60
合计	506,862,659.21	98.39	/	/	6,050,969.88

(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

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	3,200,504,468.20	6,302,280.94	3,194,202,187.26	2,784,216,711.96		2,784,216,711.96
在产品	1,069,300,070.80	12,335,158.95	1,056,964,911.85	944,069,559.46	23,343,707.60	920,725,851.86
库存商品	1,202,960,008.15	43,713,471.52	1,159,246,536.63	813,786,972.04	23,891,908.44	789,895,063.60
周转材料	77,960,213.07		77,960,213.07	89,015,542.78		89,015,542.78
合同履约成本	162,184,038.60		162,184,038.60	156,735,226.53		156,735,226.53
委托加工物资	55,716.50		55,716.50	55,716.50		55,716.50
发出商品				7,830,750.65		7,830,750.65
在途材料				27,991,445.90		27,991,445.90
在途商品				37,584,404.82		37,584,404.82
合计	5,712,964,515.32	62,350,911.41	5,650,613,603.91	4,861,286,330.64	47,235,616.04	4,814,050,714.60

(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		6,302,280.94				6,302,280.94
在产品	23,343,707.60	12,335,158.95		23,343,707.60		12,335,158.95
库存商品	23,891,908.44	37,818,678.76		17,997,115.68		43,713,471.52
合计	47,235,616.04	56,456,118.65		41,340,823.28		62,350,911.41

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

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

合同履约成本本期摊销金额 197,686,805.86 元

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

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

12、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
预缴企业所得税	69,461,698.84	72,863,091.25
待抵扣增值税	231,562,299.68	61,915,881.16
预缴增值税等	2,320,358.31	125,117,197.49
合计	303,344,356.83	259,896,169.90

13、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

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

14、 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

(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

15、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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 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

(4) 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

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、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											
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	40,678,239.33			5,356,407.06						46,034,646.39	
小计	40,678,239.33			5,356,407.06						46,034,646.39	
二、联营企业											
山东钢铁集团财务有限公司	1,024,136,804.29			15,648,102.70						1,039,784,906.99	
日照港山钢码头有限公司	319,212,410.26			-2,196,686.22						317,015,724.04	
山东中岚铁路运营有限公司	40,420,519.10		40,420,519.10								
山焦销售日照有限公司	247,914,856.94			2,227,025.43						250,141,882.37	
日照岚山疏港铁路有限公司	263,985,933.04			-20,743,638.91						243,242,294.13	
小计	1,895,670,523.63		40,420,519.10	-5,065,197.00						1,850,184,807.53	
合计	1,936,348,762.96		40,420,519.10	291,210.06						1,896,219,453.92	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山东莱钢铁源炉料有限公司	5,347,227.49				1,019,119.78		4,328,107.71			1,019,119.78	长期持有
菏泽聚隆能源有限公司								50,001.00	8,349,999.00		长期持有
合计	5,347,227.49				1,019,119.78		4,328,107.71	50,001.00	9,369,118.78		/

(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

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、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	38,470,273,884.23	39,100,669,292.73
固定资产清理	3,159.25	150,690.30
合计	38,470,277,043.48	39,100,819,983.03

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,011,860,951.65	41,340,574,147.43	289,197,553.84	166,692,695.87	60,808,325,348.79
2. 本期增加金额	127,623,799.34	349,363,659.69		1,332,051.54	478,319,510.57
(1) 购置		13,242,806.88		29,946.90	13,272,753.78
(2) 在建工程转入	127,623,799.34	336,120,852.81		1,302,104.64	465,046,756.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	22,032.00	991,790.00			1,013,822.00
(1) 处置或报废	22,032.00	991,790.00			1,013,822.00
4. 期末余额	19,139,462,718.99	41,688,946,017.12	289,197,553.84	168,024,747.41	61,285,631,037.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,779,545,311.52	16,621,844,793.74	15,850,686.02	93,495,869.83	21,510,736,661.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2. 本期增加金额	234,357,252.84	861,295,678.95	1,817,938.17	10,243,713.32	1,107,714,583.28
(1) 计提	234,357,252.84	861,295,678.95	1,817,938.17	10,243,713.32	1,107,714,583.28
3. 本期减少金额	13,486.21				13,486.21
(1) 处置或报废	13,486.21				13,486.21
4. 期末余额	5,013,889,078.15	17,483,140,472.69	17,668,624.19	103,739,583.15	22,618,437,758.18
三、减值准备					
1. 期初余额	160,857,644.00	36,061,750.95			196,919,394.95
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	160,857,644.00	36,061,750.95			196,919,394.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,964,715,996.84	24,169,743,793.48	271,528,929.65	64,285,164.26	38,470,273,884.23
2. 期初账面价值	14,071,457,996.13	24,682,667,602.74	273,346,867.82	73,196,826.04	39,100,669,292.73

(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

(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
房屋建筑物	3,691,195,491.07	前期因人防设施问题无法办理房产证，目前房产证正在办理过程中

(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
焦化厂设备		150,690.30
特钢事业部设备	3,159.25	
合计	3,159.25	150,690.30

21、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	4,411,734,172.99	4,109,581,851.71
工程物资		167,704.11
合计	4,411,734,172.99	4,109,749,555.82

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
在建工程	4,620,691,327.65	208,957,154.66	4,411,734,172.99	4,318,539,006.37	208,957,154.66	4,109,581,851.71
合计	4,620,691,327.65	208,957,154.66	4,411,734,172.99	4,318,539,006.37	208,957,154.66	4,109,581,851.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
2×3800m ³ 高炉工程	342,920.00	32,652.95	529.14			33,182.09	66.35%	72.00%				自筹
能源动力厂煤气资源综合利用2×65MW发电项目	52,138.00	30,025.39	506.86			30,532.25	58.56%	58.56%				自筹
特钢区转炉连铸工程	155,300.00	20,150.47	1,229.91			21,380.38	59.48%	62.00%				自筹
炼铁厂老区原料场环保封闭及智能化改造	33,799.00	15,715.33	3,556.07			19,271.40	57.02%	57.02%				自筹
全厂主干网工程		11,815.23	717.62			12,532.85	76.94%	76.94%				自筹
陶家岭区转炉连铸工程	149,100.00	11,231.88	19,907.90			31,139.78	90.15%	92.00%				自筹
2×480m ² 烧结机工程	132,560.00	4,797.20	5,448.38			10,245.58	97.98%	99.75%				自筹
炼钢厂新动区1#连铸机改造	17,895.00	2,858.11	5,975.25			8,833.36	49.36%	49.36%				自筹
老区铁路东走行线改造	6,487.00	1,661.12	452.61			2,113.73	32.58%	32.58%				自筹
煤焦油深加工		24,084.73				24,084.73						自筹
铁路项目	36,500.00	4,662.74	953.09		1,222.31	4,393.52	90.00%	90.00%				自筹
炼钢新增210tLF精炼炉	6,700.00	6,249.40	13.22	6,262.62		0.00	100.00%	100.00%				自筹
环保A级创建环境建设项目	4,700.00	3,539.85		3,539.85		0.00	100.00%	100.00%				自筹
中厚板厂加热炉烟气脱硫项目	4,170.00	3,493.52	-57.01			3,436.51	90.00%	90.00%				自筹
炼钢工程	415,300.00	1,374.34				1,374.34	98.29%	99.00%	17,336.61			自筹、借款
冷轧工程	380,760.00	2,314.60				2,314.60	98.59%	99.00%	1,847.07			自筹、借款
合计	1,738,329.00	176,626.86	39,233.04	9,802.47	1,222.31	204,835.13	/	/	19,183.68		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
在建工程	208,957,154.66			208,957,154.66	资产减值
合计	208,957,154.66			208,957,154.66	/

(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

√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
专用材料				167,704.11		167,704.11
合计				167,704.11		167,704.11

22、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

23、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

24、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	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	104,361,081.09	362,840,545.73	467,201,626.82
2. 本期增加金额	12,965,598.66		12,965,598.66
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	117,326,679.75	362,840,545.73	480,167,225.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	77,177,367.68	215,623,112.07	292,800,479.75
2. 本期增加金额	14,775,986.34	36,684,271.44	51,460,257.78
(1) 计提	14,775,986.34	36,684,271.44	51,460,257.78
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	91,953,354.02	252,307,383.51	344,260,737.53
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	25,373,325.73	110,533,162.22	135,906,487.95
2. 期初账面价值	27,183,713.41	147,217,433.66	174,401,147.07

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、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	专利权	软件	钢铁产能指标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,041,730,278.16	2,400,000.00	194,339,205.45	1,469,811,320.70	6,708,280,804.31
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	5,041,730,278.16	2,400,000.00	194,339,205.45	1,469,811,320.70	6,708,280,804.31
二、累计摊销					
1. 期初 余额	687,700,377.64	2,400,000.00	94,102,432.79		784,202,810.43
2. 本期 增加金额	51,297,547.50			9,224,444.64	60,521,992.14
(1) 计提	51,297,547.50			9,224,444.64	60,521,992.14
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额	738,997,925.14	2,400,000.00	94,102,432.79	9,224,444.64	844,724,802.57
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	4,302,732,353.02		100,236,772.66	1,460,586,876.06	5,863,556,001.74
2. 期初账面 价值	4,354,029,900.52		100,236,772.66	1,469,811,320.70	5,924,077,993.88

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 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,133,251,636.56	正在办理过程中

(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

26、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

27、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	1,843,873.92		69,580.08		1,774,293.84
合计	1,843,873.92		69,580.08		1,774,293.84

28、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	223,739,171.09	55,934,792.77	264,223,476.71	63,135,092.39
内部交易未实现利润	84,028,119.80	21,007,029.95	84,028,119.80	21,007,029.95
可抵扣亏损	1,561,054,847.93	390,263,711.98	1,561,054,847.93	390,263,711.98
辞退福利	185,430,699.17	46,357,674.79	246,563,220.04	60,115,714.91
试生产经营所得	654,216,707.76	161,096,364.76	678,794,829.57	164,783,083.03
预提费用	109,867,269.37	27,466,817.34	24,129,174.16	6,032,293.54
递延收益	409,394,363.75	101,111,090.94	421,028,958.71	102,782,239.68
租赁负债	140,466,101.47	34,245,063.34	182,541,742.09	45,586,078.37
合计	3,368,197,280.34	837,482,545.89	3,462,364,369.01	853,705,243.85

(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
当期购入500万以下设备等固定资产一次性税前扣除	228,233,210.96	56,100,666.05	237,809,577.81	57,537,121.08
固定资产减值准备按税务口径计提折旧额	123,638,376.13	30,909,594.03	123,638,376.13	30,909,594.03
使用权资产	144,511,256.74	35,006,480.30	174,401,146.98	43,520,277.50
合计	496,382,843.83	122,016,740.38	535,849,100.92	131,966,992.61

(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
可抵扣亏损	2,793,563,712.54	1,709,815,959.93
预计负债	21,405,522.97	21,405,522.97
资产减值准备	213,164,077.79	213,164,077.79
合计	3,028,133,313.30	1,944,385,560.69

(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
2024	435,055.04	435,055.04
2025		
2026	3,078,627.45	3,078,627.45
2027	1,149,638.09	1,149,638.09
2028	1,705,152,639.35	1,705,152,639.35
2029	1,083,747,752.61	
合计	2,793,563,712.54	1,709,815,959.93

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
岚山铁路土地款	12,223,084.00		12,223,084.00	12,223,084.00		12,223,084.00
合计	12,223,084.00		12,223,084.00	12,223,084.00		12,223,084.00

30、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	1,979,678,483.79	1,979,678,483.79	其他	保证金	1,727,602,368.89	1,727,602,368.89	其他	保证金
应收票据					474,169.85	474,169.85	抵押	
固定资产	2,660,369,972.22	2,023,132,483.04	其他	融资租赁	2,660,369,972.22	2,023,132,483.04	其他	融资租赁
合计	4,640,048,456.01	4,002,810,966.83	/	/	4,388,446,510.96	3,751,209,021.78	/	/

31、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		472,878.28
信用借款	6,742,141,240.34	3,647,279,256.68
应付利息	3,313,999.47	2,909,430.28
合计	6,745,455,239.81	3,650,661,565.24

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√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	253,170,419.28	8,943,062,478.36
银行承兑汇票	11,822,591,597.09	71,126,891.35
合计	12,075,762,016.37	9,014,189,369.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

35、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
材料款	7,153,163,318.68	7,091,273,730.15
工程款	1,181,178,654.06	1,857,811,906.54
运费	120,919,242.26	47,504,506.10
设备款	2,038,328.43	3,838,054.56
其他	440,480,378.57	556,010,573.82
合计	8,897,779,922.00	9,556,438,771.17

(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

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(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

37、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
货款	1,951,930,813.08	2,213,969,065.91
合计	1,951,930,813.08	2,213,969,065.91

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□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

38、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	183,043,498.27	1,120,990,509.38	1,178,984,063.29	125,049,944.36
二、离职后福利-设定提存计划	14,895,107.20	144,332,145.72	146,141,898.96	13,085,353.96
三、辞退福利	134,629,369.55	67,597,301.49	164,066,124.26	38,160,546.78

四、一年内到期的其他福利	118,075,420.84		56,810,182.40	61,265,238.44
合计	450,643,395.86	1,332,919,956.59	1,546,002,268.91	237,561,083.54

(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	37,875,183.10	930,986,901.00	959,416,797.91	9,445,286.19
二、职工福利费	21,010.00	74,009,859.40	73,842,969.12	187,900.28
三、社会保险费		34,407,269.48	34,407,269.48	
其中：医疗保险费		26,899,550.14	26,899,550.14	
工伤保险费		4,345,740.82	4,345,740.82	
生育保险费		3,161,978.52	3,161,978.52	
四、住房公积金		48,241,238.68	48,241,238.68	
五、工会经费和职工教育经费	145,147,305.17	33,345,240.82	63,075,788.10	115,416,757.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	183,043,498.27	1,120,990,509.38	1,178,984,063.29	125,049,944.36

(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		60,018,579.12	60,018,579.12	
2、失业保险费		2,627,525.76	2,627,525.76	
3、企业年金缴费	14,895,107.20	81,686,040.84	83,495,794.08	13,085,353.96
合计	14,895,107.20	144,332,145.72	146,141,898.96	13,085,353.96

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、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	60,657,030.86	13,339,255.88
企业所得税	10,677,138.80	7,160,677.88
个人所得税	4,587,365.27	12,352,323.66
城市维护建设税	6,388,848.19	2,728,113.28
教育费附加	2,738,077.76	1,154,561.55
地方教育附加	1,825,385.22	776,534.99
房产税	20,311,455.80	20,021,066.91

土地使用税	14,342,509.03	16,020,539.65
印花税	13,734,305.97	14,402,443.95
水资源税	4,418,562.00	4,719,195.00
环境保护税	8,817,613.42	7,287,902.67
水利建设基金	52,825.38	67,188.71
合计	148,551,117.70	100,029,804.13

40、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
应付股利	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	666,922,232.59	536,773,096.77
合计	668,616,262.19	538,467,126.37

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,694,029.60	1,694,029.60
合计	1,694,029.60	1,694,029.60

其他应付款

(1). 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
押金保证金	354,618,305.66	429,314,740.54
工程设备款	191,824,585.10	102,779.21
代收代付款	6,711,598.11	8,451,322.80
运费	541,666.67	1,775,470.40
其他	113,226,077.05	97,128,783.82
合计	666,922,232.59	536,773,096.77

(2). 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

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、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	335,401,197.36	2,000,135,520.45
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	250,000,000.00	672,336,351.05
1年内到期的租赁负债	87,011,284.75	101,383,079.64
合计	672,412,482.11	2,773,854,951.14

43、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	253,751,005.70	287,699,366.19
合计	253,751,005.70	287,699,366.19

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

44、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	4,494,739,575.77	7,687,473,898.86
其中：一年内到期的长期借款	-331,401,197.36	-2,000,135,520.45
合计	4,163,338,378.41	5,687,338,378.41

其他说明

√适用 □不适用

长期借款利率区间为2.4%-3.46%。

45、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

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

46、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
房屋	23,885,294.30	26,758,026.81
土地	117,306,414.94	155,290,143.68
小计	141,191,709.24	182,048,170.49
减：一年内到期的租赁负债	87,011,284.75	100,889,508.04
合计	54,180,424.49	81,158,662.45

47、长期应付款

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
长期应付款	251,553,847.02	250,878,262.19
专项应付款		
合计	251,553,847.02	250,878,262.19

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浦银金融租赁股份有限公司融资租赁款		83,852,636.91

太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	501,553,847.02	750,878,262.19
交银金融租赁有限责任公司融资租赁款		88,483,714.14
其中：一年内到期部分	-250,000,000.00	-672,336,351.05
合计	251,553,847.02	250,878,262.19

专项应付款

□适用 √不适用

48、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	147,270,152.39	139,218,518.31
三、其他长期福利	693,112,954.93	692,575,668.54
合计	840,383,107.32	831,794,186.85

(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

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	21,405,522.97	21,405,522.97	详见本附注“十六、承诺及或有事项”

合计	21,405,522.97	21,405,522.97	/
----	---------------	---------------	---

50、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	539,831,131.41	5,530,761.19	21,041,168.39	524,320,724.21	政府补助资金
合计	539,831,131.41	5,530,761.19	21,041,168.39	524,320,724.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研类	16,156,012.99	440,000.00			16,596,012.99	与资产相关
科研类	48,721,020.97	1,470,000.00	981,511.32	2,370,000.00	46,839,509.65	与收益相关
环保类	474,210,097.45	500,000.00	17,758,157.07		456,951,940.38	与资产相关
环保类	744,000.00				744,000.00	与收益相关
其他		3,189,261.19			3,189,261.19	与收益相关
合计	539,831,131.41	5,599,261.19	18,739,668.39	2,370,000.00	524,320,724.21	

51、其他非流动负债

□适用 √不适用

52、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	其他	小计	
股份总数	10,698,849,554.00						10,698,849,554.00

53、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

(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

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

54、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）	7,579,968,324.45			7,579,968,324.45
其他资本公积	543,156,758.56			543,156,758.56
合计	8,123,125,083.01			8,123,125,083.01

55、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
股份回购		115,432,943.47		115,432,943.47
合计		115,432,943.47		115,432,943.47

56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 8,052,772.51	7,380,880.22			7,380,880.22		- 671,892.29
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	- 8,052,772.51	7,380,880.22			7,380,880.22		- 671,892.29

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							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	8,052,772.51				7,380,880.22		671,892.29

57、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	17,571,183.05	47,590,347.40	23,644,674.81	41,516,855.64
合计	17,571,183.05	47,590,347.40	23,644,674.81	41,516,855.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部、应急部财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，分类提取安全生产费用，本年减少系根据管理办法规定的安全生产费使用范围列支本年相关的费用支出。

58、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	971,030,627.74	-834,999.90		970,195,627.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	971,030,627.74	-834,999.90		970,195,627.84

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,328,737,267.67	2,057,974,913.27
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	1,328,737,267.67	2,057,974,913.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-968,103,878.24	-399,599,789.71
减：提取法定盈余公积	7,514,999.10	8,672,369.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		320,965,486.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	353,118,390.33	1,328,737,267.67

60、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	38,308,332,298.83	37,173,899,449.43	39,543,946,871.81	37,657,086,297.13
其他业务	6,906,171,888.92	7,197,005,844.49	7,424,291,617.45	7,596,664,933.55
合计	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92	46,968,238,489.26	45,253,751,230.68

(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	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92
其中：型材	4,808,075,778.83	4,832,815,921.89
板材	8,842,048,076.52	8,567,152,627.83
棒材	2,968,211,501.83	2,980,537,864.93
卷材	9,913,337,353.88	8,971,589,410.64
钢筋	4,693,196,025.82	4,719,751,317.46
钢坯、生铁	1,956,948,865.71	1,968,434,310.97
焦化、动力	5,472,751,815.95	5,851,750,313.08
材料	5,665,554,584.52	5,636,317,079.66
租赁	21,359,771.85	7,715,215.69
其他	873,020,412.85	834,841,231.77
按经营地区分类	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92
其中：华东	37,447,575,483.35	36,887,669,747.98
华北	3,926,172,944.51	3,775,695,111.76
东北	67,384,313.87	63,584,718.21

中南	1,122,504,033.35	1,073,800,795.06
西北	54,946,113.84	53,202,916.25
西南	353,543,611.65	355,327,173.96
出口	2,242,377,687.19	2,161,624,830.69
按商品转让的时间分类	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92
其中：在某一时刻确认	44,968,453,031.56	44,124,854,137.72
在某一时间段确认	246,051,156.20	246,051,156.20
合计	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销	按约定方式交付	预收货款	货物	是	0.00	产品质量保证
外销	货物装船并取得提单	预收货款	货物	是	0.00	产品质量保证
合计	/	/	/	/		/

(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

61、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
城市维护建设税	22,363,179.78	4,318,178.93
教育费附加	15,973,699.88	3,028,113.45
房产税	40,555,305.43	39,580,265.36
土地使用税	28,685,017.57	24,637,070.52
印花税	27,547,132.99	27,832,657.24
地方水利建设基金	493,387.30	471,173.60
环境保护税	19,442,283.90	18,708,636.09
水资源税	7,831,284.00	9,405,912.00
其他	552.12	74,542.36
合计	162,891,842.97	128,056,549.55

62、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	45,937,523.53	52,003,153.21
办公费	1,932,449.27	5,049,006.57
运输费	30,769,164.40	28,855,243.94
仓储费	1,138,312.73	2,683,844.28
港口费	52,030,998.76	46,358,124.06
其他	16,399,249.77	13,479,195.23
合计	148,207,698.46	148,428,567.29

63、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	332,599,774.64	297,402,556.75
折旧费	39,147,978.87	111,258,335.40
办公费	7,065,596.67	5,680,946.53
审计评估费	473,584.91	1,412,740.46
租赁费	47,490,308.47	48,251,176.88
绿化费	1,564,959.43	6,064,145.29
差旅费	1,828,865.72	2,286,072.37
业务招待费	3,248,404.50	2,843,808.69
无形资产摊销	53,502,686.53	56,158,494.36
其他	47,243,851.06	61,007,520.44
合计	534,166,010.80	592,365,797.17

64、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
直接人工	227,604,833.34	140,681,686.51
直接投入费用	701,418,289.39	806,719,906.04
折旧、摊销	35,376,721.88	40,555,401.10
新产品设计费	2,760,510.21	1,299,386.33
办公费	39,894.73	94,568.53
技术服务费	1,301,886.78	1,350,203.70
其他	19,406,860.86	14,434,435.85
合计	987,908,997.19	1,005,135,588.06

65、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	207,962,779.52	285,773,627.79
减：利息收入	-87,764,258.40	-89,352,471.24
加：汇兑损失	-5,942,245.36	2,974,083.85
减：贴现利息支出	26,067,575.08	418,738.24
手续费	5,281,361.45	5,196,956.65

其他	-4,741,206.56	2,587,507.47
合计	140,864,005.73	207,598,442.76

66、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
与收益相关的政府补助	110,192,167.52	7,411,690.10
与资产相关的政府补助	17,744,215.70	17,975,324.01
合计	127,936,383.22	25,387,014.11

67、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	291,210.06	33,225,199.75
处置长期股权投资产生的投资收益	439,906.02	-604,030.95
银行承兑汇票贴现-以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,473,380.50	
合计	-5,742,264.42	32,621,168.80

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、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	6,840,822.77	3,641,500.35
应收账款坏账损失	-1,897,997.52	-1,207,003.97
其他应收款坏账损失	-20,498.15	-2,932,942.00
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	4,922,327.10	-498,445.62

71、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	-20,188.77	193,308.07
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-56,456,118.65	31,172,680.42

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		
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	-56,476,307.42	31,365,988.49

72、资产处置收益

√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
转让土地海域收益		157,942,233.48
合计		157,942,233.48

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√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		79,721,842.75	
其中：固定资产处置利得		79,721,842.75	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	8,665,691.93	26,534,339.10	8,665,691.93
合计	8,665,691.93	106,256,181.85	8,665,691.93

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	299,944.88	21,767,743.85	299,944.88

其中：固定资产处置损失	299,944.88	21,767,743.85	299,944.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	9,069,909.59	-7,611,468.54	9,069,909.59
合计	9,369,854.47	14,156,275.31	9,369,854.47

75、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	6,714,578.17	114,612,778.97
递延所得税费用	6,727,753.38	-82,812,937.36
合计	13,442,331.55	31,799,841.61

(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	-1,060,503,685.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-264,981,670.06
子公司适用不同税率的影响	19,275,380.40
调整以前期间所得税的影响	-721,519.53
非应税收入的影响	-3,594,123.73
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	274,980,700.12
其他对所得税的影响	-11,516,435.65
所得税费用	13,442,331.55

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 56

77、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
----	-------	-------

收到押金、保证金及收回备用金	43,891,535.24	64,618,933.19
利息收入	66,226,657.26	48,862,618.17
政府补助	6,956,718.83	12,607,588.35
资金往来	19,053,157.01	293,069.41
其他	23,809,702.47	14,052,474.32
合计	159,937,770.81	140,434,683.44

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
差旅费	4,357,661.12	4,836,518.12
管理、销售费用其他支出	73,438,705.15	88,180,878.56
营业外支出	8,951,051.67	200,000.00
保证金押金	75,027,255.00	37,156,371.22
贴息利息支出	3,549,236.10	2,426,358.29
银行手续费	5,320,507.42	3,744,208.15
其他	18,397,035.72	1,790,692.40
合计	189,041,452.18	138,335,026.74

(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

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
票据保证金	9,539,064.38	
售后租回融资租赁		1,000,000,000.00
合计	9,539,064.38	1,000,000,000.00

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
售后租回产生的融资费用	437,331,636.50	452,586,945.74
发生筹资费用所支付的现金	4,905,250.00	
回购股份	115,432,943.47	

支付少数股东投资款		30,199,279.47
存出投资款	14,567,056.53	
合计	572,236,886.50	482,786,225.21

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	3,650,559,367.39	4,300,381,776.10	776,600,856.78	1,912,253,012.09	69,833,748.37	6,745,455,239.81
长期借款	5,687,338,378.41	656,000,000.00	0.00	2,180,000,000.00	0.00	4,163,338,378.41
长期应付款	1,150,878,262.19	0.00	23,760,823.06	923,085,238.23	0.00	251,553,847.02
一年内到期的非流动负债	3,675,216,311.75	0.00	12,826,166.25	3,012,924,562.56	2,705,433.33	672,412,482.11
租赁负债	81,158,662.44	0.00	17,599,351.11	44,577,589.06	0.00	54,180,424.49
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,245,150,982.18	4,956,381,776.10	830,787,197.20	8,072,840,401.94	72,539,181.70	11,886,940,371.84

(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

78、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	-1,073,946,016.92	-59,979,662.06
加：资产减值准备	56,476,307.42	-31,365,988.49
信用减值损失	-4,922,327.10	498,445.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,107,714,583.28	1,152,008,098.89
使用权资产摊销	51,460,257.78	48,510,912.05
无形资产摊销	60,521,992.14	61,352,423.46
长期待摊费用摊销	69,580.08	69,580.08
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）		-157,942,233.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	299,944.88	-57,954,098.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	138,363,947.92	211,809,389.58

投资损失（收益以“-”号填列）	5,742,264.42	-32,621,168.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,222,697.96	-86,651,276.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,950,252.23	2,719,211.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-851,678,184.68	-58,761,863.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-598,558,876.68	-23,894,436.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,600,338,318.24	-1,308,771,705.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,498,154,236.51	-340,974,373.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,240,475,178.27	6,321,687,719.18
减：现金的期初余额	4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
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	-173,421,998.86	-269,137,464.05

(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	4,240,475,178.27	4,413,897,177.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,240,475,178.27	4,413,897,177.12
可随时用于支付的其他货币资金		
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	4,240,475,178.27	4,413,897,177.12

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	本期金额	上期金额	理由
货币资金	1,979,678,483.79	1,273,628,340.87	保证金、不动户
合计	1,979,678,483.79	1,273,628,340.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

79、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

80、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	1,847,768.21		13,168,674.58
其中：美元	1,847,768.06	7.13	13,168,673.43
欧元	0.15	7.66	1.15
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			

(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

81、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

本年度短期租赁金额为 2168722.19 元

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 59,719,976.09(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
房屋	139238.1	
土地	1575343.28	
设备	71,428.57	
合计	1,786,009.95	

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

(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

82、数据资源

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

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
直接人工	227,604,833.34	140,681,686.51

直接投入费用	701,418,289.39	806,719,906.04
折旧、摊销	35,376,721.88	40,555,401.10
新产品设计费	2,760,510.21	1,299,386.33
办公费	39,894.73	94,568.53
技术服务费	1,301,886.78	1,350,203.70
其他	19,406,860.86	14,434,435.85
合计	987,908,997.19	1,005,135,588.06
其中：费用化研发支出	987,908,997.19	1,005,135,588.06
资本化研发支出		

(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

(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

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：万元 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	
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	济南市	1,000	济南市	工程建设	51		投资
山钢青岛经贸有限公司	青岛市	822	青岛市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山东莱钢环友化工能源有限公司	济南市	30,000	济南市	工业加工	100		同一控制下企业合并
莱芜天元气体有限公司	济南市	50,581.1	济南市	工业加工	100		同一控制下企业合并
山东钢铁集团日照有限公司	日照市	392,698.36	日照市	金属冶炼	50.60		同一控制下企业合并
安徽山钢商贸有限公司	合肥市	1,200	合肥市	商品销售	100		同一控制下企业合并
淄博山钢经贸有限公司	淄博市	1,400	淄博市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山信软件股份有限公司	济南市	18,861.14	济南市	计算机技术	69.94	6.03	投资

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东钢铁集团日照有限公司	49.40%	-11,242.01	0.00	32,195.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东钢铁集团日照有限公司	761,835.46	3,220,041.34	3,981,876.80	1,954,788.34	140,052.11	2,094,840.45	554,650.42	3,402,055.76	3,956,706.18	1,551,885.37	404,058.82	1,955,944.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东钢铁集团日照有限公司	1,845,236.98	-22,757.10	-22,757.10	277,033.03	1,792,658.70	36,611.10	36,611.10	32,324.91

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东钢铁集团财务有限公司	济南市	济南市	财务融资等	26.02		权益法
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	济南市	济南市	钢铁生产销售	50.00		权益法
山焦日照销售有限公司	日照市	日照市	煤炭开采和洗选	18.54		权益法
日照港山钢码头有限公司	日照市	日照市	水路运输	35.00		权益法
日照岚山疏港铁路有限公司	日照市	日照市	铁路运输	31.529		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√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
	贝斯山钢(山东)钢板有限公司	贝斯山钢(山东)钢板有限公司
流动资产	135,313,558.06	123,856,400.93
其中：现金和现金等价物	6,371,997.54	9,292,613.69
非流动资产	2,017,393.18	112,758.86
资产合计	137,330,951.24	123,969,159.79
流动负债	42,582,600.30	39,931,841.94
非流动负债		
负债合计	42,582,600.30	39,931,841.94
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	94,748,350.94	84,037,317.85
按持股比例计算的净资产份额	47,374,175.47	42,018,658.93
调整事项	-1,520,549.10	
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	46,034,646.39	40,678,239.33
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	146,090,926.00	141,327,893.38
财务费用	-110,500.60	-172,291.86
所得税费用	3,090,592.72	3,554,398.90
净利润	10,712,814.10	10,663,196.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	10,712,814.10	10,663,196.61
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√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			
	山东钢铁集团财务有限公司	山焦日照销售有限公司	日照港山钢码头有限公司	日照岚山疏港铁路有限公司	山东钢铁集团财务有限公司	山焦日照销售有限公司	日照港山钢码头有限公司	日照岚山疏港铁路有限公司
流动资产	13,034,472,300.26	1,095,183,843.20	91,048,614.04	267,994,052.40	11,898,552,169.98	1,457,273,909.80	91,119,414.20	302,952,309.42
非流动资产	1,692,978,786.36	416,102,398.24	2,698,170,705.71	2,169,795,757.14	2,295,940,813.63	427,857,037.36	2,554,863,103.99	2,144,203,792.89
资产合计	14,727,451,086.62	1,511,286,241.44	2,789,219,319.75	2,437,789,809.54	14,194,492,983.61	1,885,130,947.16	2,645,982,518.19	2,447,156,102.31
流动负债	10,751,712,006.93	153,153,876.50	1,127,884,106.38	156,356,108.28	10,277,669,370.11	539,355,400.84	1,194,690,534.39	117,008,220.17
非流动负债	23,327,297.10	0.00	756,647,870.34	1,543,006,975.09	24,550,580.74		540,599,724.86	1,487,130,286.64
负债合计	10,775,039,304.03	153,153,876.50	1,884,531,976.72	1,699,363,083.37	10,302,219,950.85	539,355,400.84	1,735,290,259.25	1,604,138,506.81
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,952,411,782.59	1,358,132,364.94	904,687,343.03	738,426,726.17	3,892,273,032.76	1,345,775,546.32	910,692,258.94	843,017,595.50
按持股比例计算的净资产份额	1,028,417,545.83	251,797,740.46	316,640,570.06	232,818,562.49	1,012,769,443.12	249,506,786.29	318,742,290.63	265,795,017.69
调整事项	11,367,361.16	-1,655,858.09	375,153.98	10,423,731.64	11,367,361.16	-1,591,929.35	470,119.63	-1,809,084.65
--商誉								
--内部交易未实现利润								

2024 年半年度报告

—其他	11,367,361.16	-1,655,858.09	375,153.98	10,423,731.64	11,367,361.16	-1,591,929.35	470,119.63	-1,809,084.65
对联营企业权益投资的账面价值	1,039,784,906.99	250,141,882.37	317,015,724.04	243,242,294.13	1,024,136,804.29	247,914,856.94	319,212,410.26	263,985,933.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	173,453,986.49	3,657,198,128.54	44,512,041.59	60,492,880.65	225,351,518.61	2,629,768,269.80	37,326,853.85	13,655,784.80
净利润	60,138,749.83	12,356,818.62	-6,276,246.34	-65,792,251.28	107,251,225.10	26,382,326.96	53,177.35	-14,861,889.33
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	60,138,749.83	12,356,818.62	-6,276,246.34	-65,792,251.28	107,251,225.10	26,382,326.96	53,177.35	-14,861,889.33
本年度收到的来自联营企业的股利								

(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
联营企业：		
投资账面价值合计		40,420,519.10
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		

(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

应收款项的期末余额 431,900,000（单位：元 币种：人民币）

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

单位：元 币种：人民币

财务报表	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益

项目			业 外 收 入 金 额				相 关
递延收益	490,366,110.44	940,000.00	-	17,758,157.07	-	473,547,953.37	资产
递延收益	49,465,020.97	4,660,761.19	-	983,011.32	2,370,000.00	50,772,770.84	收益
合计	539,831,131.41	5,600,761.19	-	18,741,168.39	2,370,000.00	524,320,724.21	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	111,574,438.52	7,411,690.10
与资产相关	18,170,274.33	17,975,324.01
合计	129,744,712.85	25,387,014.11

其他说明：

其他收益中由递延收益转入金额 55,236,767.75 元。

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

(1) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 市场风险

①汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，于2024年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币资金-美元	1,847,768.06	588,527.59
货币资金-欧元	0.15	196,744.05
货币资金-英镑		
应收账款-美元		
应付账款-日元		
应付账款-美元		103,800.00
应付账款-欧元		9,395,609.89

注：表格所列示为外币金额，折算人民币金额详见本附注七、81“外币货币性项目”。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响

②利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2024年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,077,892,225.43，及人民币计价的固定利率合同，金额为4,274,824,131.64元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、45“长期借款”）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

③价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、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。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项

应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：332,338,183.48元，占本公司应收账款及合同资产总额的67.70%。

3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年6月30日金额：

单位：元币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	6,220,153,662.06				6,220,153,662.06
应收款项融资	682,317,199.22				682,317,199.22
应收票据	393,644,095.00				393,644,095.00
应收账款	488,594,135.04				488,594,135.04
其他应收款	509,160,664.53				509,160,664.53
金融负债					
短期借款	6,745,455,239.81				6,745,455,239.81
应付票据	12,075,762,016.37				12,075,762,016.37
应付账款	8,897,779,922.00				8,897,779,922.00
其他应付款	663,650,171.39				663,650,171.39
长期借款	331,401,197.36	4,163,338,378.41			4,494,739,575.77
长期应付款	250,000,000.00	251,553,847.02			501,553,847.02
租赁负债	87,011,284.75	54,180,424.49			141,191,709.24

(2) 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	汇率变动	2024 年 1-6 月份	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	-65.84	-65.84
	对人民币贬值 5%	65.84	65.84
小计	对人民币升值 5%	-65.84	-65.84
	对人民币贬值 5%	65.84	65.84

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元币种：人民币

项目	利率变动	2024年1-6月份度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	34,958,922.25	34,958,922.25
浮动利率借款	减少1%	34,958,922.25	34,958,922.25

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

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

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
票据背书/票据贴现	应收票据	102,963,601.43	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据、应收款项融资	4,635,844,236.76	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	4,738,807,838.19	/	/

(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
应收票据、应收款项融资	票据背书/票据贴现	4,635,844,236.76	
合计	/	4,635,844,236.76	

(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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			4,328,107.71	4,328,107.71
(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				
应收款项融资		682,317,199.22		682,317,199.22
持续以公允价值计量的资产总额		682,317,199.22	4,328,107.71	686,645,306.93
(六) 交易性金融负债				
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

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，期限较短，面值与公允价值相近。

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

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

被投资企业菏泽聚隆能源有限公司的经营情况及财务状况恶化，所以公司以0元作为公允价值的合理估计进行计量。

其他被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按持有的权益作为公允价值的合理估计进行计量。

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 (%)
山东钢铁集团有限公司	济南市	钢铁冶炼、加工制造、销售	1,196,897.87	56.19	56.19

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司山东钢铁集团有限公司，系2008年3月17日经山东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山东省国资委”）会出资组建的大型钢铁企业，由济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司和山东省冶金工业总公司所属单位的国有产权划转注册成立。至本期末，经相关股东增资、转让股权后，山东省国资委持股比例2.00%，中国宝武持股比例49.00%，山东惠济新生投资有限公司（以下简称“山东惠济”）持股比例49%。山东惠济均授权山东省国资委代为行使股东表决权，山东省国资委合计持有山钢集团51.00%表决权。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

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

详见本附注“十、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营企业
山东钢铁公司财务有限公司	联营企业
日照港山钢码头有限公司	联营企业

山东中岚铁路运营有限公司	联营企业
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

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
埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制
济南市钢城小额贷款股份有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制
莱钢资产经营管理(青岛)有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团矿业有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制
山东耐材集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	同受山钢集团控制
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制
山东信莱物业管理有限公司	同受山钢集团控制
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制
山钢国际融资租赁(山东)有限公司	同受山钢集团控制
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控融资租赁(深圳)有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制
山钢资本控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制
舜泰商业保理(上海)有限公司	同受山钢集团控制
淄博东方星城置业有限公司	同受山钢集团控制
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山钢集团控制
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团建筑安装工程集团有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响
日照鲁碧新材料科技有限公司	受山钢集团重大影响
日照鲁碧新型建材有限公司	受山钢集团重大影响
日照泰东环保科技有限公司	受山钢集团重大影响

山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁中钢铁物流有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响
山东省冶金科学研究所有限公司	受山钢集团重大影响
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响
宝山钢铁股份有限公司	其他
上海宝信软件股份有限公司	其他
北京宝钢北方贸易有限公司	其他
成都宝钢西部贸易有限公司	其他
广州宝钢南方贸易有限公司	其他
上海宝钢钢材贸易有限公司	其他
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	其他
沈阳宝钢东北贸易有限公司	其他
宝方炭材料科技有限公司	其他
武汉宝钢华中贸易有限公司	其他
上海宝钢商貿有限公司	其他

说明：关联关系为“其他”，系因本公司关联自然人过去12个月内曾担任宝山钢铁股份有限公司董事。

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
埃尔顿发展有限公司	原辅材料	320,593.31	
宝山钢铁股份有限公司	原辅材料	20,515.92	
济钢集团国际贸易有限责任公司	原辅材料	16614.57	
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	运输加工维修等劳务		5.14
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	工程劳务		375.3
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	运输加工维修等劳务	1692.69	2228.04
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料	820.01	2616.88
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料	7535.64	23265.42
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	运输加工维修等劳务	1195.91	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力	84972.43	80283

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁水钢水钢锭钢坯等	607971.54	602675.29
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	24135.75	20199.75
莱芜钢铁集团有限公司	动力	65603.29	98167.73
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品原辅材料	149117.19	107043.47
莱芜钢铁集团有限公司	其他	4930.18	4957.79
莱芜钢铁集团有限公司	运输加工维修等劳务		11434.08
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	153.43	737.79
日照港山钢码头有限公司	运输加工维修劳务等	2504.05	3390.67
日照岚山疏港铁路有限公司	运输加工维修等劳务	4040.98	1366.02
日照鲁碧新材料科技有限公司	原辅材料	13118.34	10422.6
日照泰东环保科技有限公司	运输加工维修等劳务	4304.45	4801.23
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料	80492.73	75429.25
山东钢铁集团国际贸易有限公司	综合服务	142.29	295.51
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料	162026.83	142055.6
山东钢铁集团有限公司	综合服务	1.42	
山东金鼎集团有限公司	备品备件		95.37
山东金鼎集团有限公司	原辅材料	270.3	
山东金鼎集团有限公司	运输加工维修等劳务	537.57	518.03
山东金鼎集团有限公司	综合服务	1972.18	
山东金岭矿业股份有限公司	原辅材料	4614.76	1610.61
山东莱钢国际贸易有限公司	备品备件	828.59	1118.19
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料	343789.57	554828.25
山东莱钢国际贸易有限公司	综合服务	642.73	583.03
山东莱钢铁源炉料有限公司	原辅材料		5458.72
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	原辅材料	6.19	
山东蓝天商旅车业有限公司	工程劳务	740.91	
山东蓝天商旅车业有限公司	运输加工维修等劳务	2335.62	3430.83
山东蓝天商旅车业有限公司	综合服务	281.48	178.78
山东力山特智能科技股份有限公司	运输加工维修等劳务	12222.13	
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	10307.19	16244.08
山东鲁欣冶金科技有限公司	工程劳务	74.73	
山东鲁欣冶金科技有限公司	原辅材料	26289.6	
山东鲁欣冶金科技有限公司	运输加工维修等劳务	5.64	4283.31
山东鲁冶项目管理有限公司	工程劳务	72.55	33.37
山东鲁冶项目管理有限公司	综合服务	454.03	784.1
山东鲁中钢铁物流有限公司	运输加工维修等劳务	3928.57	3803.33
山东鲁中物流发展有限公司	运输加工维修等劳务	4080.63	10249.41
山东鲁中物流发展有限公司	综合服务	2066.01	3091.4
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料	1321.89	1455.01
山东省冶金设计院股份有限公司	工程劳务	5584.39	10131.35
山东省冶金设计院股份有限公司	运输加工维修等劳务	4887.05	28923.11
山东省冶金设计院股份有限公司	综合服务	3040.53	18324.45
山东泰东实业有限公司	原辅材料	527.17	7514.41
山东泰东实业有限公司	运输加工维修等劳务	7914.15	7937.35
山东泰东实业有限公司	综合服务	1857.13	3133.69
山东泰东冶金材料有限公司	备品备件		12.35
山东泰东冶金材料有限公司	原辅材料	15.03	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东冶金机械厂有限公司	备品备件		893.15
山东冶金机械厂有限公司	原辅材料	807.84	
山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修等劳务	278.25	2026.83
山钢供应链管理（深圳）有限公司	原辅材料	5524.22	23321.1
山钢国贸（青岛）物流有限公司	运输加工维修等劳务	635.22	774.76
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	钢铁产品	688.16	293.69
上海宝信软件股份有限公司	工程劳务	1,185.45	
合计		2,022,270.41	1,902,802.62

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
埃尔顿发展有限公司	钢铁产品	218,753.66	
北京宝钢北方贸易有限公司	钢铁产品	38,979.59	
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	5,833.26	3,009.64
成都宝钢西部贸易有限公司	钢铁产品	64.51	
广州宝钢南方贸易有限公司	钢铁产品	2,944.77	
济钢集团国际贸易有限责任公司	钢铁产品	4,909.70	
莱钢集团烟台钢管有限公司	钢铁产品	854.78	2,099.37
莱钢集团烟台钢管有限公司	运输加工维修等劳务	19.99	57.47
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	动力	29.27	64.95
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	其他	1.02	
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	综合服务		4.77
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	钢铁产品	255.46	80.80
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	运输加工维修等劳务	1.31	0.34
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	综合服务		2.60
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	动力产品	597.07	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他	104.83	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	综合服务		6.71
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	备品备件	1.77	125.74
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力及其他	100,659.99	97,052.88
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他	2,751.37	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	869,908.11	896,504.43
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	运输加工维修等劳务	2,472.68	4,345.22
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	综合服务		5,919.57
莱芜钢铁集团有限公司	动力及其他	66.60	70.79
莱芜钢铁集团有限公司	其他	14.38	
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务		17.10
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	综合服务		0.45
日照港山钢码头有限公司	动力产品	421.59	
日照鲁碧新材料科技有限公司	动力	6,599.08	10,376.45
日照泰东环保科技有限公司	动力	641.03	754.82
山东钢铁集团财务有限公司	综合服务	109.12	70.71
山东钢铁集团房地产有限公司	综合服务	13.02	25.32
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品		2,072.60
山东钢铁集团国际贸易有限公司	其他	34.91	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	综合服务		17.45
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	钢铁产品	2,662.55	7,861.70
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	其他	3.32	
山东钢铁集团有限公司	综合服务	455.17	595.04
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	其他	4.39	
山东金鼎集团有限公司	动力	439.82	679.78
山东金鼎集团有限公司	综合服务		1.31
山东金岭矿业股份有限公司	其他	214.13	
山东莱钢国际贸易有限公司	钢铁产品	8,427.61	205,417.50
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料		2,375.22
山东莱钢国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务	51.98	123.42
山东莱钢国际贸易有限公司	综合服务	0.44	
山东莱钢智慧供应链有限公司	钢铁产品	14,550.51	41,637.09
山东莱钢智慧供应链有限公司	运输加工维修等劳务	45.52	33.37
山东蓝天商旅车业有限公司	动力	24.12	21.01
山东蓝天商旅车业有限公司	综合服务	13.92	14.40
山东力山特智能科技股份有限公司	动力产品	4,139.51	
山东鲁碧建材有限公司	动力	4,866.94	13,453.32
山东鲁碧建材有限公司	钢铁产品		747.90
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	1,759.09	4,350.00
山东鲁碧建材有限公司	运输加工维修等劳务	364.58	439.98
山东鲁欣冶金科技有限公司	动力	2,472.22	2,252.18
山东鲁欣冶金科技有限公司	综合服务		5.88

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁中钢铁物流有限公司	动力	84.26	141.32
山东鲁中物流发展有限公司	动力	31.23	32.66
山东鲁中物流发展有限公司	钢铁产品	3,550.41	4,007.22
山东鲁中物流发展有限公司	运输加工维修等劳务	12.38	11.72
山东鲁中物流发展有限公司	综合服务		0.57
山东省冶金设计院股份有限公司	动力	1,289.56	1,353.07
山东省冶金设计院股份有限公司	综合服务	1,927.37	1,973.03
山东泰东实业有限公司	动力	749.07	1,094.97
山东泰东实业有限公司	钢铁产品	785.00	994.67
山东泰东实业有限公司	原辅材料	49.57	67.13
山东泰东实业有限公司	综合服务		15.79
山东泰东冶金材料有限公司	动力产品及其他	40.22	
山东冶金机械厂有限公司	钢铁产品	24,133.19	5,975.47
山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修等劳务	25.42	21.89
山钢供应链管理（深圳）有限公司	钢铁产品	5,762.78	8,593.87
山钢供应链管理（深圳）有限公司	运输加工维修等劳务		1.52
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	钢铁产品	233.67	2,418.63
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	综合服务		2.71
山钢资本控股（深圳）有限公司	其他	3.01	
上海宝钢钢材贸易有限公司	钢铁产品	18,076.11	
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	钢铁产品	3,090.22	
上海宝钢商贸有限公司	钢铁产品	833.35	
沈阳宝钢东北贸易有限公司	钢铁产品	5,735.52	
武汉宝钢华中贸易有限公司	钢铁产品	105.11	
埃尔顿发展有限公司	钢铁产品	218,753.66	
北京宝钢北方贸易有限公司	钢铁产品	38,979.59	
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	5,833.26	3,009.64
成都宝钢西部贸易有限公司	钢铁产品	64.51	
广州宝钢南方贸易有限公司	钢铁产品	2,944.77	
济钢集团国际贸易有限责任公司	钢铁产品	4,909.70	
莱钢集团烟台钢管有限公司	钢铁产品	854.78	2,099.37
莱钢集团烟台钢管有限公司	运输加工维修等劳务	19.99	57.47
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	动力	29.27	64.95
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	其他	1.02	
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	综合服务		4.77

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	钢铁产品	255.46	80.80
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	运输加工维修等劳务	1.31	0.34
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	综合服务		2.60
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	动力产品	597.07	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他	104.83	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	综合服务		6.71
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	备品备件	1.77	125.74
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力及其他	100,659.99	97,052.88
合计		1,364,056.13	1,329,395.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2021-12-15	注1	协商	
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	其他资产托管	2020-05-01	注2	协商	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

注1：合同约定的股权托管企业的受托终止日为：至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或双方协商一致终止本协议之日止。

注2：合同约定的股权托管企业的受托终止日为：至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或目标公司注销或双方协商一致终止本协议之日止。

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

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 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
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	土地	60.00	
日照泰东环保科技有限公司	土地	221.34	221.34
山东力山特智能科技股份有限公司	土地	21.60	
日照鲁南鑫源矿业科技有限公司	土地	195.00	
日照鲁碧新材料科技有限公司	土地	603.24	568.44
山东鲁中钢铁物流有限公司	土地		21.60

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	1,003.92	1,068.19	42.75	84.87		3,913.58
莱芜钢铁集团有限公司	土地	4,075.68	4,564.18	284.06	455.50		
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	64.28	0.00	2.85	0.00	184.22	-743.88
山东钢铁集团有限公司	房屋	388.11	388.11	17.58	0.00	1,112.34	185.39

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	86.63	57.34

(8). 其他关联交易

适用 不适用

期末在山东钢铁集团财务有限公司的存款余额为 4,149,162,813.46 元，本期确认的利息收入为 57,445,763.00 元。

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
其他应收款	日照港山钢码头有限公司			62,133,019.53	621,330.20
其他应收款	山东金岭矿业股份有限公司			3,000.00	30.00
其他应收款	山东钢铁集团财务有限公司			405,972.22	
其他应收款	山东鲁冶项目管理有限公司			500.00	5.00

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
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	44,927,417.51	70,000.00	843,378,793.39	3,052,641.79
应收票据	山东冶金机械厂有限公司	33,334,000.00	333,340.00		
应收票据	山东莱钢智慧供应链有限公司			90,000,000.00	900,000.00
应收账款	北京宝钢北方贸易有限公司	150,395,791.12	1,503,957.91		
应收账款	成都宝钢西部贸易有限公司	91,391.92	913.92		
应收账款	广州宝钢南方贸易有限公司	11,300,952.18	113,009.52		
应收账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	49,500.00	495.00	236,800.00	2,368.00
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	1,142,416.84	11,424.17	1,640.00	16.40
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	13,111,899.91	131,119.00	205,897,495.49	2,058,974.96
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	953,163.25	9,531.63	191,945.26	9,166.25
应收账款	日照港山钢码头有限公司	701,858.35	7,018.58	841,441.24	8,414.41
应收账款	山东钢铁集团房地产有限公司	58,000.00	580.00		
应收账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	185,000.00	1,850.00		
应收账款	山东钢铁集团永锋淄博有限公司	37,000.00	370.00		
应收账款	山东钢铁集团有限公司	1,404,920.50	14,049.21	1,010,520.00	10,105.20
应收账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	408,300.00	408,300.00	408,300.00	408,300.00

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
应收账款	山东金岭矿业股份有限公司	2,247,532.00	22,475.32	152,500.00	1,525.00
应收账款	山东省冶金设计院股份有限公司	21,880,081.66	218,800.82	11,874,794.41	118,747.94
应收账款	山钢供应链管理(深圳)有限公司	229,800.00	2,298.00		
应收账款	山钢资本控股(深圳)有限公司	34,000.00	340.00		
应收账款	上海宝钢钢材贸易有限公司	47,235,956.14	472,359.56		
应收账款	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	2,073,562.33	20,735.62		
应收账款	沈阳宝钢东北贸易有限公司	17,731,899.12	177,318.99		
应收账款	武汉宝钢华中贸易有限公司	229,632.05	2,296.32		
应收账款	莱钢集团烟台钢管有限公司			101,565.15	1,015.65
应收账款	山东钢铁集团财务有限公司			237,900.00	2,379.00
应收账款	山东钢铁集团永锋临港有限公司			938,000.00	9,380.00
应收账款	山东力山特智能科技股份有限公司			958,018.45	95,801.85
应收账款	山东耐火材料集团有限公司			10,600.00	1,060.00
应收账款	山东泰东实业有限公司			50,000.00	500.00
预付账款	宝山钢铁股份有限公司	1,774,515.51			
预付账款	莱芜钢铁集团有限公司	33,750,240.45		61,323,543.84	

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
预付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	448,203.21			
预付账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	476,266,952.02			
预付账款	山东莱钢国际贸易有限公司			181,142,773.40	
	合计	862,003,986.07	3,522,583.56	1,461,299,122.38	7,301,761.65

(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
合同负债	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	13,033,356.57	11,031,783.44
合同负债	济钢集团国际贸易有限责任公司	1,193,224.79	13,449,394.15
合同负债	莱钢集团烟台钢管有限公司	643,543.35	
合同负债	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	233,802.93	185,315.26
合同负债	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	59,407,086.02	
合同负债	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	19,574.98	19,574.98
合同负债	日照鲁碧新材料科技有限公司	500,336.55	
合同负债	日照泰东环保科技有限公司	73,958.93	
合同负债	山东钢铁集团国际贸易有限公司	3,585,973.98	3,585,973.98
合同负债	山东金鼎集团有限公司	79.2	79.2
合同负债	山东莱钢智慧供应链有限公司	10,114,894.18	36,309,965.61
合同负债	山东鲁中钢铁物流有限公司	12,224.71	
合同负债	山东鲁中物流发展有限公司	1,701,631.48	2,363,372.25
合同负债	山东耐火材料集团有限公司	2,501.27	2,501.27
合同负债	山东泰东实业有限公司	756,901.55	820,124.88
合同负债	山东泰东冶金材料有限公司	882	114,912.00
合同负债	山东冶金机械厂有限公司	15,498,446.78	8,225,452.09
合同负债	山钢供应链管理（深圳）有限公司	13,958,752.21	4,129,185.11
合同负债	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	4,525,424.99	7,165,846.31
合同负债	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司		623,775.63
合同负债	山东鲁碧建材有限公司		4,547,469.94
其他应付款	宝方炭材料科技有限公司	15,000.00	
其他应付款	莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	480,841.01	318,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	153,900.00	121,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	676,000.00	709,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	20,900.00	50,199.72
其他应付款	日照鲁碧新材料科技有限公司	200,000.00	
其他应付款	山东钢铁集团房地产有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
其他应付款	山东金鼎集团有限公司	1,501,730.20	1,845,630.20

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东蓝天商旅车业有限公司	30,900.00	79,000.00
其他应付款	山东力山特智能科技股份有限公司	987,000.00	2,034,000.00
其他应付款	山东鲁碧建材有限公司	50,000.00	250,000.00
其他应付款	山东鲁欣冶金科技有限公司	1,856,000.00	804,000.00
其他应付款	山东鲁中钢铁物流有限公司	2,330,000.00	
其他应付款	山东鲁中物流发展有限公司	1,100,000.00	4,120,633.65
其他应付款	山东耐火材料集团有限公司	140,000.00	140,000.00
其他应付款	山东省冶金设计院股份有限公司	3,150,796.88	3,030,796.88
其他应付款	山东泰东冶金材料有限公司		1,050,000.00
其他应付款	山东泰东实业有限公司	3,875,000.00	4,968,000.00
其他应付款	山钢国贸（青岛）物流有限公司	405,000.00	605,000.00
其他应付款	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	600,000.00	500,000.00
其他应付款	上海宝信软件股份有限公司	31,992.00	
其他应付款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	4,251,131.04	5,063,896.04
其他应付款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司		238,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	22,749,783.85	14,580,274.73
应付票据	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	112,945.00	
应付票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	2,815,500,000.00	3,941,000,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	8,920,280.84	1,215,466.67
应付票据	日照鲁碧新材料科技有限公司	85,176,948.05	
应付票据	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	8,164,066.17	
应付票据	日照泰东环保科技有限公司	49,322,836.54	
应付票据	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	4,300,000,000.00	1,609,250,000.00
应付票据	山东金鼎集团有限公司	7,873,441.21	3,329,686.02
应付票据	山东莱钢国际贸易有限公司	10,580,000.00	
应付票据	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	250,204.00	421,947.15
应付票据	山东蓝天商旅车业有限公司	294,753.89	367,422.50
应付票据	山东力山特智能科技股份有限公司	63,904,950.11	85,455,795.94
应付票据	山东鲁碧建材有限公司	2,662,465.65	16,191,122.19
应付票据	山东鲁欣冶金科技有限公司	531,004.89	5,272,079.82
应付票据	山东鲁中物流发展有限公司	23,949,452.03	30,441,439.40
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	10,296,388.12	12,621,633.89
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司	17,814,604.29	20,775,332.53
应付票据	山东泰东实业有限公司	16,557,273.82	27,111,711.40
应付票据	山东泰东冶金材料有限公司	169,813.35	521,740.52
应付票据	山东冶金机械厂有限公司	17,465,869.00	7,343,487.85
应付票据	山钢国贸（青岛）物流有限公司	845,050.40	540,781.61
应付票据	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	6,880,160.26	
应付票据	上海宝信软件股份有限公司	7,040,424.00	
应付票据	山东金岭铁矿有限公司		3,307,712.98
应付账款	宝山钢铁股份有限公司	17,678,864.31	
应付账款	莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	10,888,672.85	10,237,735.28
应付账款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	2,407,263.71	45,671,220.91
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	8,946,947.16	6,883,923.79
应付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	70,743,351.43	58,785,409.68
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	69,010,372.63	
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	70,879,672.06	99,721,990.32
应付账款	日照港山钢码头有限公司	19,418,277.99	29,514,874.44

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	日照鲁碧新材料科技有限公司	15,710,881.07	
应付账款	日照泰东环保科技有限公司	868,264.20	
应付账款	山东钢铁集团房地产有限公司	188,527.77	
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	266,917,400.07	1,243,786,073.40
应付账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	388,002,994.61	300,665,012.28
应付账款	山东钢铁集团有限公司	78,000.00	78,000.00
应付账款	山东金鼎集团有限公司	8,544,589.13	16,847,919.81
应付账款	山东金岭矿业股份有限公司	1,573,078.13	3,351,843.08
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	623,636,991.45	5,368,283.87
应付账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	182,320,458.55	186,320,458.54
应付账款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	361,540.00	2,374,894.23
应付账款	山东蓝天商旅车业有限公司	566,380.74	352,116.42
应付账款	山东力山特智能科技股份有限公司	25,714,698.97	94,478,553.12
应付账款	山东鲁欣冶金科技有限公司	13,172,010.86	6,789,551.60
应付账款	山东鲁冶项目管理有限公司	11,379,823.77	8,911,638.71
应付账款	山东鲁中钢铁物流有限公司	12,777,990.76	
应付账款	山东鲁中物流发展有限公司	9,185.50	11,326,075.97
应付账款	山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	55,908,048.17	
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	6,236,451.23	8,487,240.58
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	289,918,307.74	350,100,021.88
应付账款	山东泰东实业有限公司	83,411,933.31	132,922,124.43
应付账款	山东泰东冶金材料有限公司	90,250.89	1,263,628.21
应付账款	山东冶金机械厂有限公司	15,775,667.15	13,082,575.73
应付账款	山钢供应链管理(深圳)有限公司	23,659,901.55	22,720,408.59
应付账款	山钢国贸(青岛)物流有限公司	1,535,754.88	1,599,924.51
应付账款	山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	37,925.78	36,201.00
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	22,505,116.01	
应付账款	济钢集团国际贸易有限责任公司		13,089,318.72
应付账款	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司		513,456.92
应付账款	山东金岭铁矿有限公司		16,037,768.81
应付账款	山东鲁碧建材有限公司	11,000.00	42,426,064.77
应付账款	山东昆仑材料科技集团有限公司		5,566,248.58
应付账款	淄博铁鹰球团制造有限公司		32,485.36
	合计	9,962,088,097.50	8,654,612,561.33

(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

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

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

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

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

1. 公司因2013年“保兑仓业务诉讼”承担连带清偿责任，计提预计负债2,800.00万元。截至2023年12月31日，预计负债账面余额2,140.55万元，由于“连带清偿责任”尚未解除，公司谨慎保留上述预计负债。

2. 公司控股子公司莱芜钢铁冶金生态技术有限公司（以下简称“冶金生态公司”）和山东省冶金设计院股份有限公司（以下简称“冶金设计院”）与宁夏宏岩矿业有限公司（以下简称“宁夏宏岩公司”）签订《转底炉本体承包合同》和《新材料项目总承包合同》，约定由冶金生态公司和冶金设计院为宁夏宏岩公司提供转底炉及新材料项目工程施工服务。合同双方因该建设工程施工款支付等事项引起纠纷并提起诉讼，2018年6月21日宁夏回族自治区高级人民法院作出一审判决，判决结果：一、被告宁夏宏岩公司向原告冶金生态公司等支付剩余工程款及利息；二、原告冶金生态公司和冶金设计院共同继续履行项目工程的剩余合同义务。

冶金生态公司和冶金设计院不服宁夏回族自治区高级人民法院作出的该民事判决，依法向最高人民法院提起上诉，2019年8月14日最高人民法院做出民事裁定书（2019）最高法民终64号，裁定如下：“一、撤销宁夏回族自治区高级人民法院（2015年）宁民初字第28号民事判决；二、本案发回宁夏回族自治区高级人民法院重审。莱芜钢铁冶金生态技术有限公司、山东省冶金设计院股份有限公司预交的二审案件受理费532,322.00元，予以退回。”

2021年9月21日，宁夏回族自治区高级人民法院做出民事判决书（2019）宁民初37号，判决如下：“一、确认原被告签订的承包合同已于2015年5月25日解除；二、被告宁夏宏岩公司向原告冶金生态公司等支付剩余工程款及利息；三、原告冶金生态公司和冶金设计院对被告宁夏宏岩公司所有的金属化球团转底炉生产线在工程款范围内享有优先受偿权。”

2022年3月21日最高人民法院做出的民事裁定书(2022)最高法民终47号,裁定如下:本案按上诉人宁夏宏岩矿业有限公司撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。

(2019)宁民初37号判决已生效,冶金生态公司已在之前年度确认与该项目相关的成本费用,该诉讼对公司的生产经营不会产生重大影响。

宁夏宏岩公司进入破产程序,并召开第一次债权人会议,公司已申报债权。

3.日照市海明睿贸易有限公司(以下简称“日照海明睿”)2024年6月29日以安徽山钢商贸有限公司(以下简称“安徽山钢公司”)未能按期履行供货合同项下的供货义务为由,向安徽省合肥市蜀山区人民法院提起诉讼,要求解除供货合同,总价款75316462.34元,并返还货款及利息,同时要求山钢股份对安徽山钢公司的债务承担连带责任。因本案涉嫌刑事犯罪,日照市公安局东港分局已立案侦查,合肥市蜀山区人民法院已裁定中止审理。

(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

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

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

1. 转让参股公司股权

2023年8月2日，山东钢铁股份有限公司第七届董事会第二十四次会议决议通过《山东钢铁股份有限公司关于公开挂牌转让持有的参股公司菏泽聚隆能源有限公司股权的议案》。公司持有菏泽聚隆能源有限公司3%股权，已在山东产权交易中心挂牌转让，2024年2月1日，山东产权交易中心出具《结果通知单》，亿耀企业管理（山东）有限公司以5.0001万元的价格成交。截至报告日，双方已签订转让协议，2024年3月18日公司已收到转让款5.0001万元，产权登记证办理、工商登记变更正在进行中。

2. 注销参股公司

2023年9月26日，公司第七届董事会第二十七次会议决议通过《关于注销山东钢铁集团日照有限公司参股公司山东中岚铁路运营有限公司的议案》。

山东中岚铁路运营有限公司注销已于2024年6月14日完成工商登记变更。

3. 回购股份

为维护公司价值及股东权益，促进投资者对公司未来持续发展的信心和对公司价值的认可，结合公司经营情况、财务状况，公司拟以自有资金2亿-4亿元回购公司股份，回购的股份拟用于股权激励计划。该事项已经公司第七届董事会第三十二次会议审议通过。

截至2024年6月30日，公司已累计回购股份92,270,452股，已回购股份占公司总股本的比例为0.8624%，购买的最高价为1.35元/股、最低价为1.14元/股，已支付的总金额为115,439,235.92元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

公司回购符合法律法规的有关规定和公司回购股份方案的要求。

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		
其中：1 年以内分项		
	158,313,414.63	204,413,128.23
1 年以内小计	158,313,414.63	204,413,128.23
1 至 2 年	4,201,600.86	4,201,600.86
2 至 3 年	94,339.63	94,339.63
3 年以上		
合计	162,609,355.12	208,709,068.72

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	162,609,355.12	1.00	2,041,319.36	1.26	160,568,035.76	208,709,068.72	100.00	2,405,470.49	1.15	206,303,598.23
其中：										
账龄组合	161,694,886.39	99.44	2,041,319.36	1.26	159,653,567.03	202,732,640.06	97.14	2,405,470.49	1.19	200,327,169.57
无风险组合	914,468.73	0.56			914,468.73	5,976,428.66	2.86			5,976,428.66
组合小计	162,609,355.12	1.00	2,041,319.36	1.26	160,568,035.76	208,709,068.72	100.00	2,405,470.49	1.15	206,303,598.23
合计	162,609,355.12	/	2,041,319.36	/	160,568,035.76	208,709,068.72	/	2,405,470.49	/	206,303,598.23

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：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	157,398,945.90	1,573,989.46	1.00
1至2年	4,201,600.86	420,160.09	10.00
2至3年	94,339.63	47,169.82	50.00
合计	161,694,886.39	2,041,319.36	/

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

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	
坏账准备	2,405,470.49	1,103,762.74	1,467,913.87			2,041,319.36
合计	2,405,470.49	1,103,762.74	1,467,913.87			2,041,319.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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
中国石化国际事业有限公司	61,212,125.28		61,212,125.28	16.32	265,452.74
北京宝钢北方贸易有限公司	26,545,273.53		26,545,273.53	37.64	612,121.25
北京兵工物资有限公司	13760172.09		13,760,172.09	8.46	137,601.72
海洋石油工程股份有限公司	5498292.54		5498292.54	3.38	54,982.93
茂名港长兴石化储运有限公司	4201600.86		4201600.86	2.58	420,160.09
合计	111,217,464.30		111,217,464.30	68.40	1,490,318.72

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	300,000.00	300,000.00
其他应收款	1,567,084,747.90	655,181,551.09
合计	1,567,384,747.90	655,481,551.09

其他说明：

□适用 √不适用

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

(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

(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
莱钢铁源炉料有限公司	300,000.00	300,000.00

合计	300,000.00	300,000.00
----	------------	------------

(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

(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

(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		
其中: 1 年以内分项		
	1,567,100,240.06	655,207,153.60
1 年以内小计	1,567,100,240.06	655,207,153.60
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	5,491,291.68	5,491,291.68
合计	1,572,591,531.74	660,698,445.28

(2). 按款项性质分类

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
暂付款		25,256.48
资金往来	1,567,932,194.05	654,958,577.58

保证金、抵押金	1,479,720.61	2,082,386.39
清算款	3,179,617.08	3,179,617.08
备用金		452,607.75
其他		
合计	1,572,591,531.74	660,698,445.28

(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)	
2024年1月1日余额		87,254.51	5,429,639.68	5,516,894.19
2024年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回		10,110.35		
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		77,144.16	5,429,639.68	5,506,783.84

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	
坏账准备	5,516,894.19		10,110.35			5,506,783.84
合计	5,516,894.19		10,110.35			5,506,783.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(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

(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
山东钢铁集团日照有限公司	1,501,032,305.53	95.45	资金往来	一年以内	0.00
山东莱钢环友化工能源有限公司	63,500,023.25	4.04	资金往来	一年以内	621,330.20
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	0.20	清算款		3,179,617.08
临沂顺通再生资源有限公司	2,250,022.60	0.14	资金往来		2,250,022.60
融通地产(上海)有限责任公司	136,000.00	0.01	保证金		1,360.00
合计	1,570,097,968.46	99.84	/	/	6,052,329.88

(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

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	10,160,850,260.45		10,160,850,260.45	10,160,850,260.45		10,160,850,260.45
对联营、合营企业投资	1,335,961,435.75		1,335,961,435.75	1,312,729,900.56		1,312,729,900.56
合计	11,496,811,696.20		11,496,811,696.20	11,473,580,161.01		11,473,580,161.01

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东钢铁集团日照有限公司	8,780,483,791.32			8,780,483,791.32		

山信软件股份有限公司	159,719,022.56			159,719,022.56		
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02			858,661,072.02		
安徽山钢商贸有限公司	21,460,166.67			21,460,166.67		
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19			300,036,222.19		
山钢青岛经贸有限公司	15,667,786.21			15,667,786.21		
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
淄博山钢经贸有限公司	19,722,199.48			19,722,199.48		
合计	10,160,850,260.45			10,160,850,260.45		

(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	其他		
一、合营企业											
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	40,678,239.33			5,356,407.06						46,034,646.39	
小计	40,678,239.33			5,356,407.06						46,034,646.39	
二、联营企业											
山东钢铁集团财务有限公司	1,024,136,804.29			15,648,102.70						1,039,784,906.99	
山焦日照销售有限公司	247,914,856.94			2,227,025.43						250,141,882.37	
小计	1,272,051,661.23			17,875,128.13						1,289,926,789.36	
合计	1,312,729,900.56			23,231,535.19						1,335,961,435.75	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	21,710,051,533.09	21,857,058,950.85	24,036,341,440.10	23,816,770,621.81
其他业务	5,995,233,205.50	5,900,674,687.59	6,563,307,747.02	6,505,837,842.19
合计	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44	30,599,649,187.12	30,322,608,464.00

(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	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44
其中：型材	4,811,296,107.70	4,697,457,114.54
板材	2,177,648,968.17	2,151,896,916.09
棒材	2,964,991,172.96	3,139,677,786.77
卷材	861,694,350.29	856,599,801.54
钢筋	4,693,196,025.82	4,761,824,383.58
钢坯、生铁	2,009,351,378.28	2,049,219,270.45
焦化、动力	3,969,088,930.78	3,948,221,925.67
材料	5,784,646,735.73	5,777,192,639.19
租赁	1,646,771.85	753,367.89
其他	431,724,297.01	374,890,432.72
按经营地区分类	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44
其中：华东	24,425,052,120.05	24,505,044,467.22
华北	1,909,245,007.54	1,867,885,535.90
东北	10,992,587.85	11,103,364.83
中南	369,957,111.94	373,685,326.85
西北	2,653,596.91	2,680,338.33
西南	68,644,578.01	69,336,338.57
出口	918,739,736.29	927,998,266.74
按商品转让的时间分类	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44
其中：某一时点转让	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44
某一时段内转让		

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销	按约定方式交付	预收货款	货物	是	0.00	产品质量保证
外销	货物装船离港	预收货款	货物	是	0.00	产品质量保证

合计	/	/	/	/	/	/
----	---	---	---	---	---	---

(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

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	9,643,028.25	784,605,711.3
权益法核算的长期股权投资收益	23,231,535.19	38,102,859.5
处置长期股权投资产生的投资收益		8,179,833.66
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		
合计	32,874,563.44	830,888,404.49

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
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	-299,944.88
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	20,095,823.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-404,442.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	2,599,232.79
少数股东权益影响额（税后）	9,315,639.57

合计	7,476,563.97
----	--------------

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的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

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
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0469	-0.0906
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0473	-0.0913

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：解旗

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用