

公司代码：600022

公司简称：山东钢铁

山东钢铁股份有限公司 2022 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王向东、主管会计工作负责人尉可超及会计机构负责人（会计主管人员）董永峰声明：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性承诺，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

公司已在本报告中描述存在的宏观政策风险、原材料价格波动风险、环保风险等，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

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	11
第五节	环境与社会责任	12
第六节	重要事项	17
第七节	股份变动及股东情况	26
第八节	优先股相关情况	28
第九节	债券相关情况	28
第十节	财务报告	30

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
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	2022年1月1日至2022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	王向东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金立山	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	0531-77920618
传真	0531-77920798	0531-77920798
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	53,550,286,221.83	58,833,896,864.92	-8.98
归属于上市公司股东的净利润	1,098,332,973.57	2,102,524,877.30	-47.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	981,126,399.31	2,099,062,377.13	-53.26
经营活动产生的现金流量净额	5,252,549,004.49	6,847,316,298.98	-23.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	22,386,054,538.40	21,926,554,492.11	2.10
总资产	73,046,404,805.84	72,545,786,300.59	0.69

(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)	0.1027	0.1965	-47.74
稀释每股收益(元/股)	0.1027	0.1965	-47.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0917	0.1962	-53.26
加权平均净资产收益率(%)	4.89	9.48	-4.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.37	9.46	-5.09

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	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	39,877,557.34	

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	127,420,917.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,592,764.30	
减：所得税影响额	-48,918,226.47	
少数股东权益影响额（税后）	-34,766,437.90	
合计	117,206,574.27	

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项目的情况说明

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

2022 年上半年，受到国际形势复杂、国内疫情散点多发、部分生产物流受阻及高温雨季提前等因素影响，国内钢铁市场呈现“供给端同比减量、需求端整体偏弱、库存端压力加大、原料成本端整体上移，而市场价格冲高回落、行业收入利润同步下滑”的运行态势，企业生产经营面临较大挑战。同时，2022 年以来，国家稳增长政策不断发力，一揽子政策措施落地见效，着力稳住宏观经济大盘。专项债提前下达使用，财政、货币靠前发力，扩投资、促消费、稳地产同步发力，全方位支持实体经济，国内经济有望在下半年逐渐转暖，带动下游需求特别是基建、汽车、家电、工程机械等用钢需求逐步恢复。

2022 年 1-6 月份，国内产生铁 43,892.7 万吨，同比下降 4.7%；粗钢 52,687.7 万吨，同比下降 6.5%；钢材产量 66,714.4 万吨，同比下降 4.6%。

同期钢材出口 3,346 万吨，同比下降 10.5%；进口 577 万吨，同比下降 21.5%。

2022 年 1-6 月份，中国钢材价格指数（CSPI）平均值为 133.92 点，同比下降 3.93 点，降幅为 2.85%。

2022 年上半年，国内进口铁矿石 5.36 亿吨，同比下降 4.4%，进口均价 127.6 美元/吨，同比降低 46.6 美元/吨、同比下降 26.8%；国产铁矿石原矿 5.01 亿吨、同比下降 2.9%。

上半年焦炭产量 23,950.3 万吨，同比增长 0.5%。

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

（行业信息来源于中国钢铁工业协会、国际统计局、中华人民共和国海关总署网站）

二、报告期内核心竞争力分析

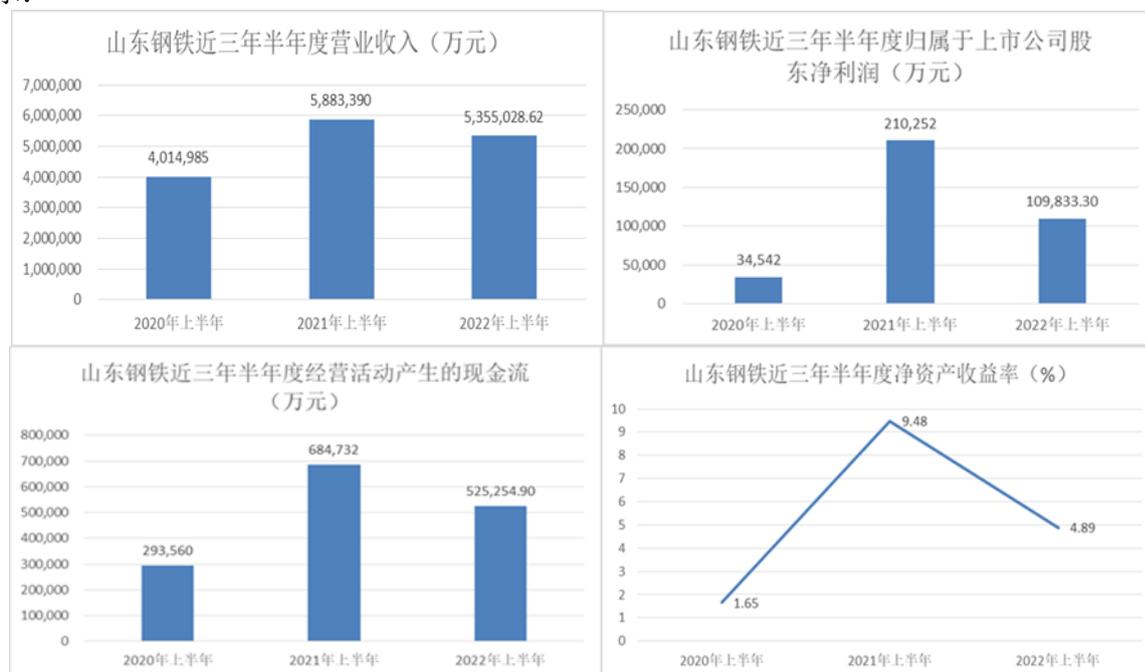
适用 不适用

报告期内公司核心管理团队人员稳定，勤勉尽责，公司各项生产经营保持稳定，在上半年复杂严峻的国内外形势影响下，竞争优势不断显现。公司高度重视科技创新工作，注重激发研发人员的创新活力，提升了关键技术人员创新创效的积极性；公司稳步推进实施全员岗位创新活动，从管理、技术、操作等多维度鼓励全体员工创新创效，全方位提升公司核心竞争力。截止 2022 年 6 月底，公司累计拥有有效专利 1861 项，其中发明专利 961 项，专利创新能力位于钢铁行业前列。

报告期内莱芜分公司新旧动能转换项目建成投产的 1[#]3800m³高炉、2×120t 转炉已实现日达产和月达产，经济技术指标处于行业领先水平。同时积极策划各产线进行智能制造升级改造以及环保创 A 保 A 工作，推动公司智能、绿色、低碳发展，助力公司核心竞争力稳步提升。其他方面无明显变化。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年,面对骤然严峻的疫情防控形势和日趋激烈的市场竞争,公司按照“做到极致、走向前列”的工作总要求和“稳中求进、以进固稳”工作总基调,稳抓机遇、狠抓落实、强抓突破、严抓风控,取得了疫情防控、安全生产、绿色低碳、经营增效、深化改革、动能转换、全面稳定“七大战役”的阶段性胜利。上半年,公司累计生产生铁 627.1 万吨、粗钢 757.28 万吨、商品坯材 786.87 万吨,同比分别下降 5.67%、9.44%、4.87%;实现收入 535.50 亿元、归属母公司股东净利润 10.98 亿元,同比分别下降 8.98%、47.76%。公司近三年半年度主要财务数据如下所示:



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	53,550,286,221.83	58,833,896,864.92	-8.98
营业成本	49,533,224,523.62	52,497,591,086.29	-5.65
销售费用	133,422,608.52	206,815,915.63	-35.49
管理费用	608,580,259.20	593,504,245.89	2.54
财务费用	224,482,575.76	348,046,380.12	-35.50
研发费用	827,865,893.32	1,063,248,101.22	-22.14
经营活动产生的现金流量净额	5,252,549,004.49	6,847,316,298.98	-23.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,555,390,542.30	-1,301,556,646.15	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,335,408,063.24	-733,966,039.17	

营业收入变动原因说明:本期销量减少,营业收入较上年同期略有下降;

营业成本变动原因说明:本期销量减少,营业成本较上年同期略有下降;

销售费用变动原因说明：销售费用减少，主要为本期运输费、运杂费减少所致；
 管理费用变动原因说明：与上年同期相比变化不大；
 财务费用变动原因说明：财务费用减少，主要是融资规模及融资利率降低所致；
 研发费用变动原因说明：部分项目处于初始研究阶段，发生研发费用同比减少；
 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减少，主要是公司本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
 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减少，主要是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；
 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减少，主要是公司本期偿还借款及分配股利支付的现金增加所致。

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 (%)
应收票据	39,268.34	0.54	162,824.85	2.24	-75.88
应收账款	10,787.75	0.15	24,386.59	0.34	-55.76
应收款项融资	82,076.12	1.12	63,055.16	0.87	30.17
其他流动资产	43,378.08	0.59	70,020.28	0.97	-38.05
其他非流动资产	18,492.76	0.25	61,080.81	0.84	-69.72
预收款项			677.02	0.01	-100.00
应付职工薪酬	41,934.85	0.57	69,225.45	0.95	-39.42
应交税费	23,475.44	0.32	7,987.94	0.11	193.89
长期应付款	134,667.57	1.84	73,827.97	1.02	82.41
其他综合收益	-220.28		-162.44		
专项储备	478.55	0.01	110.9		331.51

其他说明

1. 应收票据减少，系公司本期提高销售收现比例所致；
2. 应收账款减少，系公司本期按合同约定收回应收账款所致；
3. 应收款项融资增加，系公司结算票据所增加所致；
4. 其他流动资产减少，系公司本期待抵扣增值税减少所致；
5. 其他非流动资产减少，系公司本期产能指标转入在建工程所致；
6. 预收款项减少，系公司本期结算土地租赁费所致；
7. 应付职工薪酬减少，系公司本期支付辞退福利及统筹外费用所致；
8. 应交税费增加，系公司本期应交企业所得税增加所致；
9. 长期应付款增加，系公司本期新增山钢集团借款所致；
10. 其他综合收益减少，系公司本期其他权益工具投资公允价值变动所致；
11. 专项储备增加，系公司本期按要求计提和支付安全使用费所致。

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：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,357,236,860.92	保证金等
应收票据	51,323,263.74	票据质押
固定资产	3,531,945,653.51	融资租赁
长期应收款	52,500,000.00	租赁风险金、保证金
合计	5,993,005,778.17	/

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

(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

公司2022年固定资产投资计划总投资额为419,234万元,上半年累计完成投资125,044万元,目前主要项目进展情况如下:

①莱芜分公司新旧动能转换项目建设按计划推进;

②莱芜分公司能源动力厂富余煤气资源综合利用2×65MW发电项目:1[#]发电机组于2022年3月13日并网发电成功、2[#]发电机2022年6月30日并网发电成功;

③日照公司专用铁路工程:整体按计划正常推进,站前工程完成80%,站后工程完成40%。

(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

项目	年末余额	年初余额
其他权益工具投资	11,197,215.45	11,775,640.05
应收款项融资	820,761,204.79	630,551,551.80
合计	831,958,420.24	642,327,191.85

(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

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围	净利润	资产总额	净资产
上海济钢经贸有限公司	3,000.00	51.00	商品销售	-7.88	5,111.16	4,873.81
天津山钢经贸有限公司	500.00	100.00	商品销售	69.52	602.13	612.34
山东钢铁江苏钢贸有限公司	4,000.00	100.00	商品销售	1.59	4,616.67	4,579.16
山钢广东经贸有限公司	5,900.00	100.00	商品销售	9.74	6,853.27	6,853.27
莱钢上海经贸有限公司	1,000.00	90.00	商品销售	-6.38	2,262.57	2,205.47
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	63.48	514.30	-3,516.02
莱芜山钢利达物流有限公司	1,170.00	70.09	商品销售	-30.14	2,333.52	2,230.26
山钢青岛经贸有限公司	822.00	100.00	商品销售	0.09	59,589.08	1,718.02
山东莱钢环友化工能源有限公司	30,000.00	100.00	工业加工	111.73	26,019.06	15,270.26
莱芜天元气体有限公司	50,581.14	100.00	工业加工	444.92	85,391.58	77,838.08
山东钢铁集团日照有限公司	392,698.36	50.60	金属冶炼	136,335.70	4,220,435.44	1,964,677.36
浙江山钢经贸有限公司	1,900.00	100.00	商品销售	-52.82	2,039.23	2,008.20
安徽山钢商贸有限公司	1,200.00	100.00	商品销售	237.68	10,485.58	2,229.77
日照山钢经贸有限公司	2,500.00	70.00	商品销售	25.85	2,740.24	2,740.24
淄博山钢经贸有限公司	1,400.00	100.00	商品销售	1.69	6,533.40	1,540.70
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	2,500.00	80.00	商品销售	-9.54	2,671.99	2,613.18
山信软件股份有限公司	13,976.67	67.58	计算机技术	3,243.21	61,766.28	20,893.76
山东钢铁集团财务有限公司	300,000.00	26.02	财务融资等	18,434.85	2,820,840.54	412,067.06
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	700 万美元	50.00	钢铁生产销售	1,134.13	14,157.20	8,577.65
山焦销售日照有限公司	116,623.75	18.54	煤炭洗选配、加工	7,932.21	218,419.30	135,141.78

(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. 宏观政策风险。2022 年上半年，国内疫情反复，市场需求低迷，钢铁行业盈利水平下滑。下半年，全球新冠肺炎疫情延宕，地缘冲突加剧，通货膨胀趋强，美联储加息，世界经济下滑，国内跨周期和逆周期宏观经济政策的调整实施，将对钢铁行业产生重要影响。

应对措施：

动态跟踪世界政治经济局势发展变化，密切关注国内外宏观政策调整，准确把握宏观政策调整变化带来的战略机遇和挑战。加强国家财政、金融货币宏观经济政策与钢铁行业产业政策变化研判，提升政策研究的前瞻性和有效性，完整、准确、全面贯彻新发展理念，持续优化完善公司

“十四五”战略规划和实施方案。加快新旧动能转换，全面推进企业转型升级和结构调整，打造更多比较优势，努力实现公司绿色低碳高质量发展。

2. 原材料价格及供应风险。2022 年上半年，铁矿石、煤焦价格高位波动。下半年，地缘冲突持续，危及全球原燃料能源产业链供应链安全，输入性通胀风险增加。秋冬季环保限产，原燃料产能释放受限，原料价格高位波动上涨及稳定保供的压力仍会居高不下。

应对措施：

持续完善《安全高效钢铁产业生态圈建设框架体系》，系统提升深度聚合资源能力，加强国内外原料供应战略合作，拓展开发战略合作新资源，稳定资源供应渠道，加快形成国内国外双循环供应链安全保障格局。加强原燃料产能变化 and 市场需求分析研判，准确把控采购时机，及时调整采购策略；优化长协现货比例，调整原料结构，合理控制原料库存，有效减少原料价格波动带来的不利影响。

3. 环保风险。

随着钢铁行业超低排放持续深入推进和《“十四五”节能减排工作方案》的发布实施，国家及各级地方政府对环境保护、节能减排要求日趋严格，公司全流程环境绩效评级创 A 保 A 任务繁重，环境综合治理压力将进一步加大。

应对措施：

严格贯彻执行国家环保法律法规，对标“三治四化”（“三治”即废气超低排、废水零排放、固废不出厂，“四化”即洁化、绿化、美化、文化）环保先进理念，坚持“高于标准、优于城区、融入城市”的发展定位，日照公司继续保持环境绩效 A 级标准，莱芜分公司加快环境绩效创 A 项目实施进度，巩固提升环保超低排放改造成果；加强固废、危废、土壤、噪声、放射源等环境因素综合治理，着力打好蓝天、碧水、净土保卫战，持续提高生态环境治理和绿色低碳发展水平。

4. 市场风险

2022 年下半年，世界经济面临着全球高通胀和欧美货币政策收紧两大负面冲击，地缘冲突持续，资源能源供应趋紧，原燃料价格高位震荡，输入性通胀压力增大，企业运行成本增加。国内疫情反复，钢材市场需求及市场预期转弱，钢材价格弱势低位运行，盈利空间趋窄。

应对措施：

建立健全预测式经营机制，加强市场变化分析研判，动态调整营销策略，加强区域市场协同，深化战略合作，提升区域市场影响能力；按照定位高端化、运行一体化、管理精益化、事项清单化、服务重点化、推进协同化、目标清晰化的总体要求，加强“五位一体”协同，优化产品结构，持续提升产品盈利能力；加强对标找差、精益增效管理，极致开展全系统降本增效活动，严控各项成本费用，保障公司资金链安全，有效提升应对市场风险能力。

（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
2021 年年度股东大会	2022. 04. 15	http://www.sse.com.cn	2021 年 4 月 16 日	山东钢铁股份有限公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 4 月 15 日召开，本次股东大会采取现场和网络投票相结合的方式通过了《2021 年度董事会工作报告》等 11 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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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、油雾、氯化氢、苯、非甲烷总烃、苯并[a]芘、氰化氢、酚类、氨（氨气）、硫化氢、苯可溶物等 17 种，有组织排放口共计 171 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》GB16171-2012。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、石油类、挥发酚、硫化物、苯、氰化物、多环芳烃、苯并[a]芘、六价铬、总铬、总汞、总镉、总镍、总砷、氟化物、总铁、总锌、总铜等 24 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，上半年排放二氧化硫 259 吨，氮氧化物 741 吨，颗粒物 773 吨，氨氮 0.39 吨，COD 29.7 吨。

日照钢铁精品基地 2022 年主要大气污染物排污许可量： SO_2 、 NO_x 、颗粒物分别为 3295.27 吨、6884.41 吨、4728.56 吨；2022 年上半年 SO_2 、 NO_x 、颗粒物实际排放量分别为 297.25 吨、937.5 吨、1835.25 吨。2022 年上半年，公司主要生产工序正常生产，有组织排放口 144 个，烟气经净化处理后达标排放。废气执行《山东省钢铁工业污染物排放标准》(DB37/990-2019) 标准限值、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 标准限值、《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171-2012) 标准限值。废水不外排，回用废水执行《城市污水再利用工业用水水质》(GB/T19923-2005)。运营期噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类、4a 类标准。固体废物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001) 及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18598-2001) 及修改单。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

济南钢城基地配备废气处理设施 199 套，其中布袋除尘器 132 套，电除尘器 4 套，电袋复合除尘 6 套，脱硫脱硝设施 23 套，水浴除尘等其它除尘器 106 套。目前所有烧结机均配备了脱硫脱硝+颗粒物深度处理设施，燃料煤气全部实现高效净化处理，焦炉煤气经过洗涤、蒸氨、脱硫处理，脱硫工艺采用国内普遍使用的 HPF 法脱硫工艺，焦炉烟气进行精脱硫；高炉和转炉煤气采用成熟先进的干法除尘，在节能降耗的同时，大大降低了烟尘的排放浓度。2022 年持续投资项目，继续实施焦炉装煤推焦除尘、新旧动能转换高炉区域环境除尘等环保提升保 A 创 A 项目。焦化、炼铁、炼钢等工序固定污染源监测数据均满足现行污染排放标准。2022 年 6 月份焦化区域环境绩效 A 级企业，莱芜分公司环境绩效 B 级企业复审核查顺利通过。

在无组织排放治理方面，济南钢城基地按照省市环保主管部门关于物料堆场管理要求，建设环保管控治一体化平台，煤场筒仓封闭项目建成投运，料场采取防风抑尘网，实施料堆覆盖、抑尘剂喷淋，进行料场地面硬化、排水沟改造，安装车辆冲洗装置 21 套、安装雾炮 57 台，配置真空吸尘车 5 辆。

济南钢城基地现有废水处理设施 33 套。其中建设有综合污水处理厂 1 套，现有水处理设施设计处理能力 73 万 m^3/d 以上。各水处理设施运行状况良好。

济南钢城基地现有主要噪声治理设施共 112 套，包括隔声墙、隔声罩、消声器及减震设施等。

济南钢城基地 2022 年上半年各项环境目标和指标稳中有升：工业水重复利用率 97.52%，COD 排放量 0.01 千克/吨钢，颗粒物排放量 0.26 千克/吨钢，二氧化硫排放量 0.09 千克/吨钢，氮氧化物排放量 0.25 千克/吨钢均达到了清洁生产一级标准。

日照钢铁精品基地大气污染物达标排放，2022 年上半年全部工序达到超低排放标准。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，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。

日照钢铁精品基地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。

日照钢铁精品基地噪声控制措施按照《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 55dB(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。

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

按照 2021 年最新发布的《建设项目竣工环境保护设施验收技术规范》（钢铁工业(HJ404-2021) 2021 年版）的有关规定，完成了新旧动能转换系统陶家岭 2*120 吨转炉工程环境保护竣工验收。

2013 年 2 月 28 日《山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地环境影响报告书》取得国家环境保护部的批复（环审〔2013〕71 号）。2013 年 3 月 1 日，国家发展改革委发布了《关于山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地项目核准的批复》（发改产业〔2013〕447 号），正式核准了日照钢铁精品基地项目。工程于 2013 年 6 月份开工建设，分两步进行实施。公司全部建设项目均取得环保部门环评批复，共计 15 项。已于 2017 年 12 月 14 日取得辐射安全许可证，于 2017 年 12 月 27 日取得排污许可证，最新版排污许可证是 2022 年 5 月 26 日批复，有效期至 2027 年 05 月 25 日。2018 年 10 月 30 日取得日照钢铁精品基地项目（一步）噪声和固体废物污染防治设施竣工环境保护验收批复。2019 年 1 月 26 日，日照钢铁精品基地项目（一步）水和大气等污染防治设施竣工环境保护验收通过专家评审。2020 年 4 月份一期（二步）工程通过专家验收。新增 LF 精炼炉项目正在组织验收，其余建成项目全部完成了环保自主验收。公司各类环保信息按要求及时向社会公众进行公示。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

济南钢城基地依据《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》，成立了应急组织机构，并明确了相关职责。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。根据事件性质，启动不同应急预案。同时定期培训应急预案的内容及相关知识，组织应急演练，评价应急能力，提高防范和处置突发环境事件的实战能力。公司突发环境污染事件应急预案通过专家论证，于 2019 年 12 月份在钢城区环保部门完成备案。目前我公司已启动突发环境污染事件应急预案修编工作，待审查后备案。

日照钢铁精品基地已编制公司级《突发环境事件综合应急预案》、《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，2018 年 1 月 22 日于日照市环境保护局岚山分局备案。2021 年 3 月组织应急预案的更新报备工作，新的备案号：371103-7021-012-H。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

济南钢城基地根据《排污许可管理办法（试行）》、钢铁工业、火电行业《排污许可证申请与核发技术规范》、《排污许可管理条例》、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》（HJ878-2017）、《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81 号）等相关法规政策要求，制定出台《2022 年度企业自行监测计划》，并将年度计划细化分解，制定月度监测计划。对污染源监测点位、监测频次、监测项目、质量控制、安全等各方面进行严格管控，监测平台、监测孔等监测设施符合监测技术规范要求；做到监测点位全覆盖、监测频次无遗漏、监测数据准确可靠。按照规定保存监测报告及原始记录，监测数据信息在“山东省污染源监测信息共享系统”及企业网站定期进行排污信息公开。

日照钢铁精品基地依据《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》(HJ878-2017)编制企业自行监测方案,并严格按照要求组织监测。目前 60 套(含公司内部相关方单位,含废水应急排放口)大气污染物在线监控系统已与环保部门联网,实时监控排污数据,信息公开。根据国家相关标准要求不需要安装在线监测设施的污染源,委托具有环保监测资质的第三方进行监测,监测结果及时进行公示。

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

日照钢铁精品基地组织开展“清理浒苔、保护环境”志愿服务活动,组织 50 余名团员青年对公司沙滩公园滩涂垃圾、浒苔进行清理。

(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

公司全面建立绿色低碳循环发展的经济运行体系,低碳成为引领高质量发展的新引擎和核心竞争新优势,能尽其用、节能提效成为绿色低碳的“第一能源”和降耗减碳的首要举措,绿色低碳循环发展整体水平显著提升。

1. 公司不断提升清洁生产水平,研究先进适用清洁生产技术工艺及装备基本普及,绿色产品比例逐步增加,各生产单位制定达到行业清洁生产一级水平计划。努力实现低碳发展,能源消耗总量增速减缓,吨钢综合能耗明显降低;2025 年能效预计达到行业先进水平,工序能效达到标杆水平比例超过 30%。其中,焦化、烧结、炼铁、炼钢、轧钢等工序单位产品能效达到清洁生产一级基准值,高炉、转炉工序单位产品能耗达到标杆水平,能源结构明显优化,重点工序能效显著提升,绿色低碳能源利用比例显著提高,推广节能提效工艺技术装备应用,制定炼钢、炼铁等工序能耗达到标杆水平计划。2022 年碳排放强度预计较 2020 年下降 1%。2025 年碳排放强度预计较 2020 年下降 5%。绿色化发展指数持续提升,按照“应得尽得”原则,快速提升绿色钢厂和产城融合两大水平。

2. 公司上半年持续保持较高能效水平,吨钢综合能耗创历史最好水平。开展降低工序能耗、降低动力消耗成本等对标工作,系统推进工艺节能、技术节能、管理节能项目,年初制定了 76 项改善项目,增加节能项目 35 项,截至 6 月份完成 66 项,同比去年工序综合能耗降低了 21kgce/t。

3. 跟踪辨识并认真学习相关低碳法律法规、国家与地方规范、国内外钢铁行业低碳战略与低碳冶金技术共 31 项,辨识分析重要条款并制定应对措施 33 项;开展低碳相关培训交流工作;组织低碳管理架构、钢铁产品 LCA 评价工作、钢铁行业低碳发展路径与规划培训会议,有效提升公司干部职工低碳发展意识;启动二氧化碳捕集与利用的研究与应用工作,转炉顶底复吹 CO₂ 冶炼资源化利用项目已经立项,计划今年开始实施。

4. 日照钢铁精品基地获评国家级绿色工厂,管线钢产品同时获得国家级绿色产品认证,成为公司首个经国家工信部认证的绿色产品。吨钢污染物排放量持续降低,保持清洁生产一级标准,

行业先进水平。济南钢城基地和日照钢铁精品基地分别在中国冶金报 2022 年“最美绿色钢城”评选活动中获得绿色发展标杆企业荣誉称号。

5. 济南钢城基地协调新动区转炉余热蒸汽全部并网使用，干熄焦高温高压蒸汽并网发电，杜绝减温减压，降低干熄焦发电抽汽量，协调稳定新动区、银前区转炉煤气热值，降低高炉热风炉、轧钢加热炉煤气消耗，以上措施确保资源条件应用尽用，极致提高发电量，吨铁发电量提高 23.1%

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

1. 2022 年上半年，公司员工李彦初作为驻菏泽市巨野县万丰镇毛胡同村第一书记，组织开展了“寒冬扬春意，关爱暖人心”春节走访慰问活动，共为毛胡同村发放 6700 余元的慰问金及物资。围绕山东省委、省青联发起的“希望小屋”儿童关爱项目，通过联系协调派出单位、广泛发动社会力量等手段，筹集善款 2600 余元。

2. 日照公司组织发动团员青年为困境儿童爱心捐助，共筹集善款 10409 元。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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,收取 50 万元托管费。	本承诺在存续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	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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	452,364.98
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	能源动力及其他	市场价格	342.16
莱芜钢铁集团新兴液气有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	能源动力及其他	市场价格	1,654.14
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	能源动力及其他	市场价格	40,922.06
山东钢铁集团有限公司	母公司	购买商品	能源动力及其他	市场价格	8.09
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	其他	市场价格	484.50
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	其他	市场价格	12.88
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响的其他企业	购买商品	其他	市场价格	255.36
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	其他	市场价格	562.17
济南鲍德炉料有限公司	其他	购买商品	原辅材料	市场价格	21,155.19
济南钢城矿业有限公司	其他	购买商品	原辅材料	市场价格	42,183.67
济南济钢复合材料有限公司	其他	购买商品	原辅材料	市场价格	2,177.42
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	19,916.43
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	21,214.71
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	89,504.84
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	112,172.29

莱芜金山矿产资源有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	21,371.15
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	34,988.87
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	181,321.73
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	412,318.83
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	42,059.34
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	1,961.95
山东泰东冶金材料有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	24.42
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	2,800.49
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料	市场价格	4,170.70
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营公司	购买商品	原辅材料	市场价格	123.21
莱芜钢铁天力汽修有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	运输加工维修劳务等	市场价格	82.35
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	接受代理	综合服务	市场价格	132.77
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	接受代理	综合服务	市场价格	1,311.11
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	其他	市场价格	5,274.34
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	其他	市场价格	2,983.10
济钢城市矿产科技有限公司	其他	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	20,332.57
济钢国际物流有限公司	其他	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	5,641.42
济钢集团国际工程技术有限公司	其他	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	72.12
济南市联储储运有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	74.20
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	4,452.57
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	3,244.93
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	1,851.97
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	11,702.51
莱芜钢铁天力汽修有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	13.39
莱芜莱钢翼钢建筑安装工程有限 公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	150.73
山东莱钢建设有限公司建筑安装 分公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	450.94
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	267.57
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	17,498.89
山东泰东环保科技股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	5,411.62
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	3,439.63
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	403.82
日照港山钢码头有限公司	联营公司	接受劳务	运输加工维修劳务等	市场价格	3,292.58
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限 公司	受母公司重大影响的其他企业	接受劳务	综合服务	市场价格	2,728.11
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	663.87
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	328.38
莱芜钢铁天力汽修有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	0.44
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	261.76

日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	2,436.86
日照泰东环保科技有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	6,340.21
山东钢铁集团有限公司	母公司	接受劳务	综合服务	市场价格	1,329.06
山东济钢顺行出租车有限公司	其他	接受劳务	综合服务	市场价格	121.10
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	0.01
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	60.95
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	401.85
山东省冶金科学研究院有限公司	其他	接受劳务	综合服务	市场价格	36.70
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	25,851.53
山东泰东环保科技股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	946.79
山东耀华鲁信节能投资有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	2,251.28
山东耀华能源投资管理有限公司 莱芜分公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	6,047.86
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	租入租出	综合服务	市场价格	5,489.14
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	其它流入	其他	市场价格	348.49
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	其它流入	其他	市场价格	0.29
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	其它流入	其他	市场价格	0.02
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	0.02
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	101.06
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	71.15
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	55.24
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	16.87
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	8.27
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修劳 务等	市场价格	221.73
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	2.72
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	11.94
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	1.31
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	24.70
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	5.37
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	30.15
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	4,049.45
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	68.75
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	127.62
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	14.91
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	24.95
山东钢铁集团矿业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	6.24
山东钢铁集团有限公司	母公司	提供劳务	综合服务	市场价格	632.57
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	5.91
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	7.92
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	281.79
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	3.95
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	6.60
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	2,082.61
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	60.09
济钢城市矿产科技有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	6,195.42
济钢供应链(济南)有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	5,121.33
济钢国际物流有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	53,263.20
济钢集团济南金属制品有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	15,298.40
济钢集团有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	31,090.21
济南钢铁集团新事业有限公司	其他	销售商品	钢铁产品	市场价格	4,466.59

莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	43.87
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	8.62
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	94,783.04
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	66,629.60
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	7,358.90
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	27,668.35
山东济钢型材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	13.78
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	160,583.75
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	0.80
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	6,348.36
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	13,521.93
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	1,728.52
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	3,681.77
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	67,544.02
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	10,122.96
济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	其他	销售商品	能源动力及其他	市场价格	3,431.56
济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	其他	销售商品	能源动力及其他	市场价格	1,521.97
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	2,101.97
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	13.77
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	123.59
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	914.98
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	73,747.10
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	58.56
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	1,139.16
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	15,667.24
日照泰东环保科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	486.16
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	32.14
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	38.67
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	14,213.44
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	26.39
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力及其他	市场价格	263.80
日照港山钢码头有限公司	联营公司	销售商品	能源动力及其他	市场价格	340.85
济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	其他	销售商品	其他	市场价格	9,317.36
济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	其他	销售商品	其他	市场价格	9,578.88
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	其他	市场价格	9,115.42
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料	市场价格	59.89
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料	市场价格	378.73
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料	市场价格	782,011.11
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	租入租出	其他	市场价格	210.00
合计				/	3,157,991.46

(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
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营公司	41.71			
济钢集团重工机械有限公司	同受山钢集团控制		11.97		
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	4.26	1.82		
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制		22.00		
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制		5.00		
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	1.50	15.80		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	51,956.18	9,467.75		
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	46,572.79	8,929.28		
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制		17,594.19		
日照港山钢码头有限公司	联营公司	69.49			
日照岚山疏港铁路有限公司	联营公司		1,222.31		
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制		40.43		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		4.95		
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	1,602.29			
山东钢铁集团永锋临港有限公司	同受山钢集团控制	175.00			
山东钢铁集团有限公司	母公司	102.81	198.92		
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		
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制	52.50			
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	20,235.93			
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	6.83	26.86		
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制	169.58	180.14		
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	264.42	2,142.39		
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	2,009.76			
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	同受山钢集团控制	2,383.33	2,141.87		
淄博东方星城置业有限公司	同受山钢集团控制	2.00	6.63		
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制	0.30			
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制	15.00	27.90		
淄博张钢制铁铸管有限公司	同受山钢集团控制	2.43	2.43		
济南市联众储运有限公司	同受山钢集团控制				82.06
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制			2,114.92	3,066.57

莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制			44.84	32.39
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				30.63
莱钢新兴市政工程处	同受山钢集团控制			269.12	
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受母公司重大影响			3,318.29	2,543.39
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制			2,028.40	3,255.63
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制			11,852.06	1,910.78
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制			33,549.53	20,186.38
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制			12,890.11	14,892.31
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响			2,386.85	
莱芜钢铁集团新兴液气有限公司	同受山钢集团控制				32.26
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制			345,927.69	7,615.11
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制			16,311.94	2,607.91
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制			129.36	
莱芜钢铁天力汽修有限公司	同受山钢集团控制				18.56
莱芜三控冶金建设监理事务所	同受山钢集团控制				2.42
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制				321.73
日照港山钢码头有限公司	联营公司			467.81	726.66
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制				1,252.04
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制				1,531.58
日照泰东环保科技有限公司	同受山钢集团控制				7,861.50
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制			1.00	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			141,354.59	114,431.09
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			48,418.45	165,293.48
山东钢铁集团永锋临港有限公司	同受山钢集团控制			246.82	
山东钢铁集团有限公司	母公司			3,407.80	1,707.80
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制				116.52
山东金岭铁矿	同受山钢集团控制				14.90
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制			109.98	
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			36,604.41	282,703.30
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制			2,632.96	5,997.23
山东莱钢节能环保工程有限公司	受母公司重大影响的其他企业			4.00	
山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响				209.16
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制			8,105.65	343.59
山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				807.88
山东力山特智能科技股份有限公司	受母公司重大影响			12,629.14	
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制			1,572.24	445.56
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制			287.82	461.05
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制				6,365.10
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制			2,100.35	3,402.28
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制			13.50	
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制			41,975.37	23,686.50
山东省冶金设计院股份有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				302.24
山东泰东环保科技股份有限公司	同受山钢集团控制				140.08
山东泰东冶金材料有限公司	同受山钢集团控制				71.37
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制			1,458.27	3,578.78
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制				5,027.30
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制			118.94	
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制				318.60
山钢集团江苏经贸有限公司	其他			1.08	1.08
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制				3.66
山钢金融控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制			620.61	
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制				92.98
合计		125,708.94	42,083.47	732,953.90	683,491.44

(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	600,000.00	0.35%-1.95%	531,089.76	4,300,291.64	4,244,888.53	586,492.87
合计	/	/	/	531,089.76	4,300,291.64	4,244,888.53	586,492.87

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	873,000.00	3.0%~3.2%	27,018.28	208,000.00	160,000.00	75,018.28
合计	/	/	/	27,018.28	208,000.00	160,000.00	75,018.28

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	873,000.00	97,046.21
合计			873,000.00	97,046.21

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

2022年6月29日，山东钢铁第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股股东山东钢铁集团有限公司向公司提供借款的议案》，为支持公司新旧动能转换项目建设转型升级，优化融资结构，降低公司融资成本，山东钢铁集团有限公司向本公司提供不超过10亿元（含）的人民币借款，期限不超过2年（含），借款利率不超过4.2%，以实际借款金额和天数计收利息，还款资金来源为公司自筹资金。

2022年6月29日，10亿元资金已到账，利率执行4.1165%，期限2年。

(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	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	0	协商	是	母公司

托管情况说明

注：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。

(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
山东钢铁股份有限公司	济钢集团有限公司	土地	139.86	是	其他
山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团有限公司	土地	405.69	是	母公司的全资子公司
山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	设备	210.00	是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	1,136.48	是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	4,338.84	是	母公司的全资子公司
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	176.99	是	母公司

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、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)	248,655
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							
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	307,542,700	3,880,076,650	35.45	0	无	0	国有法人
莱芜钢铁集团有限公司	0	1,996,785,424	18.24	0	无	0	国有法人
山东省财金投资集团有限公司	0	138,710,445	1.27	0	无	0	国有法人
卢林丙	6,728,600	37,220,388	0.34	0	无	0	境内自然人
方哲	935,100	26,935,100	0.25	0	无	0	境内自然人
卢木溪	6,331,400	26,670,600	0.24	0	无	0	境内自然人
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	-6,903,600	24,408,815	0.22	0	无	0	未知

招商银行股份有限公司-国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	5,220,000	24,396,318	0.22	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司-鹏华国证钢铁行业指数证券投资基金(LOF)	803,700	19,226,640	0.18	0	无	0	未知
林穗贤	0	19,000,000	0.17	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
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	3,880,076,650	人民币普通股	3,880,076,650				
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	138,710,445	人民币普通股	138,710,445				
卢林丙	37,220,388	人民币普通股	37,220,388				
方哲	26,935,100	人民币普通股	26,935,100				
卢木溪	26,670,600	人民币普通股	26,670,600				
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	24,408,815	人民币普通股	24,408,815				
招商银行股份有限公司-国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	24,396,318	人民币普通股	24,396,318				
招商银行股份有限公司-鹏华国证钢铁行业指数证券投资基金(LOF)	19,226,640	人民币普通股	19,226,640				
林穗贤	19,000,000	人民币普通股	19,000,000				
前十名股东中回购专户情况说明	2020年2月6日至2021年2月5日,公司实施股份回购,共实际回购公司股份247,700,062股,占公司总股本(10,946,549,616股)的2.26%,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						

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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
山东钢铁股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券 (第一期)	G19 鲁钢 1	151450	2019/4/18	2019/4/18	2024/4/18	0.99	5.20	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
山东钢铁股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券 (第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.58	0.59	-1.07	正常变动
速动比率	0.39	0.41	-5.22	正常变动
资产负债率 (%)	55.93	55.07	0.86	正常变动
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	9.81	20.99	-53.26	利润减少
EBITDA 全部债务比	14.53	25.66	-43.38	利润减少
利息保障倍数	8.70	11.08	-21.52	利润减少
现金利息保障倍数	24.12	17.69	36.32	利息支出减少
EBITDA 利息保障倍数	14.06	14.40	-2.36	正常变动
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

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

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	10,457,176,636.12	9,833,750,313.43
应收票据	4	392,683,442.19	1,628,248,469.96
应收账款	5	107,877,518.74	243,865,926.18
应收款项融资	6	820,761,204.79	630,551,551.80
预付款项	7	572,322,908.56	477,711,528.82
其他应收款	8	438,341,452.98	466,700,064.04
其中：应收利息			
应收股利			2,500,000.00
存货	9	6,638,992,328.94	6,110,839,044.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	433,780,777.35	700,202,841.15
流动资产合计		19,861,936,269.67	20,091,869,740.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	16	50,094,242.68	48,532,540.48
长期股权投资	17	2,057,434,094.18	2,002,579,444.98
其他权益工具投资	18	11,197,215.45	11,775,640.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	39,653,480,127.90	37,515,022,790.09
在建工程	22	5,648,764,767.75	6,448,991,481.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	291,515,484.29	355,259,639.90
无形资产	26	4,762,759,742.98	4,816,114,158.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29	2,052,614.16	2,122,194.24
递延所得税资产	30	522,242,638.78	642,710,562.41
其他非流动资产	31	184,927,608.00	610,808,108.00
非流动资产合计		53,184,468,536.17	52,453,916,560.28
资产总计		73,046,404,805.84	72,545,786,300.59
流动负债：			

短期借款	32	4,626,202,294.39	6,174,793,449.20
应付票据	35	9,219,274,907.53	9,382,575,561.35
应付账款	36	12,144,750,622.40	10,077,696,666.98
预收款项	37		6,770,236.94
合同负债	38	2,545,813,591.89	2,984,645,678.04
应付职工薪酬	39	419,348,478.98	692,254,484.03
应交税费	40	234,754,390.88	79,879,402.86
其他应付款	41	681,852,064.29	585,566,277.42
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	43	3,828,907,808.63	3,816,167,883.88
其他流动负债	44	326,760,806.38	387,404,693.61
流动负债合计		34,027,664,965.37	34,187,754,334.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	3,187,000,000.00	2,646,000,000.00
应付债券	46	99,000,000.00	99,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	212,046,276.66	257,091,219.61
长期应付款	48	1,346,675,684.50	738,279,690.01
长期应付职工薪酬	49	1,227,852,524.61	1,227,366,458.08
预计负债	50	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	51	582,450,736.41	621,350,250.53
递延所得税负债	30	151,319,462.01	153,713,553.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,827,750,207.16	5,764,206,694.92
负债合计		40,855,415,172.53	39,951,961,029.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	10,946,549,616.00	10,946,549,616.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	8,195,383,401.45	8,195,383,401.45
减：库存股	56	319,958,380.44	319,958,380.44
其他综合收益	57	-2,202,784.55	-1,624,359.95
专项储备	58	4,785,488.09	1,109,017.53
盈余公积	59	834,137,369.84	834,137,369.84
一般风险准备			
未分配利润	60	2,727,359,828.01	2,270,957,827.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,386,054,538.40	21,926,554,492.11
少数股东权益		9,804,935,094.91	10,667,270,779.25
所有者权益（或股东权益）合计		32,190,989,633.31	32,593,825,271.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,046,404,805.84	72,545,786,300.59

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司资产负债表

2022 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,593,211,606.31	5,009,299,250.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		96,317,812.91	985,517,728.84
应收账款	1	48,542,769.65	187,938,021.08
应收款项融资		384,161,071.48	101,583,958.34
预付款项		236,504,121.10	282,340,426.15
其他应收款	2	170,690,789.61	192,105,386.42
其中：应收利息			
应收股利		87,206,348.20	89,706,348.20
存货		2,397,171,612.28	2,430,211,552.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,981,400.00	
其他流动资产		384,970,733.62	73,724,894.87
流动资产合计		11,314,551,916.96	9,262,721,218.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,499,000,000.00	1,602,742,900.00
长期股权投资	3	11,682,248,030.52	11,692,786,433.62
其他权益工具投资		11,197,215.45	11,775,640.05
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,873,745,771.63	10,126,012,129.98
在建工程		2,186,928,320.06	4,740,895,457.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		273,334,478.13	334,307,306.72
无形资产		633,632,571.29	640,397,047.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		293,931,213.03	413,807,186.68
其他非流动资产		184,927,608.00	162,008,108.00
非流动资产合计		30,638,945,208.11	29,724,732,210.26
资产总计		41,953,497,125.07	38,987,453,428.67
流动负债：			
短期借款		1,635,366,666.66	2,346,270,833.37
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		3,456,417,264.59	3,414,667,339.94
应付账款		5,954,251,836.11	4,598,420,486.46
预收款项			
合同负债		976,380,412.37	1,167,980,000.05
应付职工薪酬		348,971,301.49	520,445,150.77
应交税费		39,967,616.94	27,302,653.51
其他应付款		598,562,000.69	446,445,816.15
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		2,253,555,544.30	2,165,063,770.32
其他流动负债		135,512,567.42	151,833,720.77
流动负债合计		15,398,985,210.57	14,838,429,771.34
非流动负债：			
长期借款		2,487,000,000.00	2,346,000,000.00
应付债券		99,000,000.00	99,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		198,756,503.22	242,951,405.17
长期应付款		1,000,000,000.00	
长期应付职工薪酬		1,194,257,211.34	1,193,514,961.35
预计负债		21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益		20,441,979.47	48,596,498.97
递延所得税负债		84,684,792.42	84,684,792.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,105,546,009.42	4,036,153,180.88
负债合计		20,504,531,219.99	18,874,582,952.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,946,549,616.00	10,946,549,616.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,011,276,909.70	8,011,276,909.70
减：库存股		319,958,380.44	319,958,380.44
其他综合收益		-2,202,784.55	-1,624,359.95
专项储备		1,842,453.58	7,088.26
盈余公积		834,137,369.84	834,137,369.84
未分配利润		1,977,320,720.95	642,482,233.04
所有者权益（或股东权益）合计		21,448,965,905.08	20,112,870,476.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,953,497,125.07	38,987,453,428.67

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		53,550,286,221.83	58,833,896,864.92
其中：营业收入	61	53,550,286,221.83	58,833,896,864.92
二、营业总成本		51,527,260,731.69	54,879,744,012.32
其中：营业成本	61	49,533,224,523.62	52,497,591,086.29
税金及附加	62	199,684,871.27	170,538,283.17
销售费用	63	133,422,608.52	206,815,915.63
管理费用	64	608,580,259.20	593,504,245.89
研发费用	65	827,865,893.32	1,063,248,101.22
财务费用	66	224,482,575.76	348,046,380.12
其中：利息费用		240,413,646.82	331,304,550.31
利息收入		60,398,239.11	62,398,053.15
加：其他收益	67	127,881,012.55	46,810,624.02
投资收益（损失以“-”号填列）	68	70,984,584.85	51,917,570.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		70,341,111.20	51,452,381.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	71	9,836,947.18	-5,854,123.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-70,719,825.67	-18,632,126.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	5,854.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,161,014,063.42	4,028,394,796.45
加：营业外收入	74	89,456,311.92	9,156,744.48
减：营业外支出	75	15,991,278.13	32,402,506.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,234,479,097.21	4,005,149,033.95
减：所得税费用	76	451,891,075.30	799,241,976.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,782,588,021.91	3,205,907,057.75
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,782,588,021.91	3,205,907,057.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,332,973.57	2,102,524,877.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		684,255,048.34	1,103,382,180.45
六、其他综合收益的税后净额		-578,424.60	-2,388,872.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-578,424.60	-2,388,872.90
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-578,424.60	-2,388,872.90
（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	77	-578,424.60	-2,388,872.90
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,782,009,597.31	3,203,518,184.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,097,754,548.97	2,100,136,004.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		684,255,048.34	1,103,382,180.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1027	0.1965
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1027	0.1965

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4	32,831,909,423.01	35,778,736,035.22
减：营业成本	4	31,805,920,416.28	33,808,076,695.39
税金及附加		85,187,919.68	90,392,009.30
销售费用		123,165,088.64	140,833,888.32
管理费用		335,725,632.29	319,336,044.44
研发费用		41,667,221.91	309,199,045.00
财务费用		83,085,618.40	137,329,059.02
其中：利息费用		121,134,149.35	231,619,926.03
利息收入		41,927,558.89	106,711,867.74
加：其他收益		30,976,024.23	6,595,516.49
投资收益（损失以“-”号填列）	5	1,665,303,691.95	130,858,339.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,559,033.03	50,241,128.79
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）		8,469,234.93	-4,292,026.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-39,447,818.02	-16,983,562.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,022,458,658.90	1,089,747,560.45
加：营业外收入		79,245,679.55	5,318,455.37
减：营业外支出		5,970,529.16	32,258,178.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,095,733,809.29	1,062,807,837.33
减：所得税费用		118,964,348.14	45,137,209.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,976,769,461.15	1,017,670,627.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,976,769,461.15	1,017,670,627.77
（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		-578,424.60	-2,388,872.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-578,424.60	-2,388,872.90
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		-578,424.60	-2,388,872.90
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,976,191,036.55	1,015,281,754.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		47,168,561,029.35	45,978,716,892.56
收到的税费返还		422,216,337.08	163,893,562.26
收到其他与经营活动有关的现金	78	215,933,693.92	265,889,914.51
经营活动现金流入小计		47,806,711,060.35	46,408,500,369.33
购买商品、接受劳务支付的现金		39,029,148,345.91	35,693,025,695.22
支付给职工及为职工支付的现金		2,258,224,481.61	2,482,885,002.88
支付的各项税费		1,094,118,685.62	1,087,310,139.60
支付其他与经营活动有关的现金	78	172,670,542.72	297,963,232.65
经营活动现金流出小计		42,554,162,055.86	39,561,184,070.35
经营活动产生的现金流量净额		5,252,549,004.49	6,847,316,298.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,500,000.00
取得投资收益收到的现金		17,065,674.96	14,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	78		
投资活动现金流入小计		17,065,674.96	20,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,572,456,217.26	1,102,156,646.15
投资支付的现金			220,000,000.00
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	78	1,572,456,217.26	1,322,156,646.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,555,390,542.30	-1,301,556,646.15
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		5,770,884,580.25	4,788,530,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78		2,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,770,884,580.25	7,288,530,000.00
偿还债务支付的现金		4,933,923,934.00	6,873,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,425,069,782.76	838,880,780.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,547,404,736.31	3,753,428.17
支付其他与筹资活动有关的现金	78	747,298,926.73	310,415,258.91
筹资活动现金流出小计		8,106,292,643.49	8,022,496,039.17
筹资活动产生的现金流量净额		-2,335,408,063.24	-733,966,039.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,597,630.63	2,360,610.31
五、现金及现金等价物净增加额		1,359,152,768.32	4,814,154,223.97
加：期初现金及现金等价物余额		6,734,125,065.65	4,344,129,309.70
六、期末现金及现金等价物余额		8,093,277,833.97	9,158,283,533.67

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		23,743,022,118.40	20,476,517,716.42
收到的税费返还		43,852,675.71	
收到其他与经营活动有关的现金		29,579,987.51	96,638,214.97
经营活动现金流入小计		23,816,454,781.62	20,573,155,931.39
购买商品、接受劳务支付的现金		20,103,295,674.57	15,924,277,385.68
支付给职工及为职工支付的现金		1,411,996,555.61	1,632,795,910.35
支付的各项税费		727,771,925.17	650,215,970.36
支付其他与经营活动有关的现金		100,633,826.60	102,502,527.12
经营活动现金流出小计		22,343,697,981.95	18,309,791,793.51
经营活动产生的现金流量净额		1,472,756,799.67	2,263,364,137.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,754,394,463.51	98,406,701.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,754,394,463.51	104,906,701.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,450,000.00	42,342,480.00
投资支付的现金			220,000,000.00
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		24,450,000.00	262,342,480.00
投资活动产生的现金流量净额		1,729,944,463.51	-157,435,778.47
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		2,450,000,000.00	2,079,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,960,500.00	2,011,170,396.42
筹资活动现金流入小计		2,465,960,500.00	4,090,170,396.42
偿还债务支付的现金		1,200,000,000.00	4,939,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		773,014,174.96	586,287,007.16
支付其他与筹资活动有关的现金		906,614,985.48	
筹资活动现金流出小计		2,879,629,160.44	5,525,687,007.16
筹资活动产生的现金流量净额		-413,668,660.44	-1,435,516,610.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,478,661.06	2,415,631.26
五、现金及现金等价物净增加额		2,786,553,941.68	672,827,379.93
加：期初现金及现金等价物余额		3,849,178,123.49	3,234,008,223.57
六、期末现金及现金等价物余额		6,635,732,065.17	3,906,835,603.50

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 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	10,946,549,616.00	8,195,383,401.45	319,958,380.44	-1,624,359.95	1,109,017.53	834,137,369.84	2,270,957,827.68	21,926,554,492.11	10,667,270,779.25	32,593,825,271.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,195,383,401.45	319,958,380.44	-1,624,359.95	1,109,017.53	834,137,369.84	2,270,957,827.68	21,926,554,492.11	10,667,270,779.25	32,593,825,271.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-578,424.60	3,676,470.56		456,402,000.33	459,500,046.29	-862,335,684.34	-402,835,638.05
（一）综合收益总额				-578,424.60			1,098,332,973.57	1,097,754,548.97	684,255,048.34	1,782,009,597.31
（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							-641,930,973.24	-641,930,973.24	-1,547,404,736.31	-2,189,335,709.55
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							-641,930,973.24	-641,930,973.24	-1,547,404,736.31	-2,189,335,709.55
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					3,676,470.56			3,676,470.56	814,003.63	4,490,474.19
1. 本期提取					37,287,233.03			37,287,233.03	10,847,756.42	48,134,989.45
2. 本期使用					33,610,762.47			33,610,762.47	10,033,752.79	43,644,515.26
（六）其他										
四、本期末余额	10,946,549,616.00	8,195,383,401.45	319,958,380.44	-2,202,784.55	4,785,488.09	834,137,369.84	2,727,359,828.01	22,386,054,538.40	9,804,935,094.91	32,190,989,633.31

2022 年半年度报告

项目	2021 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	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-2,169,864.88	1,643,716.50	788,290,158.27	1,516,580,996.90	21,133,158,903.53	9,716,006,716.01	30,849,165,619.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-2,169,864.88	1,643,716.50	788,290,158.27	1,516,580,996.90	21,133,158,903.53	9,716,006,716.01	30,849,165,619.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,388,872.90	14,861,601.10		1,674,570,895.14	1,687,043,623.34	1,110,484,169.10	2,797,527,792.44
（一）综合收益总额				-2,388,872.90			2,102,524,877.30	2,100,136,004.40	1,103,382,180.45	3,203,518,184.85
（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							-427,953,982.16	-427,953,982.16		-427,953,982.16
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							-427,953,982.16	-427,953,982.16		-427,953,982.16
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					14,861,601.10			14,861,601.10	7,101,988.65	21,963,589.75
1. 本期提取					32,547,804.28			32,547,804.28	12,670,681.44	45,218,485.72
2. 本期使用					17,686,203.18			17,686,203.18	5,568,692.79	23,254,895.97
（六）其他										
四、本期末余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-4,558,737.78	16,505,317.60	788,290,158.27	3,191,151,892.04	22,820,202,526.87	10,826,490,885.11	33,646,693,411.98

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2022 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	10,946,549,616.00	8,011,276,909.70	319,958,380.44	-1,624,359.95	7,088.26	834,137,369.84	642,482,233.04	20,112,870,476.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,011,276,909.70	319,958,380.44	-1,624,359.95	7,088.26	834,137,369.84	642,482,233.04	20,112,870,476.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-578,424.60	1,835,365.32		1,334,838,487.91	1,336,095,428.63
（一）综合收益总额				-578,424.60			1,976,769,461.15	1,976,191,036.55
（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							-641,930,973.24	-641,930,973.24
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							-641,930,973.24	-641,930,973.24
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					1,835,365.32			1,835,365.32
1. 本期提取					21,686,061.48			21,686,061.48
2. 本期使用					19,850,696.16			19,850,696.16
（六）其他								
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,011,276,909.70	319,958,380.44	-2,202,784.55	1,842,453.58	834,137,369.84	1,977,320,720.95	21,448,965,905.08

2022 年半年度报告

项目	2021 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	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-2,169,864.88		788,290,158.27	657,811,311.03	20,088,639,009.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-2,169,864.88		788,290,158.27	657,811,311.03	20,088,639,009.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,388,872.90	8,420,434.39		589,716,645.61	595,748,207.10
（一）综合收益总额				-2,388,872.90			1,017,670,627.77	1,015,281,754.87
（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							-427,953,982.16	-427,953,982.16
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							-427,953,982.16	-427,953,982.16
（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					8,420,434.39			8,420,434.39
1. 本期提取					18,665,917.25			18,665,917.25
2. 本期使用					10,245,482.86			10,245,482.86
（六）其他								
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-4,558,737.78	8,420,434.39	788,290,158.27	1,247,527,956.64	20,684,387,216.51

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

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：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；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。本公司及各子公司主要经营活动为钢铁冶炼、钢材生产及销售。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括山东钢铁集团日照有限公司、山信软件股份有限公司等公司。本期公司注销“东营山钢经贸有限公司”等四家销售子公司，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。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

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营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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。

1. 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。

2. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 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。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6. 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。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。

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。

7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

√适用 □不适用

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。

（3） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或

损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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。

(4) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为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：

①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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(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。

(7) 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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（8）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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。

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：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。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，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、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

9. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

应收票据确定组合的依据如下：

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，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对与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。

10. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合：以账龄为信用风险特征

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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

11. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票放在应收款项融资列示。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

12. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

13. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原辅材料、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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，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（不包括用于出售的材料），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。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目计提存货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按照存货类别计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

14. 合同资产

(1). 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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收票据及应收账款相关内容描述。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

15. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售资产类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售资产的非流动资产或处置组时，其账面

价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售资产类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售资产类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售资产类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售资产类别划分条件时，在母公司个别财务报表中对子公司投资整体划分为持有待售资产类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售资产类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售资产的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售资产类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售资产类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售资产的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售资产的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售资产类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售资产类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售资产的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售资产的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售资产的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售资产的非流动资产或处置组因不再满足持有待售资产类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售资产类别或非流动资产从持有待售资产的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售资产类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售资产类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售资产的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司长期应收款为融资租入固定资产时，根据合同约定向出租方支付的融资租赁保证金，不存在信用减值损失的迹象。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相

关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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	年限平均法	30—40	3—5	2.38—3.23
机器设备	年限平均法	15—20	3—5	4.75—6.47
运输设备	年限平均法	6—8	3—5	11.88—16.17
电子设备	年限平均法	4—5	3—5	19.00—24.25

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22. 在建工程

适用 不适用

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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。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. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

27. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或

协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的、公允价值可以可靠计量、能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产、负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他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。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

28. 长期资产减值

适用 不适用

29. 长期待摊费用

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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 合同负债

合同负债的确认方法

√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。

31. 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，短期带薪缺勤等，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，分类为设定提存计划、设定受益计划。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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司

合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

33. 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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认政策如下：

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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

合同成本

适用 不适用

(1) 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。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。

(2) 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。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

37. 政府补助

√适用 □不适用

本公司的政府补助为从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。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。

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。

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、系统的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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

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，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租金的处理

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。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

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。

经营租赁的变更

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

初始计量

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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见本附注五“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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。

（3）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不

作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%
房产税	按房产原值 70%	1.2%
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	按上年销售额或营业收入	0.6‰

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(%)
莱芜山钢利达物流有限公司	20%
日照山钢经贸有限公司	20%
莱钢上海经贸有限公司	20%
浙江山钢经贸有限公司	20%
天津山钢经贸有限公司	20%
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	20%
山信软件股份有限公司	20%
莱芜钢铁集团电子有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司莱芜山钢利达物流有限公司、日照山钢经贸有限公司、莱钢上海经贸有限公司、浙江山钢经贸有限公司、天津山钢经贸有限公司、山东钢铁集团聊城加工配送有限公司为小微企业，

符合财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，应纳税所得额实行优惠政策。

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。

二级子公司莱芜钢铁集团电子有限公司，已取得编号为 GR202037001670 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		77.95
银行存款	8,093,277,833.97	6,738,311,504.37
其他货币资金	2,363,898,802.15	3,095,438,731.11
合计	10,457,176,636.12	9,833,750,313.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：

1、2021 年 12 月 29 日因其他公司之间追偿权纠纷，公司仅作为案件其中一方的债务人履行协助义务，济南市中级人民法院冻结公司在工商银行莱芜钢城支行开立的 1617011009248377777 户 2,172,600.00 元，冻结期限自 2021 年 12 月 29 日起至 2022 年 12 月 28 日止。2022 年 3 月该冻结款项已经解除冻结。

2、其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金。

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	217,883,326.00	818,365,088.74
商业承兑票据	174,800,116.19	809,883,381.22
合计	392,683,442.19	1,628,248,469.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,125,000.00
合计	27,125,000.00

(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	6,280,485,439.43	
商业承兑票据		
合计	6,280,485,439.43	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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	394,449,099.93	100.00	1,765,657.74	0.45	392,683,442.19	1,636,429,110.18	100.00	8,180,640.22	0.50	1,628,248,469.96
其中：										
银行承兑票据	217,883,326.00	55.24			217,883,326.00	818,365,088.74	50.01			818,365,088.74
商业承兑票据	176,565,773.93	44.76	1,765,657.74	1.00	174,800,116.19	818,064,021.44	49.99	8,180,640.22	1.00	809,883,381.22
合计	394,449,099.93	/	1,765,657.74	/	392,683,442.19	1,636,429,110.18	/	8,180,640.22	/	1,628,248,469.96

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: 商业承兑票据

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 (%)
1 年以内	176,565,773.93	1,765,657.74	1.00
合计	176,565,773.93	1,765,657.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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	
商业承兑票据	8,180,640.22		6,414,982.48		1,765,657.74
合计	8,180,640.22		6,414,982.48		1,765,657.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	95,422,602.10
1 至 2 年	13,531,047.78
2 至 3 年	2,462,399.33
3 年以上	34,888,483.69
合计	146,304,532.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,590,260.84	18.86	27,590,260.84	100.00		29,775,624.87	9.91	29,775,624.87	100.00	0.00
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	27,590,260.84	18.86	27,590,260.84	100.00		29,775,624.87	9.91	29,775,624.87	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	118,714,272.06	81.14	10,836,753.32	9.13	107,877,518.74	270,549,124.53	90.09	26,683,198.35	9.86	243,865,926.18
其中：										
账龄组合	118,714,272.06	81.14	10,836,753.32	9.13	107,877,518.74	270,549,124.53	90.09	26,683,198.35	9.86	243,865,926.18
合计	146,304,532.90	/	38,427,014.16	/	107,877,518.74	300,324,749.40	/	56,458,823.22	/	243,865,926.18

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	7,411,736.38	100.00	预计无法收回
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	19,407,180.28	19,407,180.28	100.00	破产清算
达茂旗恒聚冶金炉料有限责任公司	595,196.75	595,196.75	100.00	已申请强制执行，但无可执行资产
宁波济马钢铁销售有限公司	176,147.43	176,147.43	100.00	预计无法收回
合计	27,590,260.84	27,590,260.84	100.00	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,422,602.10	954,226.0210	1.00
1 至 2 年	13,531,047.78	1,353,104.7840	10.00
2 至 3 年	2,462,399.33	1,231,199.6650	50.00
3 至 4 年	7,298,222.85	7,298,222.8500	100.00
合计	118,714,272.06	10,836,753.32	9.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
坏账准备	56,458,823.22	1,435,842.36	4,094,936.70	15,372,714.72	38,427,014.16
合计	56,458,823.22	1,435,842.36	4,094,936.70	15,372,714.72	38,427,014.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	2,185,364.03	破产清算款
大庆油田建设集团有限责任公司	301,525.54	收回款项
合计	2,486,889.57	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,372,714.72

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情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款金额 24,503,477.965 元,占应收账款年末余额合计数的比例 16.75%,相应计提的坏账准备期末余额金额 10,244,160.09 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√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	820,761,204.79	630,551,551.80
合计	820,761,204.79	630,551,551.80

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

其他说明:

□适用 √不适用

7、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	571,678,166.04	99.89	476,983,690.01	99.85
1至2年	171,520.00	0.03	381,420.60	0.08
2至3年	373,437.61	0.06	243,689.69	0.05
3年以上	99,784.91	0.02	102,728.52	0.02
合计	572,322,908.56	100.00	477,711,528.82	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

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 468,835,767.04 元,占预付款项期末余额合计数的比例 81.92%。

其他说明

□适用 √不适用

8、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
应收股利		2,500,000.00
其他应收款	438,341,452.98	464,200,064.04
合计	438,341,452.98	466,700,064.04

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). 坏账准备计提情况

□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
长期股权投资		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	436,928,471.13
1至2年	3,386,629.00

2 至 3 年	
3 年以上	2,683,268.05
合计	442,998,368.18

(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	402,453,787.92	339,283,506.26
资金往来	1,642,272.00	2,477,222.61
保证金、抵押金	35,621,183.62	112,842,629.46
清算款	2,011,545.63	5,420,371.50
备用金	60,000.00	1,147,932.50
其他	1,209,579.01	12,697,666.01
合计	442,998,368.18	473,869,328.34

(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)	
2022年1月1日余额		1,998,870.20	7,670,394.10	9,669,264.30
2022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		152,823.82		152,823.82
本期转回		175,381.89	229,208.79	404,590.68
本期转销				
本期核销		785,831.25		785,831.25
其他变动				0.00
2022年6月30日余额		1,190,480.88	7,441,185.31	8,631,666.19

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	
坏账准备	9,669,264.30	152,823.82	404,590.68	785,831.25	8,631,666.19
合计	9,669,264.30	152,823.82	404,590.68	785,831.25	8,631,666.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	229,208.79	现汇
宋曙光	121,312.80	现汇
合计	350,521.59	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	785,831.25

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：万元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日照市岚山区财政局	政府补助	38,800.00	1年以内	87.58	
中华人民共和国日照海关	保证金	3,272.47	1年以内	7.39	
日照岚山疏港铁路有限公司	垫付款	1,222.30	1年以内	2.76	12.22
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	破产单位	201.15	4-5年	0.45	201.15
济南市钢城区人民法院	案件款	164.23	1-2年	0.27	16.420
合计	/	43,660.16	/	98.45	229.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
日照市岚山区财政局	财政支持资金	38,800.00	1年以内	2022年收回

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、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	3,766,079,882.17		3,766,079,882.17	3,336,590,740.19		3,336,590,740.19
在产品	1,157,996,098.17	50,965,262.33	1,107,030,835.84	809,737,336.14	34,619,222.82	775,118,113.32
库存商品	1,260,136,664.66	62,056,921.77	1,198,079,742.89	1,260,781,286.38	48,283,760.47	1,212,497,525.91
周转材料	44,409,300.45		44,409,300.45	42,831,411.81		42,831,411.81
在途材料	276,435,775.41		276,435,775.41	551,292,404.70		551,292,404.70
合同履约成本	246,956,792.18		246,956,792.18	192,041,668.55		192,041,668.55
委托加工物资				467,180.45		467,180.45
发出商品						
合计	6,752,014,513.04	113,022,184.10	6,638,992,328.94	6,193,742,028.22	82,902,983.29	6,110,839,044.93

(2). 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	
在产品	34,619,222.82	50,965,262.33		34,619,222.82		50,965,262.33
库存商品	48,283,760.47	62,056,921.77		48,283,760.47		62,056,921.77
合计	82,902,983.29	113,022,184.10		82,902,983.29		113,022,184.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	121,142.64	15,377,593.90
待抵扣增值税	433,659,634.71	668,739,825.05
预缴增值税等		16,085,422.20
合计	433,780,777.35	700,202,841.15

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
融资租赁款	50,094,242.68	50,094,242.68	48,532,540.48	48,532,540.48
其中：未实现融资收益	2,405,757.32	2,405,757.32	3,967,459.52	3,967,459.52
合计	50,094,242.68	50,094,242.68	48,532,540.48	48,532,540.48

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动						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	
一、合营企业								
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	35,719,495.67			5,670,670.98				41,390,166.65
小计	35,719,495.67			5,670,670.98				41,390,166.65
二、联营企业								
威海济钢启跃船材有限公司	20,946,119.30							20,946,119.30
山东钢铁集团财务有限公司	1,035,582,791.30			47,967,472.00				1,083,550,263.30
日照港山钢码头有限公司	318,860,095.85			2,075,768.50				320,935,864.35
山东中岚铁路运营有限公司	40,531,636.44			-79,109.95				40,452,526.49
山焦销售日照有限公司	251,354,155.96			14,706,309.67			15,486,462.00	250,574,003.63
日照岚山疏港铁路有限公司	299,585,150.46							299,585,150.46
小计	1,966,859,949.31			64,670,440.22			15,486,462.00	2,016,043,927.53
合计	2,002,579,444.98			70,341,111.20			15,486,462.00	2,057,434,094.18

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
菏泽聚隆能源有限公司		
山东莱钢铁源炉料有限公司	11,197,215.45	11,775,640.05
合计	11,197,215.45	11,775,640.05

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	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
菏泽聚隆能源有限公司			8,400,000.00	预计长期持有
山东莱钢铁源炉料有限公司	1,000,000.00	7,197,215.45		预计长期持有

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,653,178,820.54	37,514,782,312.92
固定资产清理	301,307.36	240,477.17
合计	39,653,480,127.90	37,515,022,790.09

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	18,063,864,971.96	39,604,807,655.24	293,693,485.68	117,449,244.87	58,079,815,357.75
2. 本期增加金额	1,009,987,851.45	2,305,893,394.27	235,121.40	7,045,201.47	3,323,161,568.59
(1) 购置	265,486.73	4,677,405.79	208,849.56	514,969.90	5,666,711.98
(2) 在建工程转入	1,009,722,364.72	2,301,215,988.48	26,271.84	788,995.57	3,311,753,620.61

(3) 企业合并增加					
(4) 存货盘盈转资				5,741,236.00	5,741,236.00
3.本期减少金额		10,934,222.22	612,540.00	349,272.84	11,896,035.06
(1) 处置或报废		10,934,222.22	612,540.00	349,272.84	11,896,035.06
4.期末余额	19,073,852,823.41	41,899,766,827.29	293,316,067.08	124,145,173.50	61,391,080,891.28
二、累计折旧					
1.期初余额	4,615,354,278.63	15,308,428,868.43	177,932,146.29	66,848,991.38	20,168,564,284.73
2.本期增加金额	305,108,501.42	853,516,074.76	6,032,869.70	10,492,856.48	1,175,150,302.36
(1) 计提	305,108,501.42	853,516,074.76	6,032,869.70	10,492,856.48	1,175,150,302.36
3.本期减少金额	0.00	1,365,903.69	733,913.00	181,459.76	2,281,276.45
(1) 处置或报废	0.00	1,365,903.69	733,913.00	181,459.76	2,281,276.45
4.期末余额	4,920,462,780.05	16,160,579,039.50	183,231,102.99	77,160,388.10	21,341,433,310.64
三、减值准备					
1.期初余额	282,929,600.40	113,539,159.70			396,468,760.10
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	282,929,600.40	113,539,159.70			396,468,760.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,870,460,442.96	25,625,648,628.09	110,084,964.09	46,984,785.40	39,653,178,820.54
2.期初账面价值	13,165,581,092.93	24,182,839,627.11	115,761,339.39	50,600,253.49	37,514,782,312.92

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁	4,382,695,593.89	850,749,940.38		3,531,945,653.51

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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	5,526,824,488.50	项目尚未竣工决算及历史遗留原因未能办理
合计	5,526,824,488.50	

其他说明：

√适用 □不适用

注：公司已办理权属证书的房产独立完整、产权清晰，不存在争议；尚未办理权属证书的房产，虽然存在尚未竣工决算及历史遗留原因未能办理，但不存在纠纷，不会对公司资产的独立、完整及生产经营造成影响。

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
能动厂煤气加压站	60,830.19	
铁路道岔、敞车	205,261.32	205,261.32
机械厂管道设备	32,056.60	32,056.60
市场部设备	3,159.25	3,159.25
合计	301,307.36	240,477.17

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,648,462,164.91	6,448,553,501.70
工程物资	302,602.84	437,979.81
合计	5,648,764,767.75	6,448,991,481.51

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	5,800,284,252.32	151,822,087.41	5,648,462,164.91	6,600,375,589.11	151,822,087.41	6,448,553,501.70
合计	5,800,284,252.32	151,822,087.41	5,648,462,164.91	6,600,375,589.11	151,822,087.41	6,448,553,501.70

(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	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	资金来源
2*480 烧结机工程	132,560.00	224.33	11.66		235.99	99.50	99.50		自筹
2*3800 高炉本体工程		146,612.05	14,508.69	152,493.54	8,627.20		70.00		自筹
全厂主干网工程		23,277.62	1,389.07	15,958.51	8,708.18		60.00		自筹
焦化厂煤场筒仓一期建设	43,465.00	1,140.21	18.33		1,158.54	90.00	90.00		自筹
焦炉煤气精制工程-煤焦油		24,171.73			24,171.73				自筹
特钢事业部高端制造装备项目	17,886.00	136.27		136.27		51.88	70.00		自筹
特钢中型轧钢生产线升级改造	76,171.00	6,726.38	626.81	7,052.76	300.43	99.50	99.50		自筹
焦化工程	399,000.00	6,951.27	350.01		7,301.28	98.50	98.50	8,024.57	自筹、借款
烧结工程	118,714.95	3,284.84	165.39		3,450.23	99.60	99.60	3,491.69	自筹、借款
炼铁工程	230,000.00	6,545.28	329.56		6,874.84	98.00	98.00	5,510.75	自筹、借款
炼钢工程	415,300.00	8,056.44	2,202.88		10,259.32	98.00	98.00	17,336.61	自筹、借款
热轧工程	289,900.00	7,935.24	1,242.75		9,177.99	98.96	98.96	423.17	自筹、借款
冷轧工程	380,760.00	5,986.05	301.40		6,287.45	98.40	98.40	1,847.07	自筹、借款
炉卷工程	201,400.00	4,804.97	841.47		5,646.44	96.50	96.50	18,833.41	自筹、借款
4300mm 宽厚板工程	399,000.00	3,941.98	198.48		4,140.46	99.93	99.93	1,923.57	自筹、借款
供配电工程	154,918.33	6,793.23	547.95		7,341.18	98.00	98.00	3,278.42	自筹
全厂热力工程	16,500.00	322.04	16.22		338.26	95.00	95.00	218.72	自筹
燃气热力管网工程	41,371.35	566.46	1,456.84		2,023.30	99.00	99.00	502.03	自筹
全厂检化验设施工程	32,183.60	1,275.04	64.20		1,339.24	97.80	97.80	1,428.31	自筹
陶家岭区转炉连铸工程		86,125.11	9,704.36	90,356.89	5,472.58		60.00		自筹
特钢区转炉连铸工程		2.55			2.55		0.05		自筹
其他新旧动能转换项目		95,377.23	23,641.73	24,303.72	94,715.24		60.00		自筹
合计	2,949,130.23	440,256.32	57,617.81	290,301.69	207,572.44	-	-	62,818.32	-

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□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	302,602.84		302,602.84	437,979.81		437,979.81
合计	302,602.84		302,602.84	437,979.81		437,979.81

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√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	65,638,251.76	394,066,321.32	459,704,573.08
2. 本期增加金额	1,430,744.64		1,430,744.64
3. 本期减少金额		16,555,052.34	16,555,052.34
4. 期末余额	67,068,996.40	377,511,268.98	444,580,265.38
二、累计折旧			
1. 期初余额	29,102,753.66	75,342,179.52	104,444,933.18
2. 本期增加金额	13,745,845.89	34,874,002.02	48,619,847.91
(1) 计提	13,745,845.89	34,874,002.02	48,619,847.91
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	42,848,599.55	110,216,181.54	153,064,781.09
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
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	24,220,396.85	267,295,087.44	291,515,484.29
2. 期初账面价值	36,535,498.10	318,724,141.80	355,259,639.90

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,205,800,183.08	2,400,000.00	178,609,396.84	5,386,809,579.92
2. 本期增加金额			8,144,615.26	8,144,615.26
(1) 购置			8,144,615.26	8,144,615.26
(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	5,205,800,183.08	2,400,000.00	186,754,012.10	5,394,954,195.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	509,715,501.04	2,400,000.00	58,579,920.26	570,695,421.30
2. 本期增加金额	52,845,358.80		8,653,672.10	61,499,030.90
(1) 计提	52,845,358.80		8,653,672.10	61,499,030.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	562,560,859.84	2,400,000.00	67,233,592.36	632,194,452.20
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	4,643,239,323.24		119,520,419.74	4,762,759,742.98
2. 期初账面价值	4,696,084,682.04		120,029,476.58	4,816,114,158.62

(2). 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	408,166,598.00	正在申请，尚未办妥
合计	408,166,598.00	

其他说明：

√适用 □不适用

注：公司已办理权属证书的土地独立完整、产权清晰，不存在争议；尚未办理权属证书的土地，正在办理，不存在纠纷，不会对公司资产的独立、完整及生产经营造成影响。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	2,122,194.24		69,580.08		2,052,614.16
合计	2,122,194.24		69,580.08		2,052,614.16

30、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	616,612,696.78	151,597,156.33	548,464,781.93	134,387,394.64
内部交易未实现利润	4,480,214.52	1,120,053.63	57,833,113.16	14,458,278.29
可抵扣亏损	201,208,166.76	50,302,041.69	665,483,119.05	166,370,779.76
辞退福利	396,373,030.35	99,093,257.59	389,720,429.88	97,430,107.47
试生产经营所得	752,529,195.00	188,132,298.75	777,107,316.84	194,276,829.21
预提费用	76,021,687.19	19,005,421.80	68,645,351.69	17,161,337.92
递延收益	51,969,635.94	12,992,408.99	74,503,340.49	18,625,835.12
合计	2,099,194,626.54	522,242,638.78	2,581,757,453.04	642,710,562.41

(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	递延所得税	应纳税暂时性差	递延所得税

	异	负债	异	负债
当期购入 500 万以下设备等固定资产一次性税前扣除	266,538,678.36	66,634,669.59	276,115,045.20	69,028,761.30
固定资产减值准备按税务口径计提折旧额	338,739,169.67	84,684,792.42	338,739,169.67	84,684,792.42
合计	605,277,848.03	151,319,462.01	614,854,214.87	153,713,553.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	47,437,607.24	51,151,011.21
资产减值准备	151,822,087.41	157,562,829.31
预计负债	21,405,522.97	21,405,522.97
合计	220,665,217.62	230,119,363.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022			
2023	47,437,607.24	47,637,328.72	
2024		435,055.04	
2025			
2026		3,078,627.45	
合计	47,437,607.24	51,151,011.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	账面价值	账面余额	账面价值
预付工程款	184,927,608.00	184,927,608.00	162,008,108.00	162,008,108.00
购买产能指标			448,800,000.00	448,800,000.00
应收退货成本				
合同资产				
合计	184,927,608.00	184,927,608.00	610,808,108.00	610,808,108.00

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,630,000,000.00	1,130,000,000.00
信用借款	2,990,483,262.08	5,028,522,615.83
应付利息	5,719,032.31	16,270,833.37
合计	4,626,202,294.39	6,174,793,449.20

(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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	1,276,027,655.85	918,130,960.05
银行承兑汇票	7,943,247,251.68	8,464,444,601.30
合计	9,219,274,907.53	9,382,575,561.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,894,076,492.44	6,975,249,195.23
工程款	825,721,087.27	2,680,530,752.55
运费	116,772,702.18	84,828,376.92
其他	308,180,340.51	337,088,342.28
合计	12,144,750,622.40	10,077,696,666.98

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		1,085,836.94
租赁款		5,684,400.00
合计		6,770,236.94

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,545,813,591.89	2,984,645,678.04
合计	2,545,813,591.89	2,984,645,678.04

(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

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	442,553,209.41	1,535,736,744.87	1,746,581,139.00	231,708,815.28
二、离职后福利-设定提存计划	16,038,227.12	325,612,781.01	325,595,491.35	16,055,516.78
三、辞退福利	154,873,047.50	150,146,007.54	154,344,846.26	150,674,208.78
四、一年内到期的其他福利	78,790,000.00		57,880,061.86	20,909,938.14
合计	692,254,484.03	2,011,495,533.42	2,284,401,538.47	419,348,478.98

(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	207,872,467.70	1,144,282,190.97	1,348,196,157.44	3,958,501.23
二、职工福利费		77,850,961.02	77,850,961.02	
三、社会保险费		117,507,583.30	117,507,583.30	
其中：医疗保险费		99,067,007.03	99,067,007.03	
工伤保险费		14,030,897.61	14,030,897.61	

生育保险费		4,409,678.66	4,409,678.66	
四、住房公积金		153,733,884.48	153,733,884.48	
五、工会经费和职工教育经费	234,680,741.71	42,362,125.10	49,292,552.76	227,750,314.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	442,553,209.41	1,535,736,744.87	1,746,581,139.00	231,708,815.28

(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		209,029,392.88	209,029,392.88	
2、失业保险费		9,146,075.36	9,146,075.36	
3、企业年金缴费	16,038,227.12	107,437,312.77	107,420,023.11	16,055,516.78
合计	16,038,227.12	325,612,781.01	325,595,491.35	16,055,516.78

其他说明：

√适用 □不适用

注：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。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,699,412.48	5,364,482.32
企业所得税	136,767,959.18	9,118,650.91
个人所得税	7,211,452.87	9,060,950.97
城市维护建设税	863,237.84	321,495.82
教育费附加	616,595.65	137,783.93
房产税	19,870,198.90	18,005,738.44
土地使用税	22,253,756.19	21,365,346.30
印花税	9,769,858.94	5,800,755.59
水资源税	4,573,959.00	4,141,711.50
环境保护税	5,989,953.28	6,331,069.48
其他	138,006.55	231,417.60
合计	234,754,390.88	79,879,402.86

41、 其他应付款

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
应付利息		
应付股利	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	680,158,034.69	583,872,247.82
合计	681,852,064.29	585,566,277.42

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
保证金/抵押金	443,034,666.76	336,546,782.49
工程设备款		945,904.90
代收代付款	11,170,014.40	43,180,148.28
运费	20,947,727.01	11,454,360.76
其他	205,005,626.52	191,745,051.39
合计	680,158,034.69	583,872,247.82

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,570,000,000.00	2,237,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,172,720,339.88	1,468,887,746.49
1 年内到期的租赁负债	84,518,568.75	105,974,737.39
1 年内到期的长期借款利息	625,000.00	687,500.00
1 年内到期的应付债券利息	1,043,900.00	3,617,900.00
合计	3,828,907,808.63	3,816,167,883.88

44、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	326,760,806.38	387,404,693.61
合计	326,760,806.38	387,404,693.61

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,407,000,000.00	3,558,687,500.00
信用借款	1,350,000,000.00	1,325,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款	-2,570,000,000.00	-2,237,687,500.00
合计	3,187,000,000.00	2,646,000,000.00

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

注：长期借款利率区间为 2.7%-4.75%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	100,043,900.00	102,617,900.00
减：一年内到期的应付债券	-1,043,900.00	-3,617,900.00
合计	99,000,000.00	99,000,000.00

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
G19 鲁钢 1	0.01	2019/4/18	60 个月	200,000.00	10,261.79		257.40		514.80	10,004.39
合计	/	/	/	200,000.00	10,261.79		257.40		514.80	10,004.39

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋	12,774,488.01	7,515,392.46
土地	199,271,788.66	249,575,827.15
合计	212,046,276.66	257,091,219.61

48、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	1,346,675,684.50	738,279,690.01
合计	1,346,675,684.50	738,279,690.01

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	335,377,528.33	419,175,279.62
太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	378,707,219.07	631,042,328.29
招银金融租赁有限公司融资租赁款	253,364,076.76	380,011,223.39
交银金融租赁有限责任公司融资租赁款	362,071,019.14	460,491,636.76
兴业金融租赁有限责任公司融资租赁款	189,876,181.08	316,446,968.44
山东钢铁集团有限公司借款	1,000,000,000.00	
其中：一年内到期部分	-1,172,720,339.88	-1,468,887,746.49
合计	1,346,675,684.50	738,279,690.01

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	259,872,524.61	259,386,458.08
三、其他长期福利	967,980,000.00	967,980,000.00
合计	1,227,852,524.61	1,227,366,458.08

注：其他长期职工福利为计提退休人员统筹外费用，公司以2021年11月30日为精算评估基准日，采用预期累计福利单位法，并假设年折现率3%、医疗类福利年增长率6%等，对设定受益计划义务现值进行计算。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	21,405,522.97	21,405,522.97	
合计	21,405,522.97	21,405,522.97	/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	621,350,250.53	18,060,000.00	56,959,514.12	582,450,736.41	政府补助资金
合计	621,350,250.53	18,060,000.00	56,959,514.12	582,450,736.41	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏天瑞荧光光谱仪项目补助	213,274.87			213,274.87	与收益相关
山钢股份拨高强韧耐低温海洋工程用型钢关键工艺技术人才工程项目经费	369,118.14	900,000.00	360,000.00	909,118.14	与收益相关
大气污染防治资金	2,508,166.67			2,508,166.67	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝改造、煤气精制项	36,147,000.00		27,138,303.27	9,008,696.73	与资产相关

目					
收山钢股份拨省拨研发专项资金	762,425.85			762,425.85	与资产相关
特殊用钢板连铸机提升改造项目	3,020,000.00			3,020,000.00	与资产相关
基于 HR-Q-T 工艺制备海洋工程高强度 H 型钢组织演变规律及低温韧化机制研究项目	100,000.00			100,000.00	与资产相关
氧气高炉关键问题的数值模拟研究项目	100,000.00			100,000.00	与资产相关
海工钢项目	1,095,648.38		23,254.34	1,072,394.04	与资产相关
高端制造装备用高品质稀土特殊钢关键技术研究及产业化	1,240,865.06		402,961.89	837,903.17	与资产相关
日照钢铁精品基地项目建设专项资金	524,070,780.97		16,155,492.17	507,915,288.80	与资产相关
国家生态文明建设（焦炉烟气脱硫脱硝项目）	12,869,400.00		408,600.00	12,460,800.00	与资产相关
财政局污染防治资金	10,575,000.00			10,575,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才资金	2,232,902.39		8,490.39	2,224,412.00	与收益相关
日照岚山区科学技术局研发补助资金	2,400,000.00		2,400,000.00		与收益相关
日照市岚山区人社局博士后创新实践基地人才载体资金	300,000.00			300,000.00	与收益相关
日照市岚山区人社局人才载体款	300,000.00			300,000.00	与收益相关
日照岚山区科学技术局科技创新专项补助资金	250,000.00		250,000.00		与收益相关
岚山区人社局创新创业人才（团队）扶持资金	205,000.00			205,000.00	与收益相关
钢铁先进技术专利池项目	170,000.00		170,000.00		与收益相关
2019 年度山东省重点研发计划项目拨款	140,000.00		140,000.00		与收益相关
山东省人社厅 2017 技师工作站经费	51,008.20		19,885.79	31,122.41	与收益相关
日照人社局博士后工作站科研经费	45,500.00			45,500.00	与收益相关
岚山区市场监督管理局专利奖励	37,160.00		37,160.00		与收益相关
齐鲁技能大师特色工作站政府补助	200,000.00	110,000.00		310,000.00	与收益相关
基于“多相组织调控+纳米析出”制备功能化市产业领军人才配套资金	400,000.00			400,000.00	与收益相关
山钢股份拨泉城领军人才项目经费（钢城区配套经费）	200,000.00			200,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才工程（蓝色）项目省拨资金	6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
高品质大单重特厚钢板绿色生产与高效制造技术开发省拨资金	5,740,000.00		2,011,459.31	3,728,540.69	与收益相关
超高强韧汽车用钢的关键制造技术及产业化应用省拨资金	3,030,000.00		3,030,000.00		与收益相关
高品质大单重特厚钢板绿色生产与高效技术开发省拨资金	1,640,000.00		1,640,000.00		与收益相关
2020 年度泰山产业领军人才工程蓝色人才专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
日照市岚山区人力资源和社会保障局资金（省泰山领军人才）	500,000.00			500,000.00	与收益相关
日照市岚山区发展和改革局双招双引人才平台科技成果转化奖励	300,000.00		150,000.00	150,000.00	与收益相关
真空电子束复合增材制造高品质模具钢开发及应用日照市拨资金	250,000.00		214,944.50	35,055.50	与收益相关
2020TGZX002 高鲜硬性冷轧汽车外覆盖件用钢的开发与应用日照市拨资金	175,000.00			175,000.00	与收益相关
高服役安全高强韧海洋工程用钢焊接组织可视化及焊接管件省拨资金	140,000.00		140,000.00		与收益相关
2020 年岚山区工业转型升级创新发展资金	100,000.00			100,000.00	与收益相关

日照市科技局人才平台资金	100,000.00			100,000.00	与收益相关
高强钢汽车 A 柱管热镀锌技术开发及研究省拨资金	100,000.00	50,000.00	18,962.46	131,037.54	与收益相关
TRIP 辅助增塑型热镀锌双相钢分级精细化控制技术的研究与应用日照市拨资金	20,000.00			20,000.00	与收益相关
基于 ABAQUS 二次开发的低残余应力高强钢工艺研究与应用日照市拨资金	12,000.00			12,000.00	与收益相关
钢城区金融办 2020 年度上市企业专项奖励	1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
钢城区金融办 2020 年度山东省金融发展资金	1,240,000.00		1,240,000.00		与收益相关
环境污染防治资金		16,000,000.00		16,000,000.00	与资产相关
山东省洁净钢工艺开发工程实验室		700,000.00		700,000.00	与收益相关
山东省科技厅 2021 年度科学技术奖励		300,000.00		300,000.00	与收益相关
合计	621,350,250.53	18,060,000.00	56,959,514.12	582,450,736.41	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	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	10,946,549,616.00						10,946,549,616.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(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

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,579,968,324.45			7,579,968,324.45

其他资本公积	615,415,077.00			615,415,077.00
合计	8,195,383,401.45			8,195,383,401.45

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	319,958,380.44			319,958,380.44
合计	319,958,380.44			319,958,380.44

57、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	-1,624,359.95	-578,424.60			-578,424.60		-2,202,784.55
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	-1,624,359.95	-578,424.60			-578,424.60		-2,202,784.55
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	-1,624,359.95	-578,424.60			-578,424.60		-2,202,784.55

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费	1,109,017.53	37,287,233.03	33,610,762.47	4,785,488.09
合计	1,109,017.53	37,287,233.03	33,610,762.47	4,785,488.09

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、安全监管总局财企【2012】16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。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	834,137,369.84			834,137,369.84
合计	834,137,369.84			834,137,369.84

60、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	2,270,957,827.68	1,516,580,996.90
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	2,270,957,827.68	1,516,580,996.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,098,332,973.57	1,228,178,024.51
减：提取法定盈余公积		45,847,211.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	641,930,973.24	427,953,982.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,727,359,828.01	2,270,957,827.68

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,792,367,641.78	43,814,816,628.30	50,694,727,089.21	44,565,702,839.72
其他业务	5,757,918,580.05	5,718,407,895.32	8,139,169,775.71	7,931,888,246.57
合计	53,550,286,221.83	49,533,224,523.62	58,833,896,864.92	52,497,591,086.29

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	主营业务	其他业务	合计
商品类型	47,792,367,641.78	5,757,918,580.05	53,550,286,221.83
其中：型材	4,485,368,801.34		4,485,368,801.34
板材	10,395,434,420.98		10,395,434,420.98

棒材	3,510,256,667.55		3,510,256,667.55
卷材	13,178,331,818.83		13,178,331,818.83
钢筋	6,550,916,967.08		6,550,916,967.08
钢坯、生铁	3,295,523,738.55		3,295,523,738.55
焦化、动力	5,780,048,848.99	665,961,365.20	6,446,010,214.19
材料		4,290,469,209.58	4,290,469,209.58
租赁		20,268,338.10	20,268,338.10
其他	596,486,378.46	781,219,667.17	1,377,706,045.63
按经营地区分类	47,792,367,641.78	5,757,918,580.05	53,550,286,221.83
其中：华东	39,902,700,939.46	5,743,176,179.91	45,645,877,119.37
华北	4,433,989,095.00	14,730,379.63	4,448,719,474.63
东北	42,077,811.42		42,077,811.42
中南	1,927,204,704.53		1,927,204,704.53
西北	44,659,414.69	12,020.51	44,671,435.20
西南	12,676,003.05		12,676,003.05
出口	1,429,059,673.63		1,429,059,673.63
按商品转让的时间分类	47,792,367,641.78	5,757,918,580.05	53,550,286,221.83
其中：在某一时点确认	47,437,148,388.62	8,139,169,775.71	55,576,318,164.33
在某一时间段确认	355,219,253.16	53,113.21	355,272,366.37
合计	47,792,367,641.78	5,757,918,580.05	53,550,286,221.83

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,127,211.49	23,243,344.16
教育费附加	13,767,728.79	16,604,508.09
房产税	46,412,211.50	36,986,089.11
土地使用税	44,579,065.64	41,677,997.59
印花税	55,116,827.10	22,209,392.43
地方水利建设基金	756,393.71	471,306.77
环境保护税	12,302,177.78	14,559,763.93
水资源税	7,594,174.50	14,780,899.50
其他	29,080.76	4,981.59
合计	199,684,871.27	170,538,283.17

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,643,838.05	80,452,515.36
办公费	4,384,154.77	5,244,554.66
运输费	34,168,894.33	60,975,401.63

仓储费	1,068,889.76	1,544,653.42
港口费	19,355,032.21	30,047,190.50
其他	12,801,799.40	28,551,600.06
合计	133,422,608.52	206,815,915.63

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	349,914,982.87	344,039,742.21
折旧费	30,689,280.24	29,469,839.01
办公费	8,777,598.85	9,734,942.64
审计评估费	2,446,868.09	1,910,806.18
租赁费	50,690,695.91	53,320,152.77
绿化费	3,064,448.68	3,225,648.98
差旅费	1,381,637.13	1,384,472.22
业务招待费	1,999,184.39	2,679,988.43
无形资产摊销	56,726,373.47	54,201,257.47
其他	102,889,189.57	93,537,395.98
合计	608,580,259.20	593,504,245.89

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	117,702,696.96	174,854,542.32
直接投入费用	665,480,770.09	586,791,517.48
折旧、摊销	27,775,665.77	55,938,289.92
新产品设计费	774,335.96	1,918,087.68
办公费	3,349,212.01	247,931.09
技术服务费	1,396,666.75	228,946,616.97
其他	11,386,545.78	14,551,115.76
合计	827,865,893.32	1,063,248,101.22

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	230,473,594.90	364,471,282.99
减：利息收入	-60,398,239.11	-62,398,053.15
加：汇兑损失	-7,629,659.95	-3,676,267.21
减：贴现利息支出	9,940,051.92	32,848,405.42
手续费	9,113,373.40	6,362,664.82
其他	42,983,454.60	10,438,347.25
合计	224,482,575.76	348,046,380.12

67、其他收益

√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
与收益相关的政府补助	25,138,904.58	27,679,405.40
与资产相关的政府补助	102,742,107.97	19,131,218.62
合计	127,881,012.55	46,810,624.02

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	70,341,111.20	51,452,381.11
债务重组收益	941,894.00	465,188.90
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	-1,298,420.35	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	
合计	70,984,584.85	51,917,570.01

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	6,414,982.48	-4,408,173.75
应收账款坏账损失	3,170,197.84	-1,463,997.08
其他应收款坏账损失	251,766.86	18,047.05
合计	9,836,947.18	-5,854,123.78

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-142,756.32	-226,586.71
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-70,577,069.35	-18,405,539.69
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	-70,719,825.67	-18,632,126.40

73、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
交通运输设备等	5,854.37	
合计	5,854.37	

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	53,534,251.77	3,567,925.20	53,534,251.77
其中：固定资产处置利得	53,534,251.77	3,567,925.20	53,534,251.77
其他	35,922,060.15	5,588,819.28	35,922,060.15
合计	89,456,311.92	9,156,744.48	89,456,311.92

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,662,548.80	16,515,224.46	13,662,548.80
其中：固定资产处置损失	13,662,548.80	16,515,224.46	13,662,548.80
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	1,328,729.33	15,887,282.52	1,328,729.33
合计	15,991,278.13	32,402,506.98	15,991,278.13

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	333,817,243.38	756,610,121.36
递延所得税费用	118,073,831.92	42,631,854.84
合计	451,891,075.30	799,241,976.20

(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	2,234,479,097.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	558,619,774.30
子公司适用不同税率的影响	-4,817,729.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-17,585,277.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,349,421.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-162,367.58
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	
税法规定的可扣除影响	-96,007,723.85
其他对所得税的影响	-3,505,021.68
所得税费用	451,891,075.30

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1). 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	61,560,099.61	105,089,464.80
利息收入	60,723,342.75	69,643,793.12
政府补助	61,831,160.41	54,906,230.93
资金往来	12,530,744.26	23,128,092.73
其他	19,288,346.89	13,122,332.93
合计	215,933,693.92	265,889,914.51

(2). 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	1,411,253.87	2,769,599.39
管理、销售费用其他支出	79,506,059.64	90,470,745.70
营业外支出	1,000,200.00	15,115,424.44
保证金押金	69,056,465.00	165,619,221.32
贴息利息支出	17,502,958.51	7,353,276.11
银行手续费	2,438,083.13	5,288,602.08
其他	1,755,522.57	11,346,363.61
合计	172,670,542.72	297,963,232.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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
售后租回融资租赁		2,500,000,000.00
合计		2,500,000,000.00

(6). 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	740,563,803.29	295,425,258.91
发生筹资费用所支付的现金	6,735,123.44	14,990,000.00
合计	747,298,926.73	310,415,258.91

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,782,588,021.91	3,205,907,057.75
加：资产减值准备	70,719,825.67	-18,632,126.40
信用减值损失	-9,836,947.18	-5,854,123.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,175,150,302.36	1,261,444,117.96
使用权资产摊销	48,619,847.91	53,463,046.77
无形资产摊销	61,499,030.90	57,391,012.48
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）	-5,854.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,871,702.97	12,947,299.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	224,482,575.76	348,046,380.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,984,584.85	-51,917,570.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	120,467,923.63	44,951,413.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,394,091.71	-2,394,091.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-528,153,284.01	-607,903,253.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,381,513,077.34	-66,405,161.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,038,685,284.02	2,616,202,718.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,252,549,004.49	6,847,316,298.98
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	8,093,277,833.97	9,158,283,533.67
减：现金的期初余额	6,734,125,065.65	4,344,129,309.70
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	1,359,152,768.32	4,814,154,223.97

(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	8,093,277,833.97	6,734,125,065.65
其中：库存现金		77.95
可随时用于支付的银行存款	8,093,277,833.97	6,734,124,987.70
三、期末现金及现金等价物余额	8,093,277,833.97	6,734,125,065.65

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,357,236,860.92	保证金、冻结款等
应收票据	51,323,263.74	票据质押
固定资产	3,531,945,653.51	融资租赁
长期应收款	52,500,000.00	租赁风险金、保证金
合计	5,993,005,778.17	/

82、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	5,758,389.53	6.71	38,646,852.55
其中：美元	5,758,389.53	6.71	38,646,852.55

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年省级工业转型发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年度工业扶持发展资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年度市工业发展扶持专项项目首台套技术装备	119,000.00	其他收益	119,000.00
2021 年科技创新发展资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年省级工业转型发展资金	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
拨付扶持鼓励工业企业加快发展区级奖励	41,900.00	其他收益	41,900.00
财政扶持资金	62,000,000.00	其他收益	62,000,000.00
出口信用保险财政补贴	77,800.00	其他收益	77,800.00
环境污染防治资金	16,000,000.00	递延收益	
加计抵减进项税	630,791.08	其他收益	630,791.08
岚山区一季度稳增长十条奖补资金	2,320,000.00	其他收益	2,320,000.00
年度销售收入首次突破 10 亿元奖励资金	80,100.00	其他收益	80,100.00
软件产品退税	87,202.12	其他收益	87,202.12
2018 年省技师工作站政府补助	100,000.00	递延收益	
省拨资金(高强钢汽车 A 柱管热锻形技术开发及研究)	50,000.00	递延收益	
洁净钢工艺开发实验室配套资金	700,000.00	递延收益	
收济南市钢城区市场监督管理局 2021 年市级品牌建设专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
收人大代表工作站建设补助	10,000.00	递延收益	
高强韧耐低温海洋工程用型钢关键工艺技术人才项目经费	900,000.00	递延收益	
收上海市虹口区财政扶持资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
山东省科技厅 2021 年度科学技术奖励	300,000.00	递延收益	
稳岗补贴	107,768.32	其他收益	107,768.32
营业收入首次突破 10 亿元奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
营业收入首次突破 3 亿元工信局奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
合计	87,974,561.52		69,914,561.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他适用 不适用**八、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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

为整合区域营销资源，降低管理成本，进一步提高公司整体运营效率，公司拟注销部分销售子分公司，并于2021年8月13日发布公告披露此事项（公告编号：2021-024）。截止2022年6月30日，公司已经完成莱芜钢铁集团四川经贸有限公司、东营山钢经贸有限公司、山钢徐州经贸有限公司、郑州山钢钢铁有限公司四家销售子公司注销工作。

6、其他适用 不适用**九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海济钢经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	51		投资
天津山钢经贸有限公司	天津市	天津市	商品销售	100		设立
山东钢铁江苏钢贸有限公司	无锡市	无锡市	商品销售	100		设立
山钢广东经贸有限公司	广州市	广州市	商品销售	100		投资
莱钢上海经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	90		投资
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	济南市	济南市	工程建设	51		投资
莱芜山钢利达物流有限公司	济南市	济南市	商品销售	70.09		同一控制下企业合并
山钢青岛经贸有限公司	青岛市	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	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	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	日照市	金属冶炼	50.60		同一控制下企业合并
浙江山钢经贸有限公司	永康市	永康市	商品销售	100		同一控制下企业合并
安徽山钢商贸有限公司	合肥市	合肥市	商品销售	100		同一控制下企业合并
日照山钢经贸有限公司	日照市	日照市	商品销售	70		同一控制下企业合并
淄博山钢经贸有限公司	淄博市	淄博市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	聊城市	聊城市	商品销售	80		同一控制下企业合并
山信软件股份有限公司	济南市	济南市	计算机技术	59.43	8.15	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	67,349.84	154,340.28	970,550.62
山信软件股份有限公司	32.42	1,051.45	529.47	6,773.76

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	783,991.76	3,436,443.68	4,220,435.44	1,927,499.77	328,258.31	2,255,758.08	1,017,427.96	3,372,863.51	4,390,291.47	2,010,964.13	238,732.80	2,249,696.93
山信软件股份有限公司	58,561.02	3,205.25	61,766.28	39,472.34	1,400.17	40,872.52	55,726.61	2,834.50	58,561.11	37,932.66	1,342.62	39,275.29

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	2,324,732.77	136,335.70	136,335.70	337,092.85	2,306,365.73	221,740.21	221,740.21	449,074.67
山信软件股份有限公司	35,527.24	3,243.21	3,243.21	1,083.77	31,631.33	2,008.96	2,008.96	-2,718.19

(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

(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	
	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司
流动资产	141,472,926.94		128,993,058.77	
其中：现金和现金等价物	9,609,045.77		1,888,261.84	
非流动资产	99,117.99		178,691.75	
资产合计	141,572,044.93		129,171,750.52	
流动负债	55,795,511.73		54,736,559.40	
非流动负债				
负债合计	55,795,511.73		54,736,559.40	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	85,776,533.20		74,435,191.12	
按持股比例计算的净资产份额	42,888,266.60		37,217,595.56	
调整事项	-1,498,099.95		-1,498,099.89	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-1,498,099.95		-1,498,099.89	
对合营企业权益投资的账面价值	41,390,166.65		35,719,495.67	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		197,626,051.15		237,292,958.86

财务费用		-55,248.16		-276,568.44
所得税费用		3,780,447.32		5,096,715.37
净利润		11,341,341.95		15,290,146.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		11,341,341.95		15,290,146.09
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	山东钢铁集团财务有限公司	山东钢铁集团财务有限公司	山东钢铁集团财务有限公司
流动资产	27,708,834,857.97		18,543,324,046.44	
非流动资产	499,570,566.56		297,379,491.26	
资产合计	28,208,405,424.53		18,840,703,537.70	
流动负债	24,079,710,426.45		14,904,381,447.80	
非流动负债	8,024,437.76			
负债合计	24,087,734,864.21		14,904,381,447.80	
少数股东权益	4,120,670,560.32		3,936,322,089.90	
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	1,072,198,479.80		1,024,231,007.80	
调整事项	11,351,783.50		11,351,783.50	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	11,351,783.50			
对联营企业权益投资的账面价值	1,083,550,263.30		1,035,582,791.30	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		270,462,791.67		265,810,581.96
净利润		184,348,470.42		152,285,362.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		184,348,470.42		152,285,362.57
本年度收到的来自联营企业的股利				

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	932,493,664.23	931,277,158.01

(4). 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

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(7). 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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、应付债券、其他应付款、货币资金等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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) 外汇风险**

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、日元有关，于2022年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本公司在出口销售产品、进口采购生产用原材料以及工程用设备等主要外币交易采用锁定的固定汇率与进出口代理进行结算，因此，本公司并无交易方面的重大外币风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

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

于2022年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、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、其他应收款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险(详见本附注七、5“应收账款”和附注七、8“其他应收款”)。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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：

2022年06月30日金额：

项目	一年以内	一到三年	三年以上
金融资产			
货币资金	10,457,176,636.12		
应收票据	392,683,442.19		
应收款项融资	820,761,204.79		
应收账款	107,877,518.74		
其他应收款	442,998,368.18		
长期应收款		50,094,242.68	
金融负债			
短期借款	4,626,202,294.39		
应付票据	9,219,274,907.53		
应付账款	12,144,750,622.40		
其他应付款	680,158,034.69		
应付利息			
长期借款	2,570,625,000.00	3,187,000,000.00	

项目	一年以内	一到三年	三年以上
应付债券	1,043,900.00	99,000,000.00	
长期应付款	1,172,720,339.88	1,346,675,684.50	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			11,197,215.45	11,197,215.45
(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				
(六) 应收款项融资		820,761,204.79		820,761,204.79
持续以公允价值计量的资产总额		820,761,204.79	11,197,215.45	831,958,420.24
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

十二、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	1,119,298.98	53.80	53.80

本企业最终控制方是山东省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

子公司情况详见本附注“九、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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
日照港山钢码头有限公司	联营企业
威海济钢启跃船材有限公司	联营企业
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	联营企业
山东钢铁集团财务有限公司	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
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南莱钢金鼎酒店管理有限公司	同受山钢集团控制
济南市联众储运有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制
莱钢新兴市政工程处	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团新兴液气有限公司	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
莱芜金山矿产资源有限公司	同受山钢集团控制
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	同受山钢集团控制
莱芜莱钢翼钢建筑安装工程有限公司	同受山钢集团控制

莱芜鲁光新型建材有限公司	同受山钢集团控制
青岛信莱伟业经贸有限公司	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
山东钢铁集团永锋临港有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	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
山东工业职业学院	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
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制
山东鲁碧建材有限公司	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
山东耐火材料厂	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
山东省新力冶金物资有限公司	同受山钢集团控制
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制
山东耀华能源投资管理有限公司	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
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	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
山钢金融控股(深圳)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
淄博铁鹰钢铁有限公司	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
淄博张钢制铁铸管有限公司	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	受母公司重大影响的其他企业
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响的其他企业
山东莱钢节能环保工程有限公司	受母公司重大影响的其他企业
山东力山特智能科技股份有限公司	受母公司重大影响的其他企业
山钢集团江苏经贸有限公司	其他
国铭铸管股份有限公司	其他
济钢城市矿产科技有限公司	其他
济钢国际物流有限公司	其他
济钢集团国际工程技术有限公司	其他
济钢集团济南金属制品有限公司	其他
济钢集团山东建设工程有限公司	其他
济钢集团有限公司	其他
济南鲍德炉料有限公司	其他

济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他
济南钢城矿业有限公司	其他
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他
济南钢铁集团新事业有限公司	其他
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他
济南济钢复合材料有限公司	其他
济南鲁新新型建材股份有限公司	其他
日照济钢金属科技有限公司	其他
山东鲍德煤炭有限公司	其他
山东钢铁集团济钢板材有限公司	其他
山东国铭球墨铸管科技有限公司	其他
山东济钢合金材料科技有限公司	其他
山东济钢环保新材料有限公司	其他
山东济钢顺行出租车有限公司	其他
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	其他
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他
山东省冶金科学研究院有限公司	其他
济钢供应链(济南)有限公司	其他

其他说明

注：关联关系为“其他”的企业为公司原股东济南钢铁集团有限公司（以下简称“济钢集团”）控制企业。2021年12月29日，公司母公司山东钢铁集团有限公司（以下简称“山钢集团”）将其持有济钢集团100.00%股权转让给济南市人民政府国有资产监督管理委员会，并完成工商变更。

2021年11月12日济南钢铁集团有限公司已将其持有本公司（3,312,966,194股，占公司总股本的30.26%）无偿划转至山钢集团，并完成股份过户登记。本次无偿划转后，济钢集团不再持有公司股份，山钢集团成为公司的控股股东，公司的实际控制人未发生变化，仍然为山东省国资委。

2021年12月31日，山钢集团不再控制济钢集团，为真实反映公司关联交易情况，公司对济钢集团控制企业关联交易予以披露，不再披露期末往来余额。

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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	钢铁产品	452,364.98	592,576.93
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	能源动力及其他	342.16	
莱芜钢铁集团新兴液气有限公司	能源动力及其他	1,654.14	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	能源动力及其他	40,922.06	38,558.90
山东钢铁集团有限公司	能源动力及其他	8.09	
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他	484.50	1,779.03
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他	12.88	
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他	255.36	
山东冶金机械厂有限公司	其他	562.17	
济南鲍德炉料有限公司	原辅材料	21,155.19	17,738.75
济南钢城矿业有限公司	原辅材料	42,183.67	41,622.85
济南济钢复合材料有限公司	原辅材料	2,177.42	2,069.74
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料	19,916.43	42,141.36
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	原辅材料	21,214.71	40,189.99

2022 年半年度报告

莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	89,504.84	21,607.91
莱芜钢铁集团有限公司	原辅材料	112,172.29	1,221.06
莱芜金山矿产资源有限公司	原辅材料	21,371.15	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料	34,988.87	5,846.45
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料	181,321.73	75,194.59
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料	412,318.83	1,347,127.36
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	42,059.34	20,101.79
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料	1,961.95	1,225.78
山东泰东冶金材料有限公司	原辅材料	24.42	
山东冶金机械厂有限公司	原辅材料	2,800.49	157.56
山钢供应链管理(深圳)有限公司	原辅材料	4,170.70	
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	原辅材料	123.21	
莱芜钢铁天力汽修有限公司	运输加工维修劳务等	82.35	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	综合服务	132.77	
山东莱钢国际贸易有限公司	综合服务	1,311.11	
山东莱钢建设有限公司	其他	5,274.34	
山东省冶金设计院股份有限公司	其他	2,983.10	
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修劳务等	20,332.57	8,868.47
济钢国际物流有限公司	运输加工维修劳务等	5,641.42	4,573.35
济钢集团国际工程技术有限公司	运输加工维修劳务等	72.12	
济南市联众储运有限公司	运输加工维修劳务等	74.20	34.28
莱钢集团矿山建设有限公司	运输加工维修劳务等	4,452.57	630.73
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	运输加工维修劳务等	3,244.93	3,671.28
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	运输加工维修劳务等	1,851.97	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	运输加工维修劳务等	11,702.51	4,744.51
莱芜钢铁天力汽修有限公司	运输加工维修劳务等	13.39	
莱芜莱钢翼钢建筑安装工程有限公司	运输加工维修劳务等	150.73	
山东莱钢建设有限公司建筑安装分公司	运输加工维修劳务等	450.94	
山东莱钢物流发展有限公司	运输加工维修劳务等	267.57	27,019.15
山东鲁中钢铁物流有限公司	运输加工维修劳务等	17,498.89	474.67
山东泰东环保科技股份有限公司	运输加工维修劳务等	5,411.62	
山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修劳务等	3,439.63	
山钢国贸(青岛)物流有限公司	运输加工维修劳务等	403.82	
日照港山钢码头有限公司	运输加工维修劳务等	3,292.58	
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	综合服务	2,728.11	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	综合服务	663.87	
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	5,817.52	2,028.85
莱芜钢铁天力汽修有限公司	综合服务	0.44	
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	综合服务	261.76	
日照恒耀环保科技有限公司	综合服务	2,436.86	
日照泰东环保科技有限公司	综合服务	6,340.21	
山东钢铁集团有限公司	综合服务	1,329.06	
山东济钢顺行出租车有限公司	综合服务	121.10	
山东金岭矿业股份有限公司	综合服务	0.01	
山东莱钢物流发展有限公司	综合服务	60.95	
山东鲁冶项目管理有限公司	综合服务	401.85	
山东省冶金科学研究所有限公司	综合服务	36.70	
山东省冶金设计院股份有限公司	综合服务	25,851.53	1,273.68
山东泰东环保科技股份有限公司	综合服务	946.79	
山东耀华鲁信节能投资有限公司	综合服务	2,251.28	
山东耀华能源投资管理有限公司莱芜分公司	综合服务	6,047.86	
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	钢铁产品		794.33
济钢国际物流有限公司	钢铁产品		5.50
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品		302,705.33
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品		2,074.36
山钢供应链管理(深圳)有限公司	钢铁产品		1,235.43

莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	焦化动力		212.41
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	焦化动力		518.55
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	焦化动力		384.44
莱芜钢铁集团有限公司	焦化动力		112,781.90
山东耀华鲁信节能投资有限公司	焦化动力		1,979.87
山东济钢顺行出租车有限公司	其他		19.65
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	其他		2.96
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他		172.49
济钢城市矿产科技有限公司	原辅材料		32,697.87
济钢国际物流有限公司	原辅材料		636.55
莱钢集团矿山建设有限公司	原辅材料		30,375.93
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	原辅材料		170.92
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	原辅材料		752.22
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料		101.16
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	原辅材料		30,109.34
日照济钢金属科技有限公司	原辅材料		46,315.65
日照鲁碧新材料科技有限公司	原辅材料		15,716.55
山东济钢合金材料科技有限公司	原辅材料		2.02
山东莱钢铁源炉料有限公司	原辅材料		0.97
山东莱钢物流发展有限公司	原辅材料		345.33
山东省冶金科学研究院有限公司	原辅材料		275.41
淄博铁鹰钢铁有限公司	原辅材料		7,844.19
济钢集团有限公司	运输加工维修劳务等		36.69
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	运输加工维修劳务等		2,571.77
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	运输加工维修劳务等		4.95
莱芜钢铁集团有限公司	运输加工维修劳务等		4,144.50
日照恒耀环保科技有限公司	运输加工维修劳务等		2,476.74
日照泰东科技环保有限公司	运输加工维修劳务等		5,567.45
山东钢铁集团国际贸易有限公司	运输加工维修劳务等		
山东济钢合金材料科技有限公司	运输加工维修劳务等		2.17
山东济钢顺行出租车有限公司	运输加工维修劳务等		99.20
山东莱钢国际贸易有限公司	运输加工维修劳务等		3,538.84
山东莱钢建设有限公司	运输加工维修劳务等		304.33
山东莱钢节能环保工程有限公司	运输加工维修劳务等		6,701.05
山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	运输加工维修劳务等		4,386.69
山东力山特智能科技有限公司	运输加工维修劳务等		5,002.39
山东耀华能源投资管理有限公司莱芜分公司	运输加工维修劳务等		11,619.67
济钢集团有限公司	综合服务		30.35
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	综合服务		2,289.69
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	综合服务		268.74
山钢国贸(青岛)物流有限公司	综合服务		645.18
济钢集团国际工程技术有限公司	工程劳务		1,483.55
莱钢集团矿山建设有限公司	工程劳务		1,062.46
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	备品备件等		23.25
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备品备件等		22,434.27
莱芜钢铁集团有限公司	备品备件等		109.79
莱芜钢铁集团有限公司	房屋、土地		4,772.52
莱芜三控冶金建设监理事务所	工程劳务		481.92
山东钢铁集团有限公司	担保		199.00
山东钢铁集团有限公司	房屋		388.11
山东莱钢建设有限公司	工程劳务		863.02
山东莱钢物流发展有限公司	工程劳务		212.26
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	备品备件等		38.79
山东鲁冶项目管理有限公司	工程劳务		145.48
山东省冶金科学研究院有限公司	备品备件等		165.55
山东省冶金设计院股份有限公司	工程劳务		65,851.98

山东省冶金设计院股份有限公司莱钢分公司	工程劳务		973.93
合计			

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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他	348.49	
山东莱钢国际贸易有限公司	其他	0.29	
山东鲁冶项目管理有限公司	其他	0.02	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	运输加工维修劳务等	0.02	
青岛信莱伟业经贸有限公司	运输加工维修劳务等	101.06	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	运输加工维修劳务等	71.15	
山东莱钢国际贸易有限公司	运输加工维修劳务等	55.24	18.38
山东莱钢物流发展有限公司	运输加工维修劳务等	16.87	188.37
山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修劳务等	8.27	3.20
山钢供应链管理（深圳）有限公司	运输加工维修劳务等	221.73	
莱钢集团矿山建设有限公司	综合服务	2.72	
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	综合服务	11.94	0.92
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	综合服务	1.31	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	综合服务	24.70	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	综合服务	5.37	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	综合服务	30.15	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	综合服务	4,049.45	
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	68.75	
山东钢铁集团财务有限公司	综合服务	127.62	
山东钢铁集团房地产有限公司	综合服务	14.91	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	综合服务	24.95	
山东钢铁集团矿业有限公司	综合服务	6.24	
山东钢铁集团有限公司	综合服务	632.57	
山东金岭矿业股份有限公司	综合服务	5.91	
山东莱钢建设有限公司	综合服务	7.92	
山东莱钢物流发展有限公司	综合服务	281.79	4.23
山东鲁碧建材有限公司	综合服务	3.95	
山东耐火材料集团有限公司	综合服务	6.60	
山东省冶金设计院股份有限公司	综合服务	2,082.61	
淄博张钢物业管理有限公司	综合服务	60.09	
济钢城市矿产科技有限公司	钢铁产品	6,195.42	24,817.83
济钢供应链（济南）有限公司	钢铁产品	5,121.33	
济钢国际物流有限公司	钢铁产品	53,263.20	49,606.86
济钢集团济南金属制品有限公司	钢铁产品	15,298.40	9,848.53
济钢集团有限公司	钢铁产品	31,090.21	73,714.45
济南钢铁集团新事业有限公司	钢铁产品	4,466.59	5,643.59
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	钢铁产品	43.87	4.72
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢铁产品	8.62	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	钢铁产品	94,783.04	
青岛信莱伟业经贸有限公司	钢铁产品	66,629.60	25,735.30
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品	7,358.90	54,364.85
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	钢铁产品	27,668.35	124,044.08
山东济钢型材有限公司	钢铁产品	13.78	
山东莱钢国际贸易有限公司	钢铁产品	160,583.75	62,272.74
山东莱钢建设有限公司	钢铁产品	0.80	46,763.32
山东莱钢物流发展有限公司	钢铁产品	6,348.36	9,877.66
山东莱钢永锋钢铁有限公司	钢铁产品	13,521.93	
山东鲁碧建材有限公司	钢铁产品	1,728.52	571.59

山东冶金机械厂有限公司	钢铁产品	3,681.77	5,360.51
山钢供应链管理(深圳)有限公司	钢铁产品	67,544.02	
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	钢铁产品	10,122.96	
济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	能源动力及其他	3,431.56	
济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	能源动力及其他	1,521.97	
莱钢集团矿山建设有限公司	能源动力及其他	2,101.97	2,354.44
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	能源动力及其他	13.77	11.45
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	能源动力及其他	123.59	666.45
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	能源动力及其他	914.98	949.57
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	能源动力及其他	73,747.10	1,244,171.41
莱芜钢铁集团有限公司	能源动力及其他	58.56	977.20
日照恒耀环保科技有限公司	能源动力及其他	1,139.16	1,235.10
日照鲁碧新材料科技有限公司	能源动力及其他	15,667.24	15,046.25
日照泰东环保科技有限公司	能源动力及其他	486.16	
山东莱钢建设有限公司	能源动力及其他	32.14	44.54
山东莱钢物流发展有限公司	能源动力及其他	38.67	26.41
山东鲁碧建材有限公司	能源动力及其他	14,213.44	17,318.78
山东鲁中钢铁物流有限公司	能源动力及其他	26.39	
山东省冶金设计院股份有限公司	能源动力及其他	263.80	10.86
日照港山钢码头有限公司	能源动力及其他	340.85	
济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	其他	9,317.36	
济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	其他	9,578.88	
山东鲁碧建材有限公司	其他	9,115.42	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料	59.89	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	原辅材料	378.73	265.66
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	782,011.11	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他	210.00	420.00
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	钢铁产品		6,525.98
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	钢铁产品		298.42
日照鲁碧新材料科技有限公司	钢铁产品		122.80
山东钢铁集团永锋临港有限公司	钢铁产品		29.89
山东济钢鲍德金属复合板科技有限公司	钢铁产品		57.02
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	钢铁产品		116.90
山东鲁中钢铁物流有限公司	钢铁产品		185.60
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	钢铁产品		7,993.23
威海济钢启跃船材有限公司	钢铁产品		15,258.50
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	钢铁产品		782.94
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料		3,836.10
山东莱钢物流发展有限公司	原辅材料		42.18
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修劳务等		0.18
山东莱钢建设有限公司	运输加工维修劳务等		146.61
济钢集团有限公司	综合服务		2.64
山东耀华能源投资管理有限公司	综合服务		0.28
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	工程劳务		84.27
济钢集团国际工程技术有限公司	工程维修等劳务		26.06
济钢集团有限公司	工程维修等劳务		903.10
莱钢集团矿山建设有限公司	工程维修等劳务		9.75
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	工程维修等劳务		7.45
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	工程维修等劳务		94.51
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	工程维修等劳务		5.02
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	工程维修等劳务		111.93
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	工程维修等劳务		4,058.48
山东创研投资管理股份有限公司	工程维修等劳务		11.79
山东钢铁集团财务有限公司	工程维修等劳务		82.84
山东钢铁集团房地产有限公司	工程维修等劳务		14.06
山东钢铁集团国际贸易有限公司	工程维修等劳务		17.45

山东钢铁集团永锋淄博有限公司	工程维修等劳务		81.78
山东钢铁集团有限公司	工程维修等劳务		592.36
山东国铭球墨铸管科技有限公司	工程维修等劳务		10.65
山东济钢环保新材料有限公司	工程维修等劳务		125.44
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	工程维修等劳务		3.61
山东莱钢建设有限公司	工程维修等劳务		3.00
山东莱钢铁源炉料有限公司	工程维修等劳务		5.66
山东鲁碧建材有限公司	工程维修等劳务		3.95
山东省冶金设计院股份有限公司	工程维修等劳务		3,015.78
山钢金融控股(深圳)有限公司	工程维修等劳务		3.79
济南鲍德炉料有限公司	焦化动力		3,242.38
济南鲁新新型建材股份有限公司	焦化动力		11,032.12
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	焦化动力		796.53
日照泰东科技环保有限公司	焦化动力		500.30
山东莱钢节能环保工程有限公司	焦化动力		3,865.87
山东力山特智能科技有限公司	焦化动力		481.84
山东耀华鲁信节能投资有限公司	焦化动力		234.49
合计		1,508,538.85	1,841,164.78

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(托管费 50 万元/年)	
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2020-05-01	注 1	协商(托管费 20 万元/年)	

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。

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
济钢集团有限公司	土地	139.86	139.86
莱芜钢铁集团有限公司	土地	405.69	405.69

莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	设备	210.00	420.00
----------------	----	--------	--------

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	1,287.88	1,136.48	53.97	103.05		4,795.93
莱芜钢铁集团有限公司	土地	4,386.48	4,338.84	766.49	866.53	-1,655.51	39,840.52
山东钢铁集团有限公司	房屋	423.04	176.99	8.79	25.22	143.07	1,061.92

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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东钢铁集团有限公司	195,000,000.00	2023/11/2	2025/11/2	否
山东钢铁集团有限公司	135,000,000.00	2023/9/26	2025/9/26	否
山东钢铁集团有限公司	195,000,000.00	2023/9/25	2025/9/25	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2023/4/11	2025/4/11	否
山东钢铁集团有限公司	120,000,000.00	2022/8/2	2024/8/2	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2024/7/13	2026/7/13	否
山东钢铁集团有限公司	160,000,000.00	2024/4/2	2026/4/2	否
山东钢铁集团有限公司	199,000,000.00	2024/8/2	2026/8/2	否
山东钢铁集团有限公司	353,000,000.00	2023/11/9	2025/11/9	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2022/11/18	2024/12/18	否
山东钢铁集团有限公司	900,000,000.00	2022/10/10	2024/10/10	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2022/12/17	2024/12/17	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2022/11/17	2025/11/17	否
山东钢铁集团有限公司	178,000,000.00	2022/12/3	2025/12/3	否
山东钢铁集团有限公司	202,000,000.00	2022/7/7	2025/7/7	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2022/7/7	2025/7/7	否
山东钢铁集团有限公司	99,000,000.00	2019/4/18	2026/4/18	否

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

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东钢铁集团财务有限公司	500,000,000.00	2022/2/22	2023/2/21	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	253,611,264.36	2021/12/15	2022/12/14	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	16,571,494.20	2021/12/21	2022/12/14	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	415,033,621.30	2022/2/17	2023/2/16	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	299,200,000.00	2022/2/23	2023/2/16	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	115,583,620.14	2022/2/25	2023/2/16	已归还
山东钢铁集团财务有限公司	170,182,758.56	2022/2/25	2023/2/16	
山东钢铁集团财务有限公司	161,486,838.68	2022/3/10	2023/3/9	
山东钢铁集团财务有限公司	182,348,649.87	2022/3/16	2023/3/9	
山东钢铁集团财务有限公司	156,164,511.45	2022/3/23	2023/3/9	
山东钢铁集团财务有限公司	80,000,000.00	2022/4/21	2023/4/20	
山东钢铁集团有限公司	1,000,000,000.00	2022/6/29	2024/6/22	

注：截至6月30日尚未到期的拆入资金共计1750182758.56元，本年度支付关联资金拆借利息共计20501914.13元，年化利率范围为3.0%-4.1165%。

(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

(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5,864,928,673.50元，本年度收到的利息收入为21,941,547.19元。

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：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
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	9,048.15	2.81	50,580.00	505.80
应收票据	山东省冶金设计院股份有限公司	1,149.37			
应收票据	青岛信莱伟业经贸有限公司	17,594.19			
应收票据	莱芜钢铁集团有限公司			37,124.46	
应收票据	山东莱钢建设有限公司			20,235.93	202.36
应收票据	山东莱钢永锋钢铁有限公司			110.00	
应收票据	山东冶金机械厂有限公司			908.08	9.08
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	419.61	4.20	876.18	7.09
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	1,940.72	1,940.72	2,159.25	2,159.25
应收账款	山东省冶金设计院股份有限公司	993.02	1,002.95	264.42	2.64
应收账款	山东钢铁集团有限公司	198.92	1.99	102.81	26.02
应收账款	山东莱钢永锋钢铁有限公司	180.14	1.80	59.58	5.96
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	136.75	1.37	63.29	1.08

2022 年半年度报告

应收账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	40.83	40.83	40.83	40.83
应收账款	山东钢铁集团财务有限公司	40.43	0.40		
应收账款	淄博张钢物业管理有限公司	27.90	0.28	10.00	0.10
应收账款	山东莱钢物流发展有限公司	26.86	0.27	6.83	0.07
应收账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	22.00	0.22		
应收账款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	15.80	0.16	1.50	0.02
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	5.00	0.05		
应收账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	4.95	0.05		
应收账款	淄博东方星城置业有限公司	4.63	0.05		
应收账款	莱钢集团矿山建设有限公司	1.82	0.18	4.26	0.21
应收账款	山东钢铁集团永锋临港有限公司			175.00	1.75
应收账款	山东金岭铁矿有限公司			52.50	0.53
应收账款	日照港山钢码头有限公司			69.49	0.69
其他应收款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	201.15	201.15	224.08	224.08
其他应收款	淄博东方星城置业有限公司	2.00	0.20	2.00	0.02
其他应收款	日照岚山疏港铁路有限公司	1,222.31			
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司			3.00	
其他应收款	淄博铁鹰钢铁有限公司			0.30	
其他应收款	淄博张钢物业管理有限公司			5.00	0.50
预付账款	济钢集团重工机械有限公司	11.97			
预付账款	淄博张钢制铁铸管有限公司	2.43		2.43	
预付账款	莱芜钢铁集团有限公司	8,792.53		9,382.04	
预付款项	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司			1,602.29	
预付款项	山东冶金机械厂有限公司			1,101.68	
预付款项	贝斯山钢(山东)钢板有限公司			41.71	
应收款项融资	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			500.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	山东鲁冶项目管理有限公司	320.00	192.95
应付票据	山东鲁碧建材有限公司	234.28	378.17
应付票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	1,585.15	341,466.73
应付票据	莱钢集团矿山建设有限公司	477.28	13.43
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司	11,145.01	31,818.91
应付票据	山东钢铁集团国际贸易有限公司	18,052.12	46,200.00
应付票据	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	136,634.09	43,290.63
应付票据	青岛信莱伟业经贸有限公司	16.06	
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	928.34	774.92
应付票据	山东冶金机械厂有限公司	651.44	259.83
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	54.98	987.84
应付票据	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司日照分公司	18.42	
应付票据	莱芜钢铁天力汽修有限公司	8.79	
应付票据	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	2,011.70	21,488.53
应付票据	山东莱钢物流发展有限公司	43.64	5,028.88
应付票据	山东鲁中钢铁物流有限公司	4,015.83	
应付票据	济南市联众储运有限公司	81.06	
应付票据	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	513.05	
应付票据	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	19.83	67.48
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司日照分公司	302.24	
应付票据	日照恒耀环保科技有限公司	1,219.90	
应付票据	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	2,457.74	2,136.64
应付票据	日照泰东环保科技有限公司	5,385.20	
应付票据	山东泰东环保科技股份有限公司	125.08	

2022 年半年度报告

应付票据	莱芜钢铁集团新兴液化气有限公司	32.26	
应付票据	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	598.65	439.06
应付票据	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	1,795.67	858.36
应付票据	山钢国贸(青岛)物流有限公司	32.54	
应付票据	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司		13.97
应付票据	山东莱钢国际贸易有限公司		25.89
应付票据	山东力山特智能科技股份有限公司		6,375.66
应付账款	莱钢集团矿山建设有限公司	1,186.27	1,839.94
应付账款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	24.78	28.23
应付账款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司日照分公司	12.21	
应付账款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	747.72	1,749.64
应付账款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	1,833.06	1,527.07
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	948.34	11,445.46
应付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	15,726.76	12,061.00
应付账款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	8,634.00	10,065.99
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	2,943.61	4,411.27
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	1,374.57	14,603.69
应付账款	莱芜钢铁天力汽修有限公司	9.27	
应付账款	莱芜三控冶金建设监理事务所	2.42	
应付账款	日照港山钢码头有限公司	726.66	467.81
应付账款	日照恒耀环保科技有限公司	32.14	
应付账款	日照鲁碧新材料科技有限公司	1,501.58	
应付账款	日照泰东环保科技有限公司	2,474.30	
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	84,217.32	94,657.59
应付账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	28,596.58	5,127.82
应付账款	山东钢铁集团有限公司	7.80	7.80
应付账款	山东金岭矿业股份有限公司	58.26	
应付账款	山东金岭铁矿	7.45	
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	148,430.41	36,578.52
应付账款	山东莱钢建设有限公司	3,604.98	170.84
应付账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	104.58	
应付账款	山东莱钢物流发展有限公司	83.85	1,806.38
应付账款	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	274.83	
应付账款	山东鲁碧建材有限公司	205.18	508.10
应付账款	山东鲁冶项目管理有限公司	111.83	94.87
应付账款	山东鲁中钢铁物流有限公司	2,091.17	
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	1,530.52	1,311.18
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	10,266.10	9,619.66
应付账款	山东泰东冶金材料有限公司	71.37	
应付账款	山东冶金机械厂有限公司	1,653.53	857.55
应付账款	山钢供应链管理(深圳)有限公司	1,465.95	
应付账款	山钢国贸(青岛)物流有限公司	266.06	
应付账款	山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	3.66	
应付账款	淄博铁鹰钢铁有限公司	46.49	
应付账款	莱钢新兴市政工程处		269.12
应付账款	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司		127.40
应付账款	山东金岭铁矿有限公司		109.98
应付账款	山钢国贸(青岛)物流有限公司		118.94
应付账款	山钢金融控股(深圳)有限公司		3.66
应付账款	莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司		2,386.85
应付账款	山东力山特智能科技股份有限公司		6,253.48
合同负债	莱钢集团矿山建设有限公司	1,053.67	
合同负债	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	5.42	
合同负债	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	635.85	0.01
合同负债	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	927.22	325.02
合同负债	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	2,447.92	

2022 年半年度报告

合同负债	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	3,274.26	68.60
合同负债	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	3,015.45	
合同负债	莱芜钢铁集团有限公司	1,170.87	
合同负债	青岛信莱伟业经贸有限公司	305.67	
合同负债	山东钢铁集团国际贸易有限公司	12,161.65	487.00
合同负债	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	62.81	
合同负债	山东金岭矿业股份有限公司	58.26	
合同负债	山东金岭铁矿	7.45	
合同负债	山东莱钢国际贸易有限公司	134,272.89	
合同负债	山东莱钢建设有限公司	1,384.17	2,415.50
合同负债	山东莱钢铁源炉料有限公司	104.58	
合同负债	山东莱钢物流发展有限公司	83.85	974.04
合同负债	山东鲁碧建材有限公司	1.10	650.37
合同负债	山东鲁冶项目管理有限公司	29.22	
合同负债	山东耐火材料集团有限公司	929.42	0.25
合同负债	山东省冶金设计院股份有限公司	1,877.69	
合同负债	山东冶金机械厂有限公司	1,273.81	330.89
合同负债	山钢供应链管理(深圳)有限公司	3,561.35	
合同负债	山钢集团江苏经贸有限公司	1.08	1.08
合同负债	淄博铁鹰钢铁有限公司	46.49	
合同负债	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司		96.27
合同负债	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司		1.96
合同负债	山东钢铁集团财务有限公司		1.00
合同负债	山东钢铁集团永锋临港有限公司		246.82
合同负债	山钢金融控股(深圳)有限公司		564.95
合同负债	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司		41.95
其他应付款	济南市联众储运有限公司	1.00	
其他应付款	莱钢集团矿山建设有限公司	349.35	261.55
其他应付款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	2.19	2.64
其他应付款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	188.07	62.26
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	15.39	14.10
其他应付款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	526.31	522.61
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	70.90	49.69
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	7.49	720.41
其他应付款	莱芜钢铁天力汽修有限公司	0.50	
其他应付款	日照鲁碧新材料科技有限公司	30.00	
其他应付款	日照泰东环保科技有限公司	2.00	
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	1,700.00	3,400.00
其他应付款	山东莱钢建设有限公司	1,008.08	46.62
其他应付款	山东莱钢物流发展有限公司	132.25	296.35
其他应付款	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	20.00	
其他应付款	山东鲁碧建材有限公司	5.00	35.60
其他应付款	山东鲁中钢铁物流有限公司	258.10	
其他应付款	山东耐火材料集团有限公司	14.00	14.00
其他应付款	山东省冶金设计院股份有限公司	397.70	536.80
其他应付款	山东泰东环保科技股份有限公司	15.00	
其他应付款	山钢国贸(青岛)物流有限公司	20.00	
其他应付款	山东钢铁集团国际贸易有限公司		10.00
其他应付款	山东省冶金地质水文勘察公司		13.50
其他应付款	山东冶金机械厂有限公司		10.00
其他应付款	山钢金融控股(深圳)有限公司		52.00
其他应付款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司		668.34
其他应付款	山东莱钢节能环保工程有限公司		4.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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 2019 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工程技术有限公司（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。莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司、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。”由于疫情原因上诉期延长，判决结果尚未生效。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。

2022年6月30日，判决已生效，宁夏宏岩公司进入破产程序，公司已申报债权。

(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

十五、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

十六、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、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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	34,451,172.96
1 至 2 年	14,436,716.82
2 至 3 年	
3 年以上	12,600,496.48
合计	61,488,386.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,006,933.13	13.02	8,006,933.13	100.00	0.00	8,006,933.13	3.69	8,006,933.13	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	53,481,453.13	86.98	4,938,683.48	9.23	48,542,769.65	209,142,724.02	96.31	21,204,702.94	10.14	187,938,021.08
其中：										
账龄组合	39,059,462.99	63.52	4,938,683.48	12.64	34,120,779.51	180,708,819.06	83.22	21,204,702.94	11.73	159,504,116.12
无风险组合	14,421,990.14	23.45			14,421,990.14	28,433,904.96	13.09			28,433,904.96
合计	61,488,386.26	/	12,945,616.61	/	48,542,769.65	217,149,657.15	100.00	29,211,636.07	13.45	187,938,021.08

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	7,411,736.38	100.00	预计无法收回
达茂旗恒聚冶金炉料有限责任公司	595,196.75	595,196.75	100.00	已申请强制执行，但无可执行资产
合计	8,006,933.13	8,006,933.13	100.00	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,460,776.00	344,607.76	1.00
1 至 2 年	5,123.64	512.36	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	4,593,563.35	4,593,563.35	100.00
合计	39,059,462.99	4,938,683.47	12.64

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	29,211,636.07		893,304.74	15,372,714.72		12,945,616.61
合计	29,211,636.07		893,304.74	15,372,714.72		12,945,616.61

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,372,714.72

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情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款余额 26992965.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例 4.90%，相应计提的坏账准备期末余额 10124739.04 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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	87,206,348.20	89,706,348.20
其他应收款	83,484,441.41	102,399,038.22
合计	170,690,789.61	192,105,386.42

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). 坏账准备计提情况

□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
山信软件股份有限公司	87,206,348.20	87,206,348.20
贝斯山钢(山东)钢板有限公司		2,500,000.00
合计	87,206,348.20	89,706,348.20

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	80,378,095.57
1至2年	3,296,629.00
2至3年	
3年以上	7,782,751.16
合计	91,457,475.73

(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
其他应收及暂付款	2,205,394.35	3,120,702.26
资金往来	81,785,644.44	99,331,079.66
保证金、抵押金	2,034,043.72	3,107,898.06
清算款	5,293,843.06	5,420,371.50
备用金	138,550.16	459,156.50
合计	91,457,475.73	111,439,207.98

(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)	
2022年1月1日余额		1,369,775.66	7,670,394.10	9,040,169.76
2022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		1,324.29		1,324.29
本期转回		53,419.69	229,208.79	282,628.48
本期转销				
本期核销		785,831.25		785,831.25

其他变动				
2022年6月30日余额		531,849.01	7,441,185.31	7,973,034.32

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	9,040,169.76	1,324.29	282,628.48	785,831.25		7,973,034.32
合计	9,040,169.76	1,324.29	282,628.48	785,831.25		7,973,034.32

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	785,831.25

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东莱钢环友化工能源有限公司	关联单位往来	79,535,621.84	1年以内	86.96	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	清算款	3,179,617.08	3年以上	3.48	3,232,402.17
临沂顺通再生资源有限公司	资金往来	2,250,022.60	3年以上	2.46	2,250,022.60
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	清算款	2,011,545.63	3年以上	2.20	2,011,545.63
济南市钢城区人民法院	案件受理费	1,642,272.00	1年以内	1.80	164,227.20
合计	/	88,619,079.15	/	96.90	7,658,197.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	10,285,787,477.64	10,285,787,477.64	10,349,183,871.39	10,349,183,871.39
对联营、合营企业投资	1,396,460,552.88	1,396,460,552.88	1,343,602,562.23	1,343,602,562.23
合计	11,682,248,030.52	11,682,248,030.52	11,692,786,433.62	11,692,786,433.62

(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		
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	22,124,759.17			22,124,759.17		
山信软件股份有限公司	72,512,674.36			72,512,674.36		
山东钢铁江苏钢贸有限公司	41,059,980.50			41,059,980.50		
山钢广东经贸有限公司	60,811,425.62			60,811,425.62		
莱钢上海经贸有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
青岛莱钢经贸有限公司	15,667,786.21			15,667,786.21		
莱芜山钢利达物流有限公司	17,567,834.88			17,567,834.88		
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19			300,036,222.19		
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02			858,661,072.02		
郑州山钢钢铁有限公司	21,363,827.49		21,363,827.49			
浙江山钢经贸有限公司	21,345,665.40			21,345,665.40		

2022 年半年度报告

安徽山钢商贸有限公司	21,460,166.67			21,460,166.67		
日照山钢经贸有限公司	19,933,899.82			19,933,899.82		
淄博山钢经贸有限公司	19,722,199.48			19,722,199.48		
东营山钢经贸有限公司	13,644,737.38		13,644,737.38			
山钢徐州经贸有限公司	16,338,660.19		16,338,660.19			
莱芜钢铁集团四川经贸有限公司	12,049,168.69		12,049,168.69			
上海济钢经贸有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
天津山钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	10,349,183,871.39		63,396,393.75	10,285,787,477.64		

(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
		减少投资	权益法下确认的投资损益	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	35,719,495.67		5,670,670.98					41,390,166.65	
小计	35,719,495.67		5,670,670.98					41,390,166.65	
二、联营企业									
山东钢铁集团财务有限公司	1,035,582,791.30		47,967,472.00					1,083,550,263.30	
威海济钢启跃船材有限公司	20,946,119.30							20,946,119.30	
山焦销售日照有限公司	251,354,155.96		14,706,309.67		15,486,462.00			250,574,003.63	
小计	1,307,883,066.56		62,673,781.67		15,486,462.00			1,355,070,386.23	
合计	1,343,602,562.23		68,344,452.65		15,486,462.00			1,396,460,552.88	

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	28,321,540,614.80	27,392,633,879.38	28,725,158,428.59	26,861,818,711.30
其他业务	4,510,368,808.21	4,413,286,536.90	7,053,577,606.63	6,946,257,984.09
合计	32,831,909,423.01	31,805,920,416.28	35,778,736,035.22	33,808,076,695.39

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	主营业务	其他业务	合计
商品类型	28,321,540,614.80	4,510,368,808.21	32,831,909,423.01
其中：型材	4,482,172,490.63		4,482,172,490.63
板材	3,980,117,082.93		3,980,117,082.93
棒材	3,523,360,969.69		3,523,360,969.69
卷材	1,664,806,699.29		1,664,806,699.29
钢筋	6,573,544,189.21		6,573,544,189.21
钢坯、生铁	3,295,523,738.55		3,295,523,738.55
焦化、动力	4,601,602,274.65		4,601,602,274.65
材料		4,290,469,209.58	4,290,469,209.58
租赁		5,005,238.10	5,005,238.10
其他	200,413,169.85	214,894,360.53	415,307,530.38
按经营地区分类	28,321,540,614.80	4,510,368,808.21	32,831,909,423.01
其中：华东	23,996,764,365.53	4,510,368,808.21	28,507,133,173.74
华北	2,219,705,396.66		2,219,705,396.66
东北	11,475,395.76		11,475,395.76
中南	1,356,049,854.84		1,356,049,854.84
西北	26,946,815.21		26,946,815.21
西南	11,955,846.85		11,955,846.85
出口	698,642,939.96		698,642,939.96
按商品转让的时间分类	28,321,540,614.80	4,510,368,808.21	32,831,909,423.01
其中：在某一时点确认	28,321,540,614.80	4,510,368,808.21	32,831,909,423.01
在某一时间段确认			
合计	28,321,540,614.80	4,510,368,808.21	32,831,909,423.01

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、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	1,600,690,778.79	80,617,210.46
权益法核算的长期股权投资收益	68,344,452.65	50,241,128.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,731,539.49	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,000,000.00	
合计	1,665,303,691.95	130,858,339.25

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	39,877,557.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	127,420,917.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,592,764.30	
减：所得税影响额	-48,918,226.47	
少数股东权益影响额（税后）	-34,766,437.90	
合计	117,206,574.27	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.1027	0.1027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37	0.0917	0.0917

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王向东

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用