

公司代码：600022

公司简称：山东钢铁

山东钢铁股份有限公司 2025 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、 公司负责人解旗、主管会计工作负责人唐邦秀及会计机构负责人（会计主管人员）高相南声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本报告已描述了公司可能面临的风险，具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

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、环境和社会..... 19

第五节 重要事项..... 21

第六节 股份变动及股东情况.....27

第七节 债券相关情况..... 31

第八节 财务报告..... 32

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		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东钢铁股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中钢协	指	中国钢铁工业协会
上交所	指	上海证券交易所
中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
宝钢股份	指	宝山钢铁股份有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
山东钢铁、公司	指	山东钢铁股份有限公司
日照公司、山钢日照	指	山东钢铁集团日照有限公司
股东会	指	山东钢铁股份有限公司股东会
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
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东钢铁股份有限公司
公司的中文简称	山东钢铁
公司的外文名称	Shandong Iron and Steel Company Ltd
公司的外文名称缩写	Shandong Steel
公司的法定代表人	解旗

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐邦秀	景菊
联系地址	山东省济南市钢城区府前大街99号	山东省济南市钢城区府前大街99号
电话	0531-77920789	0531-77920789
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	http://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	36,806,041,679.71	45,214,504,187.76	-18.60
利润总额	292,498,850.00	-1,060,503,685.37	不适用
归属于上市公司股东的净利润	12,525,845.94	-968,103,878.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,508,010.94	-975,580,442.21	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,821,202,535.87	1,498,154,236.51	88.31
	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	18,737,678,880.14	18,782,768,532.67	-0.24
总资产	65,537,673,049.44	65,308,443,591.92	0.35

(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)	0.0012	-0.0906	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0012	-0.0906	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0017	-0.0913	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.07	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.10	-0.05	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-42,189,081.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,839,958.07
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	628,800.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	-2,253,737.45
少数股东权益影响额（税后）	-11,484,419.93
合计	-5,982,165.00

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业发展情况

1. 宏观经济情况

2025 年上半年，全球经济在多重挑战中呈现分化态势，主要经济体增长动能减弱。全球贸易增长承压，上半年贸易额增长约 1.7%，服务贸易是主要引擎，但货物贸易受美国关税政策冲击，供应链重构加速，企业加速实施“近岸外包”和“友岸外包”。中国经济在政策协同发力下实现稳中有进，GDP 同比增长 5.3%，增速较 2024 年同期提升 0.3 个百分点，新能源汽车、智能家电等绿色消费增速显著，进出口韧性增强，货物贸易进出口同比增长 2.9%，创同期新高，其中出口增长 7.2%。

2. 钢铁行业发展情况

2025 年上半年，我国钢铁行业供需矛盾有所缓和，但供强需弱格局尚未完全改变，导致市场行情整体呈现下行态势。据兰格钢铁网市场监测数据显示，截至 2025 年 6 月 30 日，全国钢材平均价格为 3430 元/吨，比 2025 年 1 月 2 日下降 7.4%；同期上海螺纹钢主力合约收盘价格大约下跌了 23%。受产量宏观调控、行业自律控产、上游成本端价格下降等因素影响，上半年，我国钢铁产量同比减少、行业利润合理回升。

（1）供应端稳中有降，需求端结构分化

①粗钢产量同比下降：国家统计局数据显示，2025 年 1-6 月中国粗钢产量 51483 万吨，同比下降 3.0%。这一趋势主要得益于行业自律控产的持续推进，以及企业主动进行夏季检修。全球方面，世界钢铁协会数据显示：全球 70 个国家和地区 1-5 月粗钢产量为 7.84 亿吨，同比下降 1.3%。美国贸易战导致部分国家粗钢出口受阻，海外高炉铁水产量延续疲软。中国粗钢产量维持高位出口，也使得海外粗钢生产走弱。

我国粗钢产量及同比增幅（月）（2022-02至2025-05）



②钢材库存处于近 4 年的最低水平：据中钢协数据，上半年，重点统计钢铁企业平均月末钢材库存为 1891 万吨，2022 年、2023 年、2024 年同期分别为 2033 万吨、2088 万吨、2056 万吨，钢材低库存缓和了供需矛盾。

③下游需求结构性分化带来机遇：房地产行业用钢需求持续疲软，汽车、家电、机械等制造业需求保持增长。据冶金工业规划研究院发布的 2025 年我国钢材需求报告显示，汽车行业钢材需求量预计达 5980 万吨，同比增长 4%。新能源汽车轻量化推动高强度钢需求激增，车身底盘纵梁用钢量突破 95 万吨/年；光伏领域对高端钢材的需求也呈爆发态势，光伏支架用钢需求预计达 885 万吨/年，耐候钢、高耐蚀钢占比提升。

（2）成本回归，盈利逐步改善

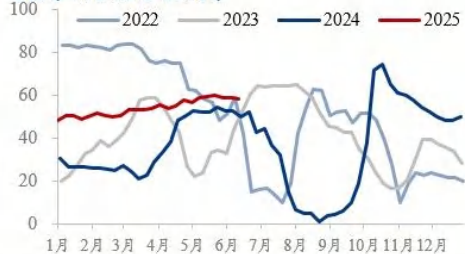
①行业利润同比大幅增长：上半年钢铁行业盈利能力整体回升，多家上市公司扭亏为盈或大幅减亏。国家统计局数据显示，1-6 月黑色金属冶炼和压延加工业累计利润总额 462.8 亿元，同比增长 13.7 倍。上半年，据中钢协数据，重点统计钢铁企业利润总额为 592 亿元，同比增长 63.26%；平均利润率为 1.97%，同比上升 0.83 个百分点。

历年钢铁行业利润总额（亿元）



数据来源：统计局，钢联数据

247家钢铁企业盈利率



数据来源：钢联数据

②成本下降助力利润改善：上半年，钢材价格下降 7.4%，同期焦炭价格指数跌幅 31.46%，低硫主焦煤下跌 19.70%，铁矿石价格较年初下跌 7.28%，焦炭、焦煤、铁矿石等原燃料价格回落，为盈利改善提供了支撑。

（3）钢材出口韧性增长，缓解国内库存压力

今年上半年，尽管面临美欧关税政策冲击，但中国钢材出口继续强劲增长，有效缓解了国内库存压力。据海关总署发布的数据，上半年，我国出口钢材 5815 万吨，同比增长 9.2%；折合粗钢净出口 6264 万吨，同比增长 21.1%。此外，钢材间接出口同样旺盛，海关总署统计数据显示，上半年我国机电产品出口 7.8 万亿元，同比增长 9.5%；其中消耗钢材较多的高端装备出口同比增长超两成；今年上半年全国汽车出口（包括底盘）347.3 万辆，同比增长 18.6%。

我国钢材进出口量（月）（2022-01至2025-05）



（4）政策推动绿色转型，行业淘汰赛加速

①超低排放改造稳步推进：上半年，中钢协重点统计钢铁企业节能环保投资占比 28.9%，同比提高 4.3 个百分点；总能耗同比下降 1.5%，吨钢可比能耗同比下降 0.6%。截至 6 月 30 日，共有 193 家钢铁企业完成或部分完成超低排放改造和评估监测。其中，144 家钢铁企业全过程完成超低排放改造，涉及粗钢产能约 5.98 亿吨；49 家钢铁企业部分完成超低排放改造，涉及粗钢产能约 1.75 亿吨。中钢协目标到 2025 年底重点区域基本完成改造，全国力争 80% 以上产能达标，吨钢能耗水平显著降低。

②碳市场与碳足迹管理强化：全国碳排放权交易市场首次扩围至钢铁行业，约 1500 家重点排放单位纳入管理，倒逼企业加速低碳转型。同时，国家市场监管总局在唐山、邯郸等十大钢铁主产区启动碳足迹标识认证试点，强制披露产品碳排放数据。同时氢能炼钢等低碳技术正在逐步突破。

以上信息和数据来源：国家统计局、海关总署、中钢协、我的钢铁网(Mysteel)、兰格钢铁网、钢联数据(SMM)、钢之家、中国冶金报社、财联社。

（二）报告期内公司从事的业务情况

公司拥有从焦化、烧结、球团、炼铁、炼钢到轧钢完整的生产工艺系统，整体装备水平较高。钢材品种主要有厚板、冷热轧板卷、型钢、优特钢、螺纹钢等，是全国著名的板材、齿轮钢和 H 型钢生产基地。其中，低合金结构钢热轧 H 型钢获国家冶金产品实物特优质量奖，船舶及海洋工程结构钢热轧宽厚钢板、非调质机械结构钢等 7 类产品荣获国家冶金产品实物质量金杯奖。履带用热轧型钢、锚杆用热轧带肋钢筋、保证淬透性结构钢获评中钢协冶金产品实物质量品牌培育“金杯优质产品”，公司油气工程用热轧型钢、大型机械装备用高强度中厚钢板连续两届获得“中国钢铁工业产品开发市场开拓奖”。公司产品广泛应用于汽车、石油、桥梁、建筑、电力、交通、机械、造船、轻工、家电等多个重要领域，远销欧美、日本、韩国、中东、东南亚和香港等国家和地区。

报告期内，公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，钢铁行业仍处于以减量调结构为主要特征的下行周期，面对严峻的市场形势和极具挑战的任务目标，公司牢牢把握中国宝武战略投资山钢集团、宝钢股份参股日照公司的重大机遇，坚决锚定“万饷更薪，扭亏为盈”根本目标，全力推进“1+6+N”变革求生体系深化落地，强化价值创造理念，狠抓效率提升，持续挖潜增效，突出购销两端，成功实现扭亏为盈。

报告期内，公司经营业绩实现大幅改善，经营质量显著提升。经营业绩方面，公司实现营业收入368.06亿元，比上年同期下降18.60%；实现利润总额2.92亿元，比上年同期增利13.53亿元；实现归属于上市公司股东净利润1252.58万元，比上年同期增利9.81亿元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1850.80万元，比上年同期增利9.94亿元。经营质量方面，济南钢城基地购销差价879元/吨，较去年升高282元/吨，日照基地购销差价991元/吨，较去年升高212元/吨；公司经营活动产生的现金流量净额28.21亿元，同比增长88.31%；毛利率6.02%，较上年同期增加4.15个百分点。截至报告期末，公司资产负债率为56.92%，比上年末下降0.10个百分点；有息负债规模120.63亿元，比上年末下降11.32亿元；应收账款和存货占用总额55.59亿元，比上年末下降1.88亿元。

报告期内，公司累计生产生铁519.7万吨、粗钢745.0万吨、商品坯材778.9万吨。

（一）深化内外部协同支撑，效率效益双跃升

在2024年取得良好协同成效的基础上，公司持续深化宝钢股份一体化协同支撑，济南钢城基地按照“突出重点，专项突破”的原则，重点在铁前降成本、特钢稳质量等关键事项上推动协同突破；日照基地以价值创造、效率提升为核心，全面落实“五个深化”重点任务（深化采购变革、营销变革、经营体变革、产品经营、信息化建设），最大化发挥协同效应。内部协同方面，公司两基地在采购、界面、产销等领域均实现协同突破，取得显著成效。

（二）精耕算账经营，降本增效成效显著

报告期内，公司持续深化算账经营，抓实三级成本管控，公司可比成本较去年同期降低65.90元/吨；严控各类费用支出，大力削减固定成本及期间费用；加快重塑采购体系，实施“战略采购+公开招标”采购策略，持续降低采购成本。

（三）“两最”驱动效能跃升，生产效率持续提升

报告期内，公司坚持“最优的生产组织模式、最佳的制造工艺路径”管理理念，生产效率持续突破。济南钢城基地高炉稳定向好，型钢、优特钢等产线满负荷生产，优势产能全面释放，高炉焦比、燃料比持续降低，各产线日产和月度产量连创新高；铁水综合温降较去年进步19℃，界面效率大幅提升。日照基地坚持“以高炉为中心”的生产组织原则，高炉炉缸侧壁温度有效管控，综合研判市场形势和高炉状态，优化调整高炉中修时间，实施低铁耗冶炼，极致节铁增钢，在铁水资源不足的情况下抢抓机遇提升效益。

（四）产品经营全面优化，多点突破驱动增长

报告期内，公司持续深化产品经营，推动“近地化、终端化、高端化、国际化”战略实施，取得显著成效。近地化销售比例较去年提升11个百分点，优化了市场布局，降低了物流成本，增强了区域市场竞争力；终端化比例较去年提升8.6个百分点，直接面向终端客户的能力增强，提升了产品附加值和客户满意度；高端化比例较去年提升3.8个百分点，推动产品结构向高附加值产品方向优化；钢材出口量达64.26万吨，同比增长3.71%，国际市场拓展成效显著。

（五）深化市场化机制改革，激发内生动力与组织活力

报告期内，公司市场化改革进一步加力。通过持续提升人事效率，在岗员工优化率9.5%；探索构建经营创效新模式，组建铁前降本支撑团队、经营体创效团队，启动特钢经营体变革，持续提升全工序经营创效能力；深化薪酬分配体系变革，突出创造价值才能分享价值，构建市场化、差异化的薪酬分配机制。同时，公司持续开展组织机构变革，推动山钢研究院/技术中心专业化整合；策划制定焦铁一体化运行及化产品实化经营方案。

（六）坚持创新驱动发展，深入实施产品高端化战略

报告期内，公司累计开发新产品47个，推广量34.4万吨，实现超额毛利126元/吨，独有领先产品比例提升至8.4%。在市场拓展方面，完成比亚迪、中国重汽、沙特NPC等12项二方认证，首次实现向长城汽车、奇瑞商用车供货，比亚迪主机厂订单突破千吨规模。同时，公司持续加大研发投入，立项实施72项科技创新项目。其中，“超大宽厚比薄规格中厚钢板炉卷轧线核心技术创新及产业化应用”项目荣获山东省科技进步二等奖，“热连轧高强钢品规快速过渡与稳定轧制

智能优化控制技术开发”项目被推荐为2025年中国钢铁工业协会、中国金属学会冶金科学技术奖一等奖。

（七）智能制造绿色转型，夯实可持续发展根基

报告期内，公司巩固全域环境绩效A级成果，持续加强环保治理。追求极致能效，降低能源成本。济南钢城基地吨钢综合能耗同比降低6.2千克标煤；日照基地吨钢综合能耗同比降低21.9千克标煤。组建AI数智部，持续提升智能制造水平。济南钢城基地信息化提升项目（一步）已进入现场测试阶段。同时，公司加速AI+钢铁场景应用落地，当前重点推进在建/在研项目15项，其中AI视觉检测与动态控制模型在热轧工序的应用等3个项目已上线投运。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司核心竞争力详细情况如下：

（一）工艺装备优势

公司拥有从焦化、烧结、球团、炼铁、炼钢到轧钢完整的工艺装备及配套设施，所有钢铁生产设施已全部通过了工业和信息化部钢铁企业规范准入审查。5100m³高炉、3800m³高炉、210吨转炉生产系统、4300mm宽厚板生产线、2050mm热连轧生产线、2030mm冷连轧生产线、大中型特钢棒材生产线、H型钢生产线等工艺装备已达到国内领先水平。

（二）产品优势

公司拥有厚板、冷热轧板卷、型钢、优特钢、螺纹钢五大系列产品，产品结构丰富，品种覆盖面广，是国内品种大类比较齐全的钢铁生产企业。产品规格齐全，重点产品具备极限规格生产能力；产品质量好，技术含量高，绿色环保，品牌效应突出，适应市场能力强。

（三）区域市场优势

公司所在的山东省位于我国经济发展具有活力、发展速度快、产业基础雄厚、经济实力强的华东地区，介于环渤海经济圈和长三角经济圈之间，属于我国对外开放的前沿地带和中日韩东亚经济圈的核心区域。内陆自北而南依次与河北、河南、安徽、江苏4省接壤，既可接受多方辐射，又有着广阔的发展腹地。山东省是传统制造业大省和强省，是唯一拥有全部41个工业大类的省份，钢材需求强，也是钢铁净输入省，随着京津冀协同发展、长江经济带、“一带一路”国家战略、山东省“两区一圈一带”战略的深入推进，公司将获得更为广阔的市场发展前景。

（四）产业布局优势

公司“突出沿海、优化内陆”的战略布局持续推进。其中，日照基地沿海优势突出，拥有铁路、码头等物流专用配套设施，后发优势日益显现；济南钢城基地完成新旧动能转换，为公司高质量发展提供了强力支撑。

（五）协同优势

公司控股股东山钢集团是山东省钢铁产业链链主企业，现已形成以钢铁产业为主、多元产业协同发展的产业体系，除钢铁产业外，着力打造矿产资源、贸易物流、耐火材料、信息技术、钢结构建筑等近钢产业，进一步提升钢铁产业链的竞争优势，积极培育金融、城市服务等远钢产业。山钢集团相关产业的快速发展必将对公司钢铁产业健康发展、提高市场竞争力提供支持和保障。2025年，宝钢股份协同支撑日照基地、一体化支撑济南钢城基地持续深入推进，协同红利显著，下一步公司将借助宝钢股份先进的管理理念和工艺技术，加快建设发展，进一步提升公司的竞争优势。

（六）研发优势

公司建立了开放的技术创新体系，国家级企业技术中心、山东省重点实验室（山东省先进钢铁材料与流程重点实验室）、山东省院士工作站、博士后科研工作站，相关技术领域建设有山东省

先进钢焊接工程技术研究中心、山东省洁净钢工艺开发工程实验室、山东省新能源汽车用钢工程实验室等创新平台。坚持“开放、合作、共赢”的创新思路，建立“产学研用”联合创新平台，组织协同攻关，共同推动上下游产业链合作向更高层次发展，与燕山大学共建“高品质钢铁材料制备与应用联合研发中心”，与北京科技大学共建“绿色智能制造协同创新中心”，与蓬莱巨涛海洋工程重工有限公司共建“海洋工程用钢铁材料联合研发中心”，与山东汇锋传动股份有限公司共建“齿轮材料应用研发中心”，与山东推土机股份有限公司履带底盘分公司共建“工程机械用钢研发与应用研究所”等。报告期内，公司申请专利 161 项，其中发明专利 131 项；授权专利 125 项，其中发明专利 68 项。公司专利创新能力持续提升，在中国钢铁企业专利创新指数排名中列第 7 位，居专利创新较强企业榜第 2 位。公司累计拥有有效专利 1347 项，其中发明专利 960 项。

（七）绿色发展优势

公司秉承发展循环经济和科技节能减排的理念，通过技术创新，进一步强化结构节能、技术节能和管理节能，深化资源的梯级和循环利用，节能减排、循环经济和绿色发展工作成效显著。公司所属主体单位先后获得国家有关部委、行业协会授予的“国家环境友好型企业”“全国绿化模范单位”“全国信息化与工业化融合促进节能减排试点示范企业”“全国资源综合利用十佳企业”“中国钢铁工业清洁生产环境友好企业”“绿色工厂”“山东省节能先进单位”等称号。公司全域达到环境绩效 A 级水平，绿色发展水平持续巩固与提升。

（八）人才优势

公司人力资源丰富，核心管理团队稳定，拥有一批具有博士、硕士研究生学历的高级人才，经营管理人员均具备大学以上学历，整体管理水平较高。既有专业知识扎实的工程技术人员，也有实践经验丰富的技术工人，可为公司高质量可持续发展提供人才支撑。

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	36,806,041,679.71	45,214,504,187.76	-18.60
营业成本	34,591,989,605.53	44,370,905,293.92	-22.04
销售费用	178,050,849.49	148,207,698.46	20.14
管理费用	512,213,846.23	534,166,010.80	-4.11
财务费用	145,948,668.38	140,864,005.73	3.61
研发费用	702,616,820.88	987,908,997.19	-28.88
经营活动产生的现金流量净额	2,821,202,535.87	1,498,154,236.51	88.31
投资活动产生的现金流量净额	-67,599,445.84	-173,868,381.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,461,659,139.16	-1,498,219,377.87	不适用

营业收入变动原因说明：主要是受钢材销售量及销售价格降低影响，营业收入较上年同期有所下降。

营业成本变动原因说明：主要是受钢材销售量及原材料采购价格降低影响，营业成本较上年同期有所下降。

销售费用变动原因说明：一季度集中发放部分上年度职工薪酬导致同比有所增加；因出口量同比增长，出口费用同比增加，其他费用均有所降低。

管理费用变动原因说明：略有降低，总体变动幅度不大。

财务费用变动原因说明：受汇兑损益变化影响，财务费用略有增加。

研发费用变动原因说明：主要受新产品试制成本降低影响，研发费用随之降低。

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净流入 28.21 亿元，与上年同期经营活动产生的现金净流入 14.98 亿元相比，增加流入 13.23 亿元。主要是受钢材销售量及钢材、原材料市场价格变动影响，销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少 35.43 亿元，购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少 50.82 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金净流出 0.68 亿元，与上年同期投资活动现金净流出 1.74 亿元相比，减少流出 1.06 亿元，主要是随着新旧动能转换项目陆续竣工，工程投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金净流出 14.62 亿元，与上年同期净流出 14.98 亿元相比，减少流出 0.36 亿元，基本持平。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	364.84	0.01	0.00	0.00	100.00	新增铁矿石套期保值浮盈
应收票据	27,957.13	0.43	40,230.61	0.62	-30.51	增加票据转付
应收账款	123,491.75	1.88	48,344.54	0.74	155.44	对宝武渠道公司销售政策调整影响金额增加；出口量增长，出口金额增加
应收款项融资	57,143.03	0.87	33,772.04	0.52	69.20	票据融资金额增加
合同资产	3,338.58	0.05	0.00	0.00	100.00	山信软件按时间段确认收入
其他流动资产	17,719.94	0.27	48,667.59	0.75	-63.59	进口矿价格同比下降，待认证海关进项税减少
在建工程	106,346.20	1.62	201,552.36	3.09	-47.24	在建工程完工转资
应交税费	19,281.27	0.29	12,436.13	0.19	55.04	应交增值税增加
其他应付款	55,281.79	0.84	41,670.48	0.64	32.66	年度结算费用按月均摊，年末结平
其他流动负债	28,583.53	0.44	21,941.06	0.34	30.27	对宝武渠道公司收款模式调整，对应税款金额增加
租赁负债	4,824.43	0.07	495.27	0.01	874.10	租赁到期续租，确认租赁负债
减：库存股	20,039.38	0.31	12,037.95	0.18	66.47	公司回购股票
其他综合收益	-196.37	-0.00	-127.22	-0.00	54.35	其他权益工具投资公允价值变动
专项储备	7,178.70	0.11	4,869.68	0.07	47.42	拟列支安全费用项目未结算，结余增加

备注：列示项目为同比变动比例超过 30%的报表项目。

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,846,542,023.73	保证金等
应收票据	69,135,424.15	已背书未到期商票
固定资产	959,754,497.91	融资租赁
其他非流动资产	1,191,771,527.78	财务公司存款及利息
合计	4,067,203,473.57	-

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

本期末公司股权投资余额 18.18 亿元，较年初减少 0.19 亿元。

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	其他变动	期末数
衍生工具		3,648,400.00				3,648,400.00
其他权益工具投资	3,727,756.15	-691,481.95				3,036,274.20
其他	337,720,409.80				233,709,865.77	571,430,275.57
合计	341,448,165.95	2,956,918.05			233,709,865.77	578,114,949.77

注：1. 衍生工具：日照基地套期保值产生的公允价值变动增加；
2. 其他权益工具投资：山东莱钢铁源炉料有限公司所有者权益变动，对应公允价值减少；
3. 应收款项融资：银行承兑汇票账面余额减少。

证券投资情况
□适用 √不适用

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
商品衍生品：铁矿石期货 2509-2605 合约			3,648,400.00		566,298,136.79		3,648,400.00	0.01
合计			3,648,400.00		566,298,136.79		3,648,400.00	0.01
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司按照财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对开展的金融衍生品业务进行相应的会计核算、列报及披露，上一报告期末开展衍生品业务。							
报告期实际损益情况的说明	公司开展的商品类金融衍生业务均基于套期保值原则进行，所有衍生品操作均基于对应实货业务，期现联动原则下，商品类金融衍生业务损益可与实货盈亏实现较好对冲。							
套期保值效果的说明	公司商品类金融衍生品交易均为针对实际经营中的风险锁定，规避相应原材料价格波动风险，整体套期保值效果良好。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展套期保值业务可以部分规避价格风险，有利于稳定公司的正常生产经营，但由于套期工具自身的金融属性也可能带来一定的其他风险，包括市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等。公司将严格执行不以投机为目的、严守套期保值的原则，并且从组织机构、制度流程及风险控制等方面积极落实各项措施，有效防范、发现和化解风险： 1. 公司严格执行《商品套期保值业务管理办法》，建立完善商品类金融衍生品的管理组织架构，金融衍生品业务全过程规范、严谨，业务执行与管理监督严格分离，有序开展。 2. 公司严格按照现货与衍生品在种类、规模及时间上相匹配的原则强化风险防控，制定切实可行的应急处理预案，以及时应对交易过程中可能发生的突发事件。 3. 公司建立动态严格的套保评价体系，由财务和审计部门分别对套保工作的过程及结果进行动态评价和审计评估。财务和审计评价监控体系在过程控制和操作规范方面发挥了重要作用。 4. 公司持续加强相关人员培训，设计期货交易业务具体操作规程及方案，不断提高相关人员专业素养。持续强化期货市场研究，动态监控市场变化，以便针对市场剧烈波动及时制订、实施应对方案。 5. 公司慎重选择交易对手，并充分了解办理金融衍生品的金融机构的经营资质，选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披	报告期内，衍生品价值参考市场价，以交易机构提供的估值报告为依据计算公允价值并进行账务处理。							

露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 3 月 6 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东钢铁集团日照有限公司	子公司	金属冶炼	392,698.36	3,822,685.25	1,907,619.78	1,625,831.42	51,065.40	39,164.58
山信软件股份有限公司	子公司	计算机技术	18,861.14	71,868.34	40,576.06	31,550.38	3,960.04	3,695.98
山钢青岛经贸有限公司	子公司	商品销售	822.00	24,505.78	2,333.04	129,492.74	407.77	278.42
山东莱钢环友化工能源有限公司	子公司	工业加工	30,000.00	18,835.31	10,952.12	21,968.94	146.70	90.19
莱芜天元气体有限公司	子公司	工业加工	50,581.14	83,934.28	79,972.38	26,968.57	1,100.45	954.78
安徽山钢商贸有限公司	子公司	商品销售	1,200.00	2,729.24	2,026.04	155.23	0.61	0.57
淄博山钢经贸有限公司	子公司	商品销售	1,400.00	1,759.02	1,732.85	2.57	6.69	2.68
济南山钢钢材销售有限公司	子公司	商品销售	2,000.00	3,038.68	2,032.71	4,555.37	34.43	32.71
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	子公司	工程建设	1,000.00	9.39	-3,296.14	0	-0.40	1.60

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
济南山钢钢材销售有限公司	新设立	有利于更好地发挥企地协同优势，优化区域经营和市场布局。

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 宏观经济政策风险

2025 年上半年，全球贸易保护主义升温，钢铁出口关税提高。我国钢铁行业供需矛盾有所缓和，但供强需弱格局尚未完全改变，导致市场行情整体呈现下行态势，环保政策趋紧，产能调控持续加力，钢铁行业面临着严峻挑战。

应对措施：

- (1) 加强宏观形势分析，加大国际市场开拓力度，深耕东南亚市场和“一带一路”沿线国家，进一步拓展国际市场；
- (2) 密切关注行业产能政策，充分利用环境绩效 A 级企业优势，争取国家政策支持；
- (3) 积极响应国家环保政策，推动绿色低碳生产，提升产品竞争力；
- (4) 坚持集中一贯，深入实施最优生产组织模式和最佳制造工艺路径，进一步优化资源，提升产品价值创造能力。

2. 市场风险

尽管上半年铁矿石、焦煤、焦炭等原燃料价格有所回落，在一定程度上促进了钢铁行业盈利能力整体回升，但钢铁产能依然过剩，钢铁行业进入长周期减量、调结构总体态势没有变化，仍存在市场风险，影响企业盈利能力的提升。

应对措施：

- (1) 密切关注市场变化，积极研判市场走势，确定合理采购策略；
- (2) 发挥产销研一体化优势，优化产品结构提升高端产品比例及产品质量；
- (3) 深化产品经营，深入推进“三个一”服务模式和 QCDVS 定制化服务，创新经营体运行机制，建立健全市场信息反应快捷、相互协同的营销体系，强化市场营销团队的分析与策略调整能力，完善市场定价机制，持续提升产品市场竞争力和盈利水平。

3. 安全生产风险

钢铁行业作为高危生产领域，作业流程长、危险源密集、能量释放破坏性强，事故后果严重，需持续加强相关方安全管理、监督管理。

应对措施：

- (1) 强化责任落实与考核，推行安全生产责任制积分考核，与绩效考核挂钩；细化安全包保体系，有效落实“三管三必须”原则；
- (2) 结合工艺设备运行状态，开展危险源辨识与风险评估，重点管控重大风险源，实现隐患动态清零；
- (3) 对照国家标准修订管理制度，动态完善安全规章制度，形成标准化基础资料清单；
- (4) 督促相关方完善安全管理体系，签订安全协议，落实“四个统一”要求。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

2025 年 4 月 28 日，公司召开第八届董事会第十一次会议，审议通过《2025 年度估值提升计划暨提质增效重回报行动方案》，聚焦提升经营绩效、发展新质生产力、强化公司治理、严控合规风险、提升投资者回报和加强投资者关系管理等六方面，着力推动公司在产业市场和资本市场的产融互动，稳步提高公司估值，持续提升投资回报能力，实现公司高质量可持续发展。

报告期内，公司强化价值创造理念，加速变革求生，狠抓效率提升，持续挖潜增效，突出购销两端，经营绩效同比大幅改善。

（一）提升经营绩效方面：生产生铁 519.7 万吨、粗钢 745.0 万吨、商品坯材 778.9 万吨，分别完成年度计划的 49.5%、48.6%、49.0%。实现营业收入 368.06 亿元，利润总额 2.92 亿元，同比增利 13.53 亿元；归属于上市公司股东的净利润 1252.58 万元，同比增利 9.81 亿元。

（二）发展新质生产力方面：持续提升科技创新能力，申请专利 161 项，其中发明专利 131 项；授权专利 125 项，其中发明专利 68 项。组建 AI 数智部，加速 AI+钢铁场景应用落地，当前重点推进在建/在研项目 15 项，其中 AI 视觉检测与动态控制模型在热轧工序的应用等 3 个项目已上线投运。

（三）强化公司治理方面：不断强化公司治理，股东会、董事会及各专门委员会、监事会、经理层规范运作，召开独立董事专门会议，独立董事监督作用有效发挥；依法依规开展信息披露，优化年度报告和第一季度报告披露内容，全面准确展示公司经营成效；顺利完成 2 位董事选举、2 位高级管理人员聘任工作；制定或修订《内部审计管理办法》等 6 项制度。

（四）严控合规风险方面：组织董事、监事和高级管理人员参加上交所、上市公司协会组织的合规履职、年报编制、并购重组等相关培训，持续提高“关键少数”履职能力。

（五）提升投资者回报方面：持续推进股份回购，截至 2025 年 2 月 4 日，公司完成回购，实际回购公司股份 1.54 亿股，占公司总股本的 1.4348%，累计支付资金 2 亿元；积极协调控股股东增持公司股份，截至 2025 年 6 月 10 日，山钢集团完成增持，实际增持公司股份 4.00 亿股，占公司总股本的 3.74%，累计支付资金 5 亿元。

（六）加强投资者关系管理方面：积极采取多种形式，加强与投资者的交流，认真筹备并按期召开 2024 年度暨 2025 年第一季度业绩说明会，参加了 2025 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，认真回复上证 e 互动问题 51 个，受理投资者来电交流 80 余次，实时回应投资者关切。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王向东	董事	选举
吕铭	董事、总经理	离任
张润生	董事	选举
张润生	总经理	聘任
王培文	副总经理	聘任
罗文军	董事	离任
齐登业	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 上述变动为报告期内变动情况。
2. 2025 年 6 月 10 日，公司监事齐登业先生向公司监事会提交书面辞职申请，因已达到退出现职年龄，申请辞去公司职工监事的职务。齐登业先生辞职后将导致公司监事会成员低于法定人数，齐登业先生将继续履行职工监事职责。
3. 2025 年 6 月 26 日，公司董事、总经理张润生先生因突发疾病经抢救无效逝世。
4. 2025 年 8 月 1 日，经公司第八届董事会第十三次会议审议通过，公司董事会聘任李洪建先生为公司总经理。

二、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	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	山东钢铁集团日照有限公司	http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

其他说明

□适用 √不适用

五、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

报告期内，公司积极响应国家号召，将巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接作为履行社会责任的重要着力点，通过工会福利采购渠道，积极采购新疆特色农产品 5.8 万余元；通过开展“夏送清凉”工作，采购菏泽巨野县西瓜 2.5 万余斤。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	重组完成后，银山型钢将交由公司托管，在具备条件时，将银山型钢的相关资产和权益全部注入公司。	2014.07	否	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。	是	不适用	不适用
其他承诺	按期完成股份增持，规定期限内不减持股份	山东钢铁集团有限公司	在增持实施期限内完成本次增持计划；在增持计划实施期间及增持完毕6个月内不减持所持有的公司股份。	2024.06	是	增持承诺期限：自2024年6月13日起12个月内。 不减持承诺期限：在增持计划实施期间及增持完毕6个月内。	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

本报告期内，公司与主要关联方发生的购销商品、提供和接受劳务的日常关联交易如下：

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
宝山钢铁股份有限公司	关联自然人关联	钢铁产品及软件电子等	市场价格	105,964.13
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营企业	钢铁产品等	市场价格	4,464.46
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品及软件电子等	市场价格	39.92
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品及软件电子等	市场价格	321.03
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品、原辅材料及软件电子等	市场价格	643,395.35
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及软件电子等	市场价格	15,165.11
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品等	市场价格	6,466.46
日照港山钢码头有限公司	联营企业	钢铁产品等	市场价格	439.78
山东诚安集团有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	15.38
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	软件电子等	市场价格	215.99

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及软件电子等	市场价格	204,813.33
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品类	市场价格	1,086.10
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品类	市场价格	9,974.55
山东钢铁集团有限公司	母公司	软件电子等	市场价格	3,341.82
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	432.89
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	软件电子等	市场价格	459.68
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	4,142.29
山东鲁碧集团有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品及原辅材料等	市场价格	11,440.04
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	1,731.04
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	3,460.70
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	软件电子等	市场价格	4.18
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品等	市场价格	1,645.81
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品及原辅材料等	市场价格	1,889.76
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品等	市场价格	3,684.78
山钢产城融合发展（山东）有限公司	同受山钢集团控制	软件电子等	市场价格	213.80
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及软件电子等	市场价格	22,737.40
小计	/	销售商品	/	1,047,545.78
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	0.16
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	3,316.35
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	1,552.79
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	22.10
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	15.26
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	48.43
山东蓝天科技发展集团有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	43.00
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	0.47
山东鲁碧集团有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	777.19
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	12.38
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	0.24
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	13.99
小计	/	提供劳务	/	5,802.36
宝山钢铁股份有限公司	关联自然人关联	钢铁产品等	市场价格	2,702.98
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	237.51
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	2,245.63
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及原辅材料等	市场价格	575,641.70
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及原辅材料等	市场价格	116,441.95
山东诚安集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	1,010.56
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料等	市场价格	492,664.17
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料等	市场价格	59,482.81
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅备件类	市场价格	65,215.37
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	7,812.38
山东钢铁集团有限公司	母公司	其他	市场价格	2.46
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	708.54
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料等	市场价格	4,874.30

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	22.32
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	3,983.04
山东鲁碧集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	16,061.58
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	16,314.14
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	863.82
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料等	市场价格	752.35
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	10,449.98
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料等	市场价格	10,576.08
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料等	市场价格	1,409.68
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品及原辅材料等	市场价格	1,711.39
小计	/	购买商品	/	1,391,184.74
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	1,030.90
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	113.05
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	6,441.95
日照港山钢码头有限公司	联营企业	服务劳务类	市场价格	1,952.48
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业	服务劳务类	市场价格	4,032.14
山东诚安集团有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	1,166.22
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	1,146.73
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	565.41
山东钢铁集团有限公司	母公司	服务劳务类	市场价格	27.57
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	2,670.93
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	0.08
山东蓝天科技发展集团有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	1,864.47
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	19,939.60
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	535.04
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	15,698.33
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	45,275.54
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	服务劳务类	市场价格	6,691.33
山钢产城融合发展（山东）有限公司	同受山钢集团控制	服务劳务类	市场价格	87.18
小计	/	接受劳务	/	109,238.95
合计	/	/	/	2,553,771.83

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

(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

(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	600000	0.2%-3.5%	406,917.65	3,142,061.37	3,045,689.46	503,289.56
合计	/	/	/	406,917.65	3,142,061.37	3,045,689.46	503,289.56

2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率 范围	期初 余额	本期发生额		期末 余额
					本期合计 贷款金额	本期合计 还款金额	
山东钢铁集团 财务有限公司	同受山钢集团控制	875,000.00		0			0
合计	/	/	/				

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	授信	875,000.00	45,617.61

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 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	托管收 益对公 司影响	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	山东钢铁集团国 际贸易有限公司 股权	2024-07 -10	注1	0	协商	不会产 生重大 影响	是	母公 司
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2	0	协商	不会产 生重大 影响	是	母公 司

托管情况说明

注 1:合同约定的股权托管企业的受托终止日为:至目标股权转让并过户至受托方名下、或由委托方出售并过户至第三方名下、或目标公司注销、或双方协商解除协议之日。

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

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：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	山东鲁碧集团有限公司	土地	5,873,400.00	是	其他
山东钢铁股份有限公司	山东力山特智能科技有限公司	土地	216,000.00	是	其他
山东钢铁股份有限公司	山东诚安集团有限公司	机床设备	137,079.65	是	其他
山东钢铁股份有限公司	山东泰东实业有限公司	土地	3,742,200.00	是	其他
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	3,881,055.05	是	母公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	12,642,761.90	是	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	37,250,995.85	是	同受山钢集团控制

租赁情况说明

租赁收益为出租方收益。

(二) 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

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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）	207,228
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山东钢铁集团有限公司	10,721,700	4,283,149,851	40.03	0	无	0	国有法人
莱芜钢铁集团有限公司	-	1,996,785,424	18.66	0	无	0	国有法人
于忠	52,661,700	87,828,348	0.82	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	-30,723,031	39,722,549	0.37	0	无	0	未知
大连大盛投资管理有限公司—大盛投资尊荣一号私募证券投资基金	-	29,109,700	0.27	0	无	0	未知
方哲	-	27,794,700	0.26	0	无	0	境内自然人
山东省财金投资集团有限公司	-21,905,190	26,885,236	0.25	0	无	0	国有法人
方兴	-	23,068,900	0.22	0	无	0	境内自然人
赵明	-	20,929,300	0.20	0	无	0	境内自然人
陈秋旭	4,698,350	20,228,150	0.19	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东钢铁集团有限公司	4,283,149,851	人民币普通股	4,283,149,851
莱芜钢铁集团有限公司	1,996,785,424	人民币普通股	1,996,785,424
于忠	87,828,348	人民币普通股	87,828,348
香港中央结算有限公司	39,722,549	人民币普通股	39,722,549
大连大盛投资管理有限公司—大盛投资尊荣一号私募证券投资基金	29,109,700	人民币普通股	29,109,700
方哲	27,794,700	人民币普通股	27,794,700
山东省财金投资集团有限公司	26,885,236	人民币普通股	26,885,236
方兴	23,068,900	人民币普通股	23,068,900
赵明	20,929,300	人民币普通股	20,929,300
陈秋旭	20,228,150	人民币普通股	20,228,150
前十名股东中回购专户情况说明	2025 年 2 月 4 日，公司完成回购，实际回购股份 153,508,852 股，占公司总股本的 1.4348%，成交最低价为 1.14 元/股，成交最高价为 1.42 元/股，累计支付的总金额为人民币 200,372,658.92 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。		
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，莱芜钢铁集团有限公司为山东钢铁集团有限公司全资子公司；未知上述 2 家股东与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，亦未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	6,061,049,992.88	4,864,781,300.19
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3	3,648,400.00	
应收票据	七、4	279,571,306.20	402,306,119.19
应收账款	七、5	1,234,917,525.66	483,445,382.35
应收款项融资	七、7	571,430,275.57	337,720,409.80
预付款项	七、8	913,061,183.85	938,210,782.94
其他应收款	七、9	506,076,767.42	502,878,831.11
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	300,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,324,337,848.29	5,263,983,221.05
合同资产	七、6	33,385,802.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	177,199,386.61	486,675,924.02
流动资产合计		14,104,678,489.26	13,280,001,970.65
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,814,884,580.59	1,833,231,785.55
其他权益工具投资	七、18	3,036,274.20	3,727,756.15
固定资产	七、21	40,642,129,896.23	40,180,351,188.98
在建工程	七、22	1,063,461,971.40	2,015,523,632.92
使用权资产	七、25	107,569,144.56	85,367,901.23
无形资产	七、26	5,742,363,828.70	5,804,597,055.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,635,133.63	1,704,713.76
递延所得税资产	七、29	853,919,119.09	920,179,780.90
其他非流动资产	七、30	1,203,994,611.78	1,183,757,806.22
非流动资产合计		51,432,994,560.18	52,028,441,621.27
资产总计		65,537,673,049.44	65,308,443,591.92
流动负债：			
短期借款	七、32	5,036,823,292.44	6,967,428,526.79
交易性金融负债			

应付票据	七、35	12,657,215,487.28	12,717,681,586.61
应付账款	七、36	7,502,628,807.90	6,841,046,884.92
预收款项			
合同负债	七、38	2,198,733,202.01	1,742,467,498.89
应付职工薪酬	七、39	432,715,601.77	563,773,365.04
应交税费	七、40	192,812,687.58	124,361,343.86
其他应付款	七、41	552,817,914.49	416,704,796.33
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	七、43	4,107,204,707.85	3,561,041,609.58
其他流动负债	七、44	285,835,316.26	219,410,602.76
流动负债合计		32,966,787,017.58	33,153,916,214.78
非流动负债：			
长期借款	七、45	2,870,800,000.00	2,662,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	48,244,338.16	4,952,726.95
长期应付款	七、48		
长期应付职工薪酬	七、49	807,456,912.04	790,107,608.40
预计负债	七、50	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	七、51	487,867,069.35	503,880,793.33
递延所得税负债	七、29	104,610,998.84	100,690,354.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,340,384,841.36	4,083,037,006.60
负债合计		37,307,171,858.94	37,236,953,221.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	10,698,849,554.00	10,698,849,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	8,123,125,083.01	8,123,125,083.01
减：库存股	七、56	200,393,751.74	120,379,514.17
其他综合收益	七、57	-1,963,725.80	-1,272,243.85
专项储备	七、58	71,786,984.86	48,696,763.81
盈余公积	七、59	970,195,627.84	970,195,627.84
一般风险准备		0.00	
未分配利润	七、60	-923,920,892.03	-936,446,737.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,737,678,880.14	18,782,768,532.67
少数股东权益		9,492,822,310.36	9,288,721,837.87
所有者权益（或股东权益）合计		28,230,501,190.50	28,071,490,370.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,537,673,049.44	65,308,443,591.92

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

母公司资产负债表

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,475,514,203.56	2,846,922,018.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		123,870,128.99	388,169,659.79
应收账款	十九、1	535,444,839.64	160,006,730.05
应收款项融资		393,737,404.44	171,990,288.60
预付款项		209,373,942.89	250,365,500.65
其他应收款	十九、2	62,239,897.28	63,897,293.13
其中：应收利息			
应收股利		300,000.00	300,000.00
存货		1,559,838,512.71	1,829,264,160.55
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		6,733,833.04	29,836,067.02
流动资产合计		6,366,752,762.55	5,740,451,718.60
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	11,485,424,908.20	11,464,733,826.62
其他权益工具投资		3,036,274.20	3,727,756.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,528,745,825.79	14,662,761,908.85
在建工程		357,225,610.79	1,132,402,336.95
使用权资产		92,778,227.41	72,681,106.87
无形资产		682,103,115.20	689,793,665.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		528,091,434.51	522,511,188.91
其他非流动资产		1,191,771,527.78	1,171,534,722.22
非流动资产合计		29,869,176,923.88	29,720,146,511.81
资产总计		36,235,929,686.43	35,460,598,230.41
流动负债：			
短期借款		800,260,000.00	1,010,766,486.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,625,884,098.59	5,158,048,048.80
应付账款		3,841,460,643.26	3,658,045,447.65
预收款项			
合同负债		643,495,408.47	674,868,915.42
应付职工薪酬		351,081,299.18	469,295,835.40

应交税费		131,478,064.10	51,105,393.81
其他应付款		488,885,786.40	403,972,234.26
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		2,773,640,504.15	2,125,456,818.59
其他流动负债		87,654,906.22	80,707,066.25
流动负债合计		14,743,840,710.37	13,632,266,246.29
非流动负债：			
长期借款		2,571,000,000.00	2,662,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,199,054.54	505,617.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬		723,814,279.20	723,072,029.22
预计负债		21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益		24,694,755.89	21,717,560.34
递延所得税负债		54,851,179.75	49,826,899.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,433,964,792.35	3,478,527,629.23
负债合计		18,177,805,502.72	17,110,793,875.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,698,849,554.00	10,698,849,554.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,939,018,591.26	7,939,018,591.26
减：库存股		200,393,751.74	120,379,514.17
其他综合收益		-1,963,725.80	-1,272,243.85
专项储备		47,277,229.85	30,977,987.76
盈余公积		970,195,627.84	970,195,627.84
未分配利润		-1,394,859,341.70	-1,167,585,647.95
所有者权益（或股东权益）合计		18,058,124,183.71	18,349,804,354.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,235,929,686.43	35,460,598,230.41

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		36,806,041,679.71	45,214,504,187.76
其中：营业收入	七、61	36,806,041,679.71	45,214,504,187.76
二、营业总成本		36,310,876,368.62	46,344,943,849.07
其中：营业成本	七、61	34,591,989,605.53	44,370,905,293.92
税金及附加	七、62	180,056,578.11	162,891,842.97
销售费用	七、63	178,050,849.49	148,207,698.46
管理费用	七、64	512,213,846.23	534,166,010.80
研发费用	七、65	702,616,820.88	987,908,997.19
财务费用	七、66	145,948,668.38	140,864,005.73
其中：利息费用		204,677,170.99	212,601,251.21
利息收入		68,014,285.77	66,335,155.01
加：其他收益	七、67	105,004,066.87	127,936,383.22
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-4,319,828.14	-5,742,264.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,363,870.46	291,210.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		83,723.15	-6,473,380.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,648,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-4,279,546.52	4,922,327.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-261,159,272.85	-56,476,307.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	5,870,686.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		339,929,816.52	-1,059,799,522.83
加：营业外收入	七、74	7,025,741.68	8,665,691.93
减：营业外支出	七、75	54,456,708.20	9,369,854.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		292,498,850.00	-1,060,503,685.37
减：所得税费用	七、76	77,557,449.09	13,442,331.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,941,400.91	-1,073,946,016.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		214,941,400.91	-1,073,946,016.92
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）		12,525,845.94	-968,103,878.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		202,415,554.97	-105,842,138.68
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-691,481.95	-1,019,119.78
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-691,481.95	-1,019,119.78
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-691,481.95	-1,019,119.78
（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		-691,481.95	-1,019,119.78
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		214,249,918.96	-1,074,965,136.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		11,834,363.99	-969,122,998.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		202,415,554.97	-105,842,138.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0012	-0.0906

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	19,968,166,340.08	27,705,284,738.59
减：营业成本	十九、4	19,161,725,987.98	27,757,733,638.44
税金及附加		77,383,073.54	75,601,139.56
销售费用		160,406,367.59	113,049,585.06
管理费用		365,043,832.52	287,851,883.90
研发费用		256,491,088.08	311,745,936.13
财务费用		54,043,002.76	40,171,159.80
其中：利息费用		105,825,147.83	109,869,344.38
利息收入		52,720,818.96	74,539,418.96
加：其他收益		1,526,256.05	2,426,695.59
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	14,674,416.08	32,874,563.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,674,416.08	23,231,535.19
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）		-1,835,734.57	6,774,013.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-140,595,671.32	-25,272,082.27
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,870,686.07	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-227,287,060.08	-864,065,413.78
加：营业外收入		5,006,485.97	3,844,993.90
减：营业外支出		5,176,817.77	9,365,572.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-227,457,391.88	-869,585,992.43
减：所得税费用		-183,698.13	3,521,988.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-227,273,693.75	-873,107,980.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-227,273,693.75	-873,107,980.89
（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		-691,481.95	-1,019,119.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-691,481.95	-1,019,119.78
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		-691,481.95	-1,019,119.78
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		-227,965,175.70	-874,127,100.67

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		33,536,442,319.72	37,079,357,788.81
收到的税费返还		25,839.74	15,716,728.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	111,670,304.20	159,937,770.81
经营活动现金流入小计		33,648,138,463.66	37,255,012,288.61
购买商品、接受劳务支付的现金		28,248,431,503.73	33,330,129,068.62
支付给职工及为职工支付的现金		1,767,459,142.96	1,771,907,099.99
支付的各项税费		658,851,113.97	465,780,431.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	152,194,167.13	189,041,452.18
经营活动现金流出小计		30,826,935,927.79	35,756,858,052.10
经营活动产生的现金流量净额		2,821,202,535.87	1,498,154,236.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,910,426.12
取得投资收益收到的现金		13,983,334.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		787,018.40	
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	七、78	333,958.32	
投资活动现金流入小计		15,104,311.22	40,910,426.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,664,076.23	214,778,807.53
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	39,680.83	
投资活动现金流出小计		82,703,757.06	214,778,807.53
投资活动产生的现金流量净额		-67,599,445.84	-173,868,381.41
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		3,328,141,246.65	4,956,295,151.12
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		9,539,064.38
筹资活动现金流入小计		3,328,141,246.65	4,965,834,215.50
偿还债务支付的现金		4,503,353,082.91	5,701,550,162.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,447,347.90	190,266,544.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	79,999,955.00	572,236,886.50
筹资活动现金流出小计		4,789,800,385.81	6,464,053,593.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,461,659,139.16	-1,498,219,377.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,783.05	511,523.91
五、现金及现金等价物净增加额		1,291,967,733.92	-173,421,998.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,922,540,235.23	4,413,897,177.12
六、期末现金及现金等价物余额	七、78	4,214,507,969.15	4,240,475,178.27

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

母公司现金流量表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		15,749,034,510.72	18,408,754,671.14
收到的税费返还		25,839.74	15,716,728.99
收到其他与经营活动有关的现金		15,014,304.35	234,294,979.28
经营活动现金流入小计		15,764,074,654.81	18,658,766,379.41
购买商品、接受劳务支付的现金		13,671,262,489.60	17,605,162,361.91
支付给职工及为职工支付的现金		1,050,493,516.85	1,129,005,652.44
支付的各项税费		341,565,304.26	200,924,206.74
支付其他与经营活动有关的现金		85,226,356.93	96,973,654.26
经营活动现金流出小计		15,148,547,667.64	19,032,065,875.35
经营活动产生的现金流量净额		615,526,987.17	-373,299,495.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,001.00
取得投资收益收到的现金		13,983,334.50	
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		13,983,334.50	50,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,502,091.20	26,314,524.23
投资支付的现金		20,000,000.00	
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			1,915,432,943.47
投资活动现金流出小计		71,502,091.20	1,941,747,467.70
投资活动产生的现金流量净额		-57,518,756.70	-1,941,697,466.70
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		921,260,000.00	2,066,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,712,830,132.27
筹资活动现金流入小计		921,260,000.00	4,778,830,132.27
偿还债务支付的现金		556,000,000.00	2,702,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,329,293.29	105,608,819.92
支付其他与筹资活动有关的现金		79,999,955.00	
筹资活动现金流出小计		750,329,248.29	2,807,608,819.92
筹资活动产生的现金流量净额		170,930,751.71	1,971,221,312.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		217,817.16	33,521.36
五、现金及现金等价物净增加额		729,156,799.34	-343,742,128.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,326,406,827.54	4,100,093,490.10
六、期末现金及现金等价物余额		3,055,563,626.88	3,756,351,361.17

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2025 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01	120,379,514.17	-1,272,243.85	48,696,763.81	970,195,627.84	-936,446,737.97	18,782,768,532.67	9,288,721,837.87	28,071,490,370.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01	120,379,514.17	-1,272,243.85	48,696,763.81	970,195,627.84	-936,446,737.97	18,782,768,532.67	9,288,721,837.87	28,071,490,370.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			80,014,237.57	-691,481.95	23,090,221.05		12,525,845.94	-45,089,652.53	204,100,472.49	159,010,819.96
（一）综合收益总额				-691,481.95			12,525,845.94	11,834,363.99	202,415,554.97	214,249,918.95
（二）所有者投入和减少资本			80,014,237.57					-80,014,237.57		-80,014,237.57
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			80,014,237.57					-80,014,237.57		-80,014,237.57
（三）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备					23,090,221.05			23,090,221.05	1,684,917.53	24,775,138.58
1．本期提取					35,759,653.39			35,759,653.39	10,217,350.39	45,977,003.78

2. 本期使用					-12,669,432.34			-12,669,432.34	-8,532,432.86	-21,201,865.20
(六) 其他										
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01	200,393,751.74	-1,963,725.80	71,786,984.86	970,195,627.84	-923,920,892.03	18,737,678,880.14	9,492,822,310.36	28,230,501,190.50

项目	2024 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-8,052,772.51	17,571,183.05	971,030,627.74	1,328,737,267.67	21,131,260,942.96	9,489,828,718.09	30,621,089,661.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-8,052,772.51	17,571,183.05	971,030,627.74	1,328,737,267.67	21,131,260,942.96	9,489,828,718.09	30,621,089,661.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			115,432,943.47	7,380,880.22	23,945,672.59	-834,999.90	-975,618,877.34	-1,060,560,267.90	-105,091,516.53	-1,165,651,784.43
(一) 综合收益总额				7,380,880.22			-968,103,878.24	-960,722,998.02	-105,842,138.68	-1,066,565,136.70
(二) 所有者投入和减少资本			115,432,943.47					-115,432,943.47		-115,432,943.47
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			115,432,943.47					-115,432,943.47		-115,432,943.47

(三) 利润分配						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00		-8,349,999.00
1. 提取盈余公积						-834,999.90	-7,514,999.10	-8,349,999.00		-8,349,999.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备					23,945,672.59			23,945,672.59	750,622.15	24,696,294.74
1. 本期提取					37,235,498.61			37,235,498.61	10,354,848.73	47,590,347.34
2. 本期使用					13,289,826.03			13,289,826.03	9,604,226.57	22,894,052.60
(六) 其他										
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01	115,432,943.47	-671,892.29	41,516,855.64	970,195,627.84	353,118,390.33	20,070,700,675.06	9,384,737,201.56	29,455,437,876.62

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2025 年半年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26	120,379,514.17	-1,272,243.85	30,977,987.76	970,195,627.84	-1,167,585,647.95	18,349,804,354.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26	120,379,514.17	-1,272,243.85	30,977,987.76	970,195,627.84	-1,167,585,647.95	18,349,804,354.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			80,014,237.57	-691,481.95	16,299,242.09		-227,273,693.75	-291,680,171.18
（一）综合收益总额				-691,481.95			-227,273,693.75	-227,965,175.70
（二）所有者投入和减少资本			80,014,237.57					-80,014,237.57
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			80,014,237.57					-80,014,237.57
（三）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．对所有者（或股东）的分配								
3．其他								
（四）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．设定受益计划变动额结转留存收益								
5．其他综合收益结转留存收益								
6．其他								
（五）专项储备					16,299,242.09			16,299,242.09
1．本期提取					19,814,256.06			19,814,256.06
2．本期使用					-3,515,013.97			-3,515,013.97
（六）其他								
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26	200,393,751.74	-1,963,725.80	47,277,229.85	970,195,627.84	-1,394,859,341.70	18,058,124,183.71

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

公司负责人：解旗

主管会计工作负责人：唐邦秀

会计机构负责人：高相南

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

本公司统一社会信用代码：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。

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工行业，主要从事钢铁冶炼业务。主要产品为型材、板材、棒材、卷材、钢筋、焦炭及炼焦化产品等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2） 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流

量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产。

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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具

的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款），本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

① 应收款项（合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，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。

② 应收票据组合分类及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

银行承兑汇票组合：承兑人为信用风险较小的银行、公司参股财务公司；

商业承兑汇票组合：根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）。

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

③ 其他应收款组合分类及确定依据

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

账龄组合：参照应收账款确定方法。

不计提组合：政府类款项、押金保证金类

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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

4) 减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

√适用 □不适用

产成品等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的主要原材料、在产品等存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

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

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

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

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；钢铁产能指标无形资产，合同和

法律没有规定使用寿命，在预计受益年限内摊销完毕，即自拟建钢铁项目投产转资时，按该项目主体固定资产的折旧年限进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司本期研发支出的归集范围主要包括研发人员职工薪酬。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）：

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(2). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：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。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控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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以及预期将退还给客户款项。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注五、31 预计负债进行会计处理。

(2) 具体方法

本公司的营业收入主要为销售商品和原辅材料收入。

①销售商品收入

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

②销售原辅材料收入

本公司从事的原辅材料收入主要为矿石和煤焦等原辅材料的销售。

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

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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

本公司的政府补助主要为财政补贴。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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

(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,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,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,按照成本进行初始计量。该成本包括: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扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;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)。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。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。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。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,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;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。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 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) 售后租回

本公司作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，具体依据见附注七、82. 租赁。

本公司判断不构成销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

构成销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不导致本公司确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的除外）。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山东钢铁集团日照有限公司	15%
山信软件股份有限公司	15%
山东莱钢环友化工能源有限公司	15%
莱芜天元气体有限公司	15%
莱芜钢铁集团电子有限公司	15%
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	15%
淄博山钢经贸有限公司	20%
济南山钢钢材销售有限公司	20%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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

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

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

子公司山信软件股份有限公司，已取得编号为 GR202437000779 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

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

子公司莱芜天元气体有限公司，已取得编号为 GR202437004008 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司山东莱钢环友化工能源有限公司，已取得编号为 GR202437004095 的高新技术企业证书，本年度按 15%的税率计缴企业所得税。

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

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	331,612,375.02	94,851,921.07
其他货币资金	1,846,542,023.73	1,942,241,064.96
存放财务公司存款	3,882,895,594.13	2,827,688,314.16
合计	6,061,049,992.88	4,864,781,300.19

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品衍生品	3,648,400.00	
合计	3,648,400.00	

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	172,252,378.92	158,519,953.16
商业承兑票据	107,318,927.28	243,786,166.03
合计	279,571,306.20	402,306,119.19

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,794,878,193.96	
商业承兑票据		69,135,424.15
合计	4,794,878,193.96	69,135,424.15

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	280,655,335.76	100.00	1,084,029.56	0.39	279,571,306.20	404,768,605.71	100.00	2,462,486.52	0.61	402,306,119.19
其中：										
银行承兑汇票	172,252,378.92	61.38			172,252,378.92	158,519,953.16	39.16			158,519,953.16
商业承兑汇票	108,402,956.84	38.62	1,084,029.56	1.00	107,318,927.28	246,248,652.55	60.84	2,462,486.52	1.00	243,786,166.03
合计	280,655,335.76	/	1,084,029.56	/	279,571,306.20	404,768,605.71	/	2,462,486.52	/	402,306,119.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	108,402,956.84	1,084,029.56	1.00
合计	108,402,956.84	1,084,029.56	1.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
2025年1月1日余额		2,462,486.52		2,462,486.52
2025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		-1,378,456.96		-1,378,456.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		1,084,029.56		1,084,029.56

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
商业承 兑汇票	2,462,486.52	-1,378,456.96				1,084,029.56
合计	2,462,486.52	-1,378,456.96				1,084,029.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,230,982,105.37	477,912,856.56
1 年以内小计	1,230,982,105.37	477,912,856.56
1 至 2 年	17,391,633.09	8,769,790.94
2 至 3 年	1,181,173.10	4,837,685.00
3 年以上	5,037,860.90	3,606,136.12
合计	1,254,592,772.46	495,126,468.62

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,254,592,772.46	100.00	19,677,431.81	1.57	1,234,915,340.65	495,126,468.62	100.00	11,681,086.27	2.36	483,445,382.35
其中：										
账龄组合	1,254,592,772.46	100.00	19,677,431.81	1.57	1,234,915,340.65	495,126,468.62	100.00	11,681,086.27	2.36	483,445,382.35
其他										
合计	1,254,592,772.46	/	19,677,431.81	1.57	1,234,915,340.65	495,126,468.62	100.00	11,681,086.27	2.36	483,445,382.35

按单项计提坏账准备：
□适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,230,982,105.37	12,309,821.05	1.00
1 至 2 年	17,391,633.09	1,739,163.31	10.00
2 至 3 年	1,181,173.10	590,586.55	50.00
3 至 4 年	2,154,044.78	2,154,044.78	100.00
4 至 5 年			100.00
5 年以上	2,883,816.12	2,883,816.12	100.00
合计	1,254,592,772.46	19,677,431.81	1.57

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
2025年1月1日余额		11,681,086.27		11,681,086.27
2025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		7,996,345.54		7,996,345.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		19,677,431.81		19,677,431.81

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11,681,086.27	7,996,345.54				19,677,431.81
合计	11,681,086.27	7,996,345.54				19,677,431.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	414,134,227.48		414,134,227.48	32.15	4,141,342.28
BAOSTEEL EUROPE GMBH	165,190,318.08		165,190,318.08	12.82	1,651,903.18
上海宝钢钢材贸易有限公司	106,559,512.89		106,559,512.89	8.27	1,065,595.13
国网山东省电力公司日照供电公司	78,455,130.26		78,455,130.26	6.09	784,551.30
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	65,934,232.99	1,602,455.83	67,536,688.82	5.12	675,366.89
合计	830,273,421.70	1,602,455.83	831,875,877.53	64.45	8,318,758.78

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
上海自动化仪表有限公司采购项目	10,440,235.20	104,402.35	10,335,832.85			
山钢集团数据服务平台项目	2,607,975.47	26,079.75	2,581,895.72			
山钢集团数字	4,441,200.00	44,412.00	4,396,788.00			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
化办公平台项目						
山钢集团人力资源管理平台项目	3,824,150.94	38,241.51	3,785,909.43			
山钢集团督察督办系统项目	396,510.38	3,965.10	392,545.28			
山钢集团司库信息系统项目	1,442,970.76	14,429.71	1,428,541.05			
山钢国贸钢材跨境电商平台项目	2,837,924.53	28,379.25	2,809,545.28			
山钢集团总部信息化运维和技术支持项目	650,000.00	6,500.00	643,500.00			
中国重型机械研究院股份公司新旧动能转换项目特钢区转炉连铸工程	5,479,610.00	54,796.10	5,424,813.90			
银山型钢区域雨污分流改造项目	1,602,455.83	16,024.56	1,586,431.27			
合计	33,723,033.11	337,230.33	33,385,802.78			

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	33,723,033.11	100.00	337,230.33	1.00	33,385,802.78					
其中：										
账龄组合	33,723,033.11	100.00	337,230.33	1.00	33,385,802.78					
其他组合										
合计	33,723,033.11	/	337,230.33	/	33,385,802.78		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合同资产	33,723,033.11	337,230.33	1.00
合计	33,723,033.11	337,230.33	1.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2025年1月1日余额				
2025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		337,230.33		337,230.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		337,230.33		337,230.33

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余 额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或 转回	转销/ 核销	其他变 动		
坏账准备		337,230.33				337,230.33	
合计		337,230.33				337,230.33	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	571,430,275.57	337,720,409.80
合计	571,430,275.57	337,720,409.80

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	909,019,054.24	99.56	931,009,274.31	99.23
1 至 2 年	1,912,724.75	0.21	7,186,036.73	0.77
2 至 3 年	2,009,700.00	0.22	4.80	0.00
3 年以上	119,704.86	0.01	15,467.10	0.00
合计	913,061,183.85	100.00	938,210,782.94	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	431,862,114.84	47.30
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	118,078,665.06	12.93
山西焦煤能源集团股份有限公司	85,254,835.31	9.34
山西焦煤集团有限责任公司	52,766,396.76	5.78
山西潞安环保能源开发股份有限公司	35,860,000.00	3.93
合计	723,822,011.97	79.27

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	300,000.00	300,000.00
其他应收款	505,776,767.42	502,578,831.11
合计	506,076,767.42	502,878,831.11

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	44,152,284.66	16,473,888.14
1 年以内小计	44,152,284.66	16,473,888.14
1 至 2 年	31,746,595.06	60,065,797.33
2 至 3 年	47,500,400.00	108,030,000.00
3 年以上	391,587,595.68	329,557,595.68
合计	514,986,875.40	514,127,281.15

(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
政府补助款	433,400,000.00	433,400,000.00
海域使用权等资产转让款项	37,307,510.42	58,416,797.33
保证金等暂付款	41,057,612.37	19,117,441.74
抵押金	33,600.00	13,425.00
清算款	3,179,617.08	3,179,617.08
备用金	8,535.53	
合计	514,986,875.40	514,127,281.15

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额		6,118,810.36	5,429,639.68	11,548,450.04
2025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		-2,338,342.06		-2,338,342.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
2025年6月30日余额		3,780,468.30	5,429,639.68	9,210,107.98

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	11,548,450.04	-2,338,342.06				9,210,107.98
合计	11,548,450.04	-2,338,342.06				9,210,107.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
日照市岚山区财政局	431,900,000.00	83.87	政府补助	2-4 年	
日照港山钢码头有限公司	31,642,395.06	6.14	资产转让款	1-2 年	3,164,239.51
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	30,000,000.00	5.83	保证金	1 年以内	300,000.00
中华人民共和国日照海关	3,445,896.19	0.67	保证金	1 年以内	

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	0.62	清算款	5 年以上	3,179,617.08
合计	500,167,908.33	97.12	/	/	6,643,856.59

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,430,385,594.98	71,510,821.50	2,358,874,773.47	2,643,016,188.68	33,921,948.57	2,609,094,240.11
在产品	890,662,252.47	45,831,622.79	844,830,629.68	1,125,214,732.23	83,084,085.11	1,042,130,647.12
库存商品	963,312,259.64	104,616,167.04	858,696,092.60	1,100,643,020.41	78,403,083.40	1,022,239,937.01
周转材料	105,035,759.98		105,035,759.98	76,724,351.52		76,724,351.52
合同履约成本	143,198,418.63		143,198,418.63	146,016,944.62		146,016,944.62
委托加工物资				3,811,685.04		3,811,685.04
发出商品				15,689,788.07		15,689,788.07
在途材料	13,702,173.92		13,702,173.92	348,275,627.56		348,275,627.56
在途商品						
合计	4,546,296,459.62	221,958,611.33	4,324,337,848.29	5,459,392,338.13	195,409,117.08	5,263,983,221.05

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,921,948.57	82,481,186.53		44,892,313.60		71,510,821.50
在产品	83,084,085.11	72,056,738.52		109,309,200.84		45,831,622.79
库存商品	78,403,083.40	106,284,117.47		80,071,033.83		104,616,167.04
合计	195,409,117.08	260,822,042.52		234,272,548.27		221,958,611.33

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

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	236,621.50	395,949.85
待抵扣增值税	173,520,761.31	32,102,411.61
预缴增值税	3,283,988.65	454,176,959.96
预缴其他税金	158,015.15	602.60
合计	177,199,386.61	486,675,924.02

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	43,364,320.61				6,497,834.02						49,862,154.63	
小计	43,364,320.61				6,497,834.02						49,862,154.63	
二、联营企业												
山东钢铁集团财务有限公司	1,012,132,047.63				10,167,490.58			-13,983,334.50			1,008,316,203.71	
日照港山钢码头有限公司	312,078,523.13				-4,587,854.16						307,490,668.97	
山焦销售日照有限公司	248,387,197.93				-1,990,908.52						246,396,289.41	
日照岚山疏港铁路有限公司	217,269,696.25				-14,450,432.38						202,819,263.87	
小计	1,789,867,464.94				-10,861,704.48			-13,983,334.50			1,765,022,425.96	
合计	1,833,231,785.55				-4,363,870.46			-13,983,334.50			1,814,884,580.59	

(2). 长期股权投资的减值测试情况
□适用 √不适用

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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计入其他综 合收益的损失
		追加 投资	减少 投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他				
山东莱钢铁源炉料有限公司	3,727,756.15				-691,481.95		3,036,274.20			-1,963,725.80
合计	3,727,756.15				-691,481.95		3,036,274.20			-1,963,725.80

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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	40,642,113,353.81	40,180,334,646.56
固定资产清理	16,542.42	16,542.42
合计	40,642,129,896.23	40,180,351,188.98

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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,742,096,578.61	43,711,271,273.43	285,663,655.73	325,735,782.15	64,064,767,289.92
2. 本期增加金额	630,275,266.03	1,379,083,753.34	12,465,991.70	58,796,838.48	2,080,621,849.55
（1）购置	0.00	79,106.21	0.00	0.00	79,106.21
（2）在建工程转入	630,275,266.03	1,044,865,960.56	12,465,991.70	58,796,838.48	1,746,404,056.77
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他	0.00	334,138,686.57	0.00	0.00	334,138,686.57
3. 本期减少金额	425,627,770.57	255,223,953.86	16,861,102.11	3,594,385.80	701,307,212.34
（1）处置或报废	91,489,084.00	255,223,953.86	16,861,102.11	3,594,385.80	367,168,525.77
（2）减少	334,138,686.57	0.00	0.00	0.00	334,138,686.57
4. 期末余额	19,946,744,074.07	44,835,131,072.91	281,268,545.32	380,938,234.83	65,444,081,927.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,258,134,603.52	18,286,415,321.26	25,773,627.11	117,189,696.52	23,687,513,248.41
2. 本期增加金额	242,921,456.79	942,689,284.52	34,556,166.73	23,750,645.45	1,243,917,553.49
（1）计提	242,921,456.79	918,552,452.29	34,556,166.73	23,750,645.45	1,219,780,721.26
（2）其他	0.00	24,136,832.23	0.00	0.00	24,136,832.23
3. 本期减少金额	81,035,559.94	226,048,187.86	15,810,896.29	3,486,979.44	326,381,623.53
（1）处置或报废	56,898,727.71	226,048,187.86	15,810,896.29	3,486,979.44	302,244,791.30
（2）其他	24,136,832.23	0.00	0.00	0.00	24,136,832.23
4. 期末余额	5,420,020,500.37	19,003,056,417.92	44,518,897.55	137,453,362.53	24,605,049,178.37
三、减值准备					
1. 期初余额	160,857,644.00	36,061,750.95	0.00	0.00	196,919,394.95
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	160,857,644.00	36,061,750.95	0.00	0.00	196,919,394.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,365,865,929.70	25,796,012,904.04	236,749,647.77	243,484,872.30	40,642,113,353.81
2. 期初账面价值	14,323,104,331.09	25,388,794,201.22	259,890,028.62	208,546,085.63	40,180,334,646.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,131,960.36
合计	4,131,960.36

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,743,667,135.52	项目尚未竣工及历史遗留原因未能办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理车辆	16,542.42	16,542.42
合计	16,542.42	16,542.42

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	1,063,461,971.40	2,015,523,632.92
合计	1,063,461,971.40	2,015,523,632.92

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	1,271,691,249.95	208,229,278.55	1,063,461,971.40	2,223,752,911.47	208,229,278.55	2,015,523,632.92
合计	1,271,691,249.95	208,229,278.55	1,063,461,971.40	2,223,752,911.47	208,229,278.55	2,015,523,632.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
2×3800m³高炉工程	342,920.00	7,157,697.38	2,865,139.40			10,022,836.78	74.00	74.00				自筹
特钢区转炉连铸工程	155,300.00	19,802,115.19	281,079,365.94	249,925,578.15		50,955,902.98	93.00	93.00				自筹
炼铁厂老区原料场环保封闭及智能化改造	33,799.00	194,437,560.32	6,949,613.12	198,781,910.13		2,605,263.31	66.14	66.14				自筹
全厂主干网工程		14,766,341.44	14,069,832.38	27,896,174.74		939,999.08	92.00	92.00				自筹
陶家岭区转炉连铸工程	149,100.00	7,359,081.72	8,739,493.37	11,945,906.39		4,152,668.70	96.00	96.00				自筹
2×480m³烧结机工程	132,560.00	3,825,119.44	246,602.58	4,071,722.02			100.00	100.00				自筹
炼钢厂新动区1³连铸机改造	17,895.00	88,810,319.62	2,941,061.95	91,751,381.57			56.91	56.91				自筹
老区铁路东走行线改造	6,487.00	23,710,225.34	2,849,171.27	24,516,574.40		2,042,822.21	45.45	45.45				自筹
煤焦油深加工	63,739.00	240,745,308.97				240,745,308.97						自筹
铁路项目	36,500.00	46,978,194.75				46,978,194.75	99.00	99.00				自筹
山钢日照信息化提升改造协同支撑项目（一步）	18,000.00	108,000,000.00	72,000,000.00	180,000,000.00			100.00	100.00				自筹

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
中厚板厂岗位集中管控项目（一步）	4,850.00	18,514,372.50	12,998,927.50	31,513,300.00			100.00	100.00				自筹
2#5100m3 高炉炉缸维护项目			47,606,594.48			47,606,594.48	64.00	64.00				自筹
合计	961,150.00	774,106,336.67	452,345,801.99	820,402,547.40		406,049,591.26	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
煤焦油深加工项目	208,229,278.55			208,229,278.55	资产减值
合计	208,229,278.55			208,229,278.55	/

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

综合传统产业升级和环保等因素，煤焦油深加工项目终止，累计计提在建工程减值准备 20,895.72 万元（2024 年度已核销 72.79 万元），煤焦油深加工项目年末余额 3,251.60 万元。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	80,260,838.64	367,179,401.69	447,440,240.33
2. 本期增加金额	67,437,000.00		67,437,000.00
(1) 租入增加	67,437,000.00		67,437,000.00
3. 本期减少金额		4,614,822.27	4,614,822.27
(1) 其他减少		4,614,822.27	4,614,822.27
4. 期末余额	147,697,838.64	362,564,579.42	510,262,418.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	68,741,828.19	293,330,510.91	362,072,339.10
2. 本期增加金额	14,545,973.74	26,074,960.66	40,620,934.40
(1) 计提	14,545,973.74	26,074,960.66	40,620,934.40
3. 本期减少金额			

项目	房屋	土地	合计
(1) 处置			
4. 期末余额	83,287,801.93	319,405,471.57	402,693,273.50
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	64,410,036.71	43,159,107.85	107,569,144.56
2. 期初账面价值	11,519,010.45	73,848,890.78	85,367,901.23

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	钢铁产能指标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,044,140,370.08	195,942,979.03	2,400,000.00	1,469,811,320.70	6,712,294,669.81
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	787,018.40				787,018.40
(1) 处置	787,018.40				787,018.40
4. 期末余额	5,043,353,351.68	195,942,979.03	2,400,000.00	1,469,811,320.70	6,711,507,651.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	792,359,051.90	112,938,562.35	2,400,000.00		907,697,614.25
2. 本期增加金额	50,917,719.00	10,600,630.26			61,518,349.26
(1) 计提	50,917,719.00	10,600,630.26			61,518,349.26
3. 本期减少金额	72,140.80				72,140.80
(1) 处置	72,140.80				72,140.80
4. 期末余额	843,204,630.10	123,539,192.61	2,400,000.00		969,143,822.71
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					

项目	土地使用权	软件	专利权	钢铁产能指标	合计
1. 期末账面价值	4,200,148,721.58	72,403,786.42		1,469,811,320.70	5,742,363,828.70
2. 期初账面价值	4,251,781,318.18	83,004,416.68		1,469,811,320.70	5,804,597,055.56

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额
土地租赁费	1,704,713.76		69,580.13		1,635,133.63
合计	1,704,713.76		69,580.13		1,635,133.63

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产
资产减值准备	330,602,683.86	73,056,575.14	315,804,691.57	70,884,769.94
内部交易未实现利润	82,353,400.52	20,588,350.13	82,353,400.52	20,588,350.13
可抵扣亏损	1,912,817,710.26	439,038,263.93	2,371,254,098.03	507,355,700.65
辞退福利	309,368,482.11	68,863,349.20	288,316,949.85	65,912,193.02
试生产经营所得	605,060,464.14	138,976,055.13	629,638,585.95	142,662,773.40
预提费用	18,394,588.15	4,598,647.04	18,394,588.15	4,598,647.04
递延收益	358,954,291.79	81,585,961.10	390,474,211.32	86,313,949.03
租赁负债	114,715,035.41	27,211,917.42	92,473,809.62	21,863,397.69
合计	3,732,266,656.24	853,919,119.09	4,188,710,335.01	920,179,780.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
当期购入 500 万以下设备等固定资产一次性税前扣除	209,080,477.26	47,481,935.88	218,656,844.11	48,918,390.91
固定资产减值准备按税务口径计提折旧额	126,626,491.46	31,656,622.87	126,626,491.46	31,656,622.87
使用权资产	107,683,813.66	25,472,440.09	85,367,901.23	20,115,341.17
合计	443,390,782.38	104,610,998.84	430,651,236.80	100,690,354.95

(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
资产减值准备	102,337,973.29	102,337,973.29
可抵扣亏损	4,258,598,499.42	3,874,028,267.57
预计负债	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	4,706,053.79	4,706,053.79
合计	4,387,048,049.47	4,002,477,817.62

(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
2026	3,078,627.45	3,078,627.45	
2027	1,149,638.09	1,149,638.09	
2028	1,702,400,460.02	1,702,400,460.02	
2029	2,167,399,542.01	2,167,399,542.01	
2030	384,570,231.85		
合计	4,258,598,499.42	3,874,028,267.57	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	1,150,000,000.00		1,150,000,000.00	1,150,000,000.00		1,150,000,000.00
定期存款-应计利息	41,771,527.78		41,771,527.78	21,534,722.22		21,534,722.22
岚山铁路土地款	12,223,084.00		12,223,084.00	12,223,084.00		12,223,084.00
合计	1,203,994,611.78		1,203,994,611.78	1,183,757,806.22		1,183,757,806.22

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,846,542,023.73	1,846,542,023.73	其他	票据等保证金	1,942,241,064.96	1,942,241,064.96	其他	票据等保证金
其他非流动资产	1,191,771,527.78	1,191,771,527.78	其他	定期存款及利息	1,171,534,722.22	1,171,534,722.22	其他	定期存款及利息
应收票据	69,135,424.15	69,135,424.15	其他	已背书未到期末终止确认的应收票据	176,569,613.01	176,569,613.01	其他	已背书未到期末终止确认的应收票据
固定资产	959,754,497.91	959,754,497.91	其他	融资租赁	1,340,109,553.19	965,870,756.92	其他	融资租赁
合计	4,067,203,473.57	4,067,203,473.57	/	/	4,630,454,953.38	4,256,216,157.11	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,034,359,202.24	6,962,889,761.61
应付利息	2,464,090.20	4,538,765.18
合计	5,036,823,292.44	6,967,428,526.79

(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

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√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	1,465,409,609.17	1,430,218,433.43
银行承兑汇票	11,191,805,878.11	11,287,463,153.18
合计	12,657,215,487.28	12,717,681,586.61

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	5,388,243,846.71	5,016,352,454.33
工程款	1,255,345,010.50	1,001,640,399.07
运费	131,532,404.16	64,666,016.16
设备款		2,254,341.77
其他	727,507,546.53	756,133,673.59
合计	7,502,628,807.90	6,841,046,884.92

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	2,189,501,886.60	1,740,288,737.82
技术服务费	9,231,315.41	2,178,761.07
合计	2,198,733,202.01	1,742,467,498.89

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	273,960,956.58	1,282,463,188.83	1,313,548,328.64	242,875,816.77
二、离职后福利-设定提存计划	12,264,563.32	211,699,774.76	216,802,604.32	7,161,733.76
三、辞退福利	162,658,092.44	139,982,228.11	181,213,676.66	121,426,643.89
四、一年内到期的其他福利	114,889,752.70	2,605,261.46	56,243,606.81	61,251,407.35
合计	563,773,365.04	1,636,750,453.16	1,767,808,216.43	432,715,601.77

(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	183,447,453.79	998,806,134.53	1,041,559,370.28	140,694,218.04
二、职工福利费	2,160.00	65,237,959.18	65,237,959.18	2,160.00
三、社会保险费		75,881,601.11	75,881,601.11	
其中：医疗保险费		65,362,598.51	65,362,598.51	
工伤保险费		7,560,431.78	7,560,431.78	
生育保险费		2,958,570.82	2,958,570.82	
四、住房公积金		107,408,943.16	107,408,943.16	
五、工会经费和职工教育经费	90,511,342.79	35,128,550.85	23,460,454.91	102,179,438.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	273,960,956.58	1,282,463,188.83	1,313,548,328.64	242,875,816.77

(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		136,310,507.58	136,310,507.58	
2、失业保险费		5,964,486.84	5,964,486.84	
3、企业年金缴费	12,264,563.32	69,424,780.34	74,527,609.90	7,161,733.76
合计	12,264,563.32	211,699,774.76	216,802,604.32	7,161,733.76

其他说明：
☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,821,134.74	29,229,595.21
企业所得税	5,736,798.08	8,954,083.95
个人所得税	5,733,956.85	13,251,253.40
城市维护建设税	6,824,201.67	6,527,118.51
教育费附加	2,924,657.84	2,797,336.46
地方教育附加	1,949,771.90	1,864,891.01
房产税	22,575,149.10	21,176,509.96
土地使用税	23,671,622.75	16,474,663.98
印花税	10,437,022.43	12,272,180.13
水资源税	4,536,684.00	4,117,973.10
环境保护税	9,601,401.24	7,695,738.15
水利建设基金	286.98	
合计	192,812,687.58	124,361,343.86

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	551,123,884.89	415,010,766.73
合计	552,817,914.49	416,704,796.33

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	283,837,308.67	285,643,851.54
工程设备款	79,791,687.03	102,779.21
代收代付款	14,618,702.58	53,232,762.01
运费		141,970.89
其他	172,876,186.61	75,889,403.08
合计	551,123,884.89	415,010,766.73

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	255,253,638.24	252,022,857.18
1 年内到期的租赁负债	66,529,792.80	85,866,862.49
1 年内到期的长期借款本金	3,784,538,378.41	3,218,338,378.41
1 年内到期的长期借款利息	882,898.40	4,813,511.50
合计	4,107,204,707.85	3,561,041,609.58

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	285,835,316.26	219,410,602.76
合计	285,835,316.26	219,410,602.76

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	6,656,221,276.81	5,885,151,889.91
减：一年内到期的长期借款及长期借款利息	3,785,421,276.81	3,223,151,889.91
合计	2,870,800,000.00	2,662,000,000.00

其他说明

☒适用 ☐不适用

长期借款利率区间为 1.95%-3.46%。

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	65,346,474.27	11,491,525.64
土地	49,427,656.69	79,328,063.80
小计	109,512,526.86	90,819,589.44
减：一年内到期的租赁负债	66,529,792.80	85,866,862.49
合计	48,244,338.16	4,952,726.95

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

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
太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	255,253,638.24	252,022,857.18
减：一年内到期部分	255,253,638.24	252,022,857.18
合计	0.00	0.00

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	224,234,117.67	207,635,264.03
三、其他长期福利	583,222,794.37	582,472,344.37
合计	807,456,912.04	790,107,608.40

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	21,405,522.97	21,405,522.97	详见本附注“十六、承诺及或有事项”
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
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	503,880,793.33	4,641,500.00	20,655,223.98	487,867,069.35	政府补助资金
合计	503,880,793.33	4,641,500.00	20,655,223.98	487,867,069.35	

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	10,698,849,554.00						10,698,849,554.00

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	543,156,758.56			543,156,758.56
合计	8,123,125,083.01			8,123,125,083.01

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	120,379,514.17	80,014,237.57		200,393,751.74
合计	120,379,514.17	80,014,237.57		200,393,751.74

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：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	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	-1,272,243.85	-691,481.95				-691,481.95		-1,963,725.80
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	-1,272,243.85	-691,481.95				-691,481.95		-1,963,725.80
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	-1,272,243.85	-691,481.95				-691,481.95		-1,963,725.80

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	48,696,763.81	35,759,653.39	12,669,432.34	71,786,984.86
合计	48,696,763.81	35,759,653.39	12,669,432.34	71,786,984.86

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	970,195,627.84			970,195,627.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	970,195,627.84			970,195,627.84

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	-936,446,737.97	1,328,737,267.67
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	-936,446,737.97	1,328,737,267.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,525,845.94	-2,257,669,006.54
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加:其他综合收益转留存收益		-7,514,999.10
期末未分配利润	-923,920,892.03	-936,446,737.97

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	33,340,309,444.14	31,175,179,372.86	38,308,332,298.83	37,173,899,449.43
其他业务	3,465,732,235.57	3,416,810,232.67	6,906,171,888.92	7,197,005,844.49
合计	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53	45,214,504,187.76	44,370,905,293.92

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53
其中：型材	4,758,890,940.53	4,314,373,233.48
板材	7,632,424,925.84	6,802,431,749.60
棒材	2,966,232,249.97	2,972,979,006.19
卷材	7,944,144,057.19	7,124,500,831.48
钢筋	3,373,629,852.17	3,199,200,592.14
钢坯、生铁	1,420,614,059.99	1,359,995,622.04
铁矿石	533,323,383.35	557,973,011.86
焦化、动力	4,272,956,922.16	4,265,648,804.48
材料	3,259,706,425.02	3,243,679,045.24
租赁	18,120,329.00	5,915,226.64
其他	625,998,534.49	745,292,482.37
按经营地区分类	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53
其中：华东	27,635,182,788.31	26,016,689,144.64
华北	4,238,081,528.05	3,962,859,194.67
东北	1,068,517,762.13	999,127,886.12
中南	1,178,491,808.59	1,101,960,183.78
西北	1,061.94	992.98
西南	161,045,538.09	150,587,190.73
出口	2,524,721,192.60	2,360,765,012.62
按商品转让的时间分类	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53
其中：某一时点转让	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53
某一时段转让		
合计	36,806,041,679.71	34,591,989,605.53

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销	按约定方式交付	预收货款	货物	是	0	产品质量保证
外销	货物装船并取得提单	预收货款	货物	是	0	产品质量保证

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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	23,871,067.96	22,363,179.78
教育费附加	17,050,762.83	15,973,699.88
房产税	44,425,976.56	40,555,305.43
土地使用税	45,230,568.02	28,685,017.57
印花税	20,773,762.97	27,547,132.99
地方水利建设基金	954.61	493,387.30
环境保护税	20,798,083.88	19,442,283.90
水资源税	7,905,340.80	7,831,284.00
其他	60.48	552.12
合计	180,056,578.11	162,891,842.97

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	64,102,682.78	45,937,523.53
办公费	1,686,421.60	1,932,449.27
运输费	28,959,784.65	30,769,164.40
仓储费	189,419.24	1,138,312.73
港口费	67,935,639.17	52,030,998.76
其他	15,176,902.05	16,399,249.77
合计	178,050,849.49	148,207,698.46

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	322,324,903.61	332,599,774.64
折旧费	26,980,708.28	39,147,978.87
办公费	9,095,800.12	7,065,596.67
审计评估费	1,565,566.04	473,584.91
租赁费	48,992,155.66	47,490,308.47
绿化费	2,079,389.54	1,564,959.43
差旅费	2,166,715.09	1,828,865.72
业务招待费	2,334,307.47	3,248,404.50
无形资产摊销	21,687,019.30	53,502,686.53
其他	74,987,281.12	47,243,851.06
合计	512,213,846.23	534,166,010.80

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	151,571,023.22	227,604,833.34

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	509,217,973.52	701,418,289.39
折旧、摊销	33,948,278.96	35,376,721.88
新产品设计费	103,773.58	2,760,510.21
办公费	265,689.28	39,894.73
技术服务费	2,703,083.15	1,301,886.78
其他	4,806,999.17	19,406,860.86
合计	702,616,820.88	987,908,997.19

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	204,762,249.49	207,962,779.52
减：利息收入	68,014,285.77	87,764,258.40
加：汇兑损失	3,874,927.80	-5,942,245.36
贴现利息支出	-85,078.50	26,067,575.08
手续费	3,978,837.00	5,281,361.45
其他	1,432,018.36	-4,741,206.56
合计	145,948,668.38	140,864,005.73

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	87,544,280.86	110,192,167.52
与资产相关的政府补助	17,459,786.01	17,744,215.70
合计	105,004,066.87	127,936,383.22

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	-4,363,870.46	291,210.06
处置长期股权投资产生的投资收益		439,906.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
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	83,723.15	-6,473,380.50
其他投资收益	-39,680.83	
合计	-4,319,828.14	-5,742,264.42

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,648,400.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,648,400.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,648,400.00	

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	1,378,456.96	6,840,822.77
应收账款坏账损失	-7,996,345.54	-1,897,997.52
其他应收款坏账损失	2,338,342.06	-20,498.15
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-4,279,546.52	4,922,327.10

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-337,230.33	-20,188.77
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-260,822,042.52	-56,456,118.65
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	-261,159,272.85	-56,476,307.42

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
固定资产处置收益	5,870,686.07	
合计	5,870,686.07	

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	1,459,641.80		1,459,641.80
其中：固定资产处置利得	1,387,501.00		1,387,501.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	5,566,099.88	8,665,691.93	5,566,099.88
合计	7,025,741.68	8,665,691.93	7,025,741.68

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	49,519,409.13	299,944.88	49,519,409.13
其中：固定资产处置损失	49,519,409.13	299,944.88	49,519,409.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	4,937,299.07	9,069,909.59	4,937,299.07
合计	54,456,708.20	9,369,854.47	54,456,708.20

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,238,205.46	6,714,578.17
递延所得税费用	71,319,243.63	6,727,753.38
合计	77,557,449.09	13,442,331.55

(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	292,498,850.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,044,869.93
子公司适用不同税率的影响	-47,618,920.14
调整以前期间所得税的影响	320,760.19
非应税收入的影响	-3,021,907.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,447,386.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	313,751.37
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	57,007,434.86
税法规定的额外可扣除费用	64,073.41
其他对所得税的影响	-
所得税费用	77,557,449.09

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金及收回备用金	35,589,796.95	43,891,535.24
利息收入	19,996,745.63	66,226,657.26
政府补助	4,251,115.01	6,956,718.83
资金往来		19,053,157.01
其他	51,832,646.61	23,809,702.47
合计	111,670,304.20	159,937,770.81

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	904,883.01	4,357,661.12
管理、销售费用其他支出	137,366,341.96	73,438,705.15
营业外支出	4,828,539.71	8,951,051.67
保证金押金	913,145.51	75,027,255.00
贴息利息支出	193,055.56	3,549,236.10
银行手续费	6,672,029.98	5,320,507.42
其他	1,316,171.40	18,397,035.72
合计	152,194,167.13	189,041,452.18

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	333,958.32	
合计	333,958.32	

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	39,680.83	
合计	39,680.83	

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		9,539,064.38
售后租回融资租赁		
合计		9,539,064.38

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回产生的融资费用		437,331,636.50
发生筹资费用所支付的现金		4,905,250.00
回购股份	79,999,955.00	115,432,943.47
支付少数股东投资款		
存出投资款		14,567,056.53
合计	79,999,955.00	572,236,886.50

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	6,967,428,526.79	2,407,141,246.65	96,724,588.82	4,433,704,583.71	766,486.11	5,036,823,292.44
长期借款	2,662,000,000.00	921,000,000.00	15,766,553.81	15,766,553.81	712,200,000.00	2,870,800,000.00
长期应付款	0.00	0.00	3,230,781.06	0.00	3,230,781.06	0.00
一年内到期的非流动负债	3,561,041,609.59	0.00	751,102,750.06	204,939,651.80	0.00	4,107,204,707.85
租赁负债	4,952,726.95	0.00	43,291,611.21	0.00	0.00	48,244,338.16
合计	13,195,422,863.33	3,328,141,246.65	910,116,284.96	4,654,410,789.32	716,197,267.17	12,063,072,338.45

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
票据背书转让支付材料款等	4,316,205,816.20
票据背书转让支付工程款等	252,183,411.02
计提应收利息	4,791,413.46
合计	4,573,180,640.68

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	214,941,400.91	-1,073,946,016.92
加：资产减值准备	261,159,272.85	56,476,307.42
信用减值损失	4,279,546.52	-4,922,327.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,219,780,721.26	1,107,714,583.28
使用权资产摊销	40,620,934.40	51,460,257.78
无形资产摊销	61,446,208.46	60,521,992.14
长期待摊费用摊销	69,580.13	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）	-5,870,686.07	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	48,059,767.33	299,944.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,648,400.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	164,564,645.33	138,363,947.92
投资损失（收益以“－”号填列）	5,011,310.09	5,742,264.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	66,260,661.81	16,222,697.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,920,643.89	-9,950,252.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	939,645,372.76	-851,678,184.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-865,485,172.53	-598,558,876.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	666,446,728.72	2,600,338,318.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,821,202,535.87	1,498,154,236.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,214,507,969.15	4,240,475,178.27
减：现金的期初余额	2,922,540,235.23	4,413,897,177.12
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	1,291,967,733.92	-173,421,998.86

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,214,507,969.15	2,922,540,235.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,214,507,969.15	2,922,540,235.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,214,507,969.15	2,922,540,235.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

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、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	-	-	27,572,878.24
其中：美元	3,851,713.60	7.16	27,572,876.98
欧元	0.15	8.40	1.26
港币			
应收账款	-	-	176,995,942.53
其中：美元	24,724,938.19	7.16	176,995,942.53
欧元			
港币			
应付账款	-	-	37,584,456.35
其中：美元	19,493.00	7.16	139,569.88
欧元	4,457,724.58	8.40	37,444,886.47
港币			

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本报告期短期租赁金额为 764,894.43 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额5,720,833.56(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋	873,377.79	
土地	10,260,600.00	
设备	137,079.65	
合计	11,271,057.44	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	151,571,023.22	227,604,833.34
直接投入费用	509,217,973.52	701,418,289.39
折旧、摊销	33,948,278.96	35,376,721.88
新产品设计费	103,773.58	2,760,510.21
办公费	265,689.28	39,894.73
技术服务费	2,703,083.15	1,301,886.78
其他	4,806,999.17	19,406,860.86
合计	702,616,820.88	987,908,997.19
其中：费用化研发支出	702,616,820.88	987,908,997.19
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用
重要的资本化研发项目
☐适用 ☒不适用
开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐适用 ☒不适用
其他说明：
☐适用 ☒不适用
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐适用 ☒不适用
其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

为更好地发挥企地协同优势，优化区域经营和市场布局，2025 年 5 月 20 日，公司在济南市钢城区投资设立销售子公司：济南山钢钢材销售有限公司，注册资本 2000 万元，主要经营范围是一般项目：金属材料销售；金属矿石销售；金属制品销售；建筑材料销售；建筑用金属配件销售；

五金产品零售；五金产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	济南市	1,000.00	济南市	工程建设	51.00		投资
山钢青岛经贸有限公司	青岛市	822.00	青岛市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
山东莱钢环友化工能源有限公司	济南市	30,000.00	济南市	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
莱芜天元气体有限公司	济南市	50,581.10	济南市	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
山东钢铁集团日照有限公司	日照市	392,698.36	日照市	金属冶炼	50.60		同一控制下企业合并
安徽山钢商贸有限公司	合肥市	1,200.00	合肥市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
淄博山钢经贸有限公司	淄博市	1,400.00	淄博市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
山信软件股份有限公司	济南市	18,861.14	济南市	计算机技术	69.94	6.03	投资
济南山钢钢材销售有限公司	济南市	2,000.00	济南市	商品销售	100.00		投资

(2). 重要的非全资子公司

☒适用 ☐不适用

单位：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%	193,473,030.20		9,423,641,704.64

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：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	7,219,839,324.65	31,007,013,176.38	38,226,852,501.03	18,270,007,183.53	880,647,534.82	19,150,654,718.35	7,073,889,287.53	31,738,732,824.74	38,812,622,112.27	19,547,833,846.96	583,262,277.90	20,131,096,124.86

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	16,258,314,159.87	391,645,810.12	391,645,810.12	2,133,248,441.02	18,452,369,775.80	-227,570,984.05	-227,570,984.05	2,770,330,322.09

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	贝斯山钢（山东）钢板有限公司
流动资产	138,731,319.14	119,513,709.39
其中：现金和现金等价物	34,741,532.72	16,156,081.84
非流动资产	1,392,333.69	2,863,612.49
资产合计	140,123,652.83	122,377,321.88
流动负债	37,004,141.08	31,710,033.90
非流动负债	1,259,323.95	897,548.57
负债合计	38,263,465.03	32,607,582.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	101,860,187.80	89,769,739.41
按持股比例计算的净资产份额	50,930,093.90	44,884,869.71
调整事项	-1,067,939.27	-1,520,549.10
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	-1,067,939.27	-1,520,549.10
对合营企业权益投资的账面价值	49,862,154.63	43,364,320.61
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	145,719,996.29	146,090,926.00
财务费用	10,128.19	-110,500.60
所得税费用	4,323,719.45	3,090,592.72

净利润	12,995,668.02	10,712,814.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,995,668.02	10,712,814.10
本年度收到的来自合营企业的股利		10,000,000.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	山东钢铁集团财务有限公司	山焦日照销售有限公司	日照港山钢码头有限公司	日照岚山疏港铁路有限公司	山东钢铁集团财务有限公司	山焦日照销售有限公司	日照港山钢码头有限公司	日照岚山疏港铁路有限公司
流动资产	7,931,945,843.08	1,093,959,212.83	158,907,302.21	278,455,496.28	8,358,189,795.89	1,104,865,478.06	118,116,496.33	217,746,516.76
非流动资产	5,665,005,931.28	398,352,939.13	3,046,793,886.33	2,061,538,111.65	5,673,906,757.26	412,609,906.54	2,944,916,581.23	2,142,924,798.66
资产合计	13,596,951,774.36	1,492,312,151.96	3,205,701,188.54	2,339,993,607.93	14,032,096,553.15	1,517,475,384.60	3,063,033,077.56	2,360,671,315.42
流动负债	9,741,655,765.34	153,111,102.16	1,270,168,921.81	141,531,435.71	10,170,580,295.39	169,152,528.44	1,208,611,442.45	134,255,258.62
非流动负债	23,846,324.34		1,058,153,846.40	1,542,531,797.38	15,396,339.65		964,013,025.42	1,529,426,137.85
负债合计	9,765,502,089.68	153,111,102.16	2,328,322,768.21	1,684,063,233.09	10,185,976,635.04	169,152,528.44	2,172,624,467.87	1,663,681,396.47
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,831,449,684.68	1,339,201,049.80	877,378,420.33	655,930,374.84	3,846,119,918.11	1,348,322,856.16	890,408,609.69	696,989,918.95
按持股比例计算的净资产份额	996,943,207.95	248,287,874.63	307,082,447.12	206,808,287.88	1,000,760,402.69	249,979,057.53	311,643,013.39	219,753,951.55
调整事项	11,372,995.76	-1,891,585.22	408,221.85	-3,989,024.01	11,371,644.94	-1,591,859.60	435,509.74	-2,484,255.30
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他	11,372,995.76	-1,891,585.22	408,221.85	-3,989,024.01	11,371,644.94	-1,591,859.60	435,509.74	-2,484,255.30
对联营企业权益投资的账面价值	1,008,316,203.71	246,396,289.41	307,490,668.97	202,819,263.87	1,012,132,047.63	248,387,197.93	312,078,523.13	217,269,696.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	155,517,595.54	1,571,308,151.77	54,819,292.28	147,433,108.66	173,453,986.49	3,657,198,128.54	44,512,041.59	60,492,880.65
净利润	39,075,674.77	-8,831,626.51	-13,108,154.74	-45,832,193.80	60,138,749.83	12,356,818.62	-6,276,246.34	-65,792,251.28
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	39,075,674.77	-8,831,626.51	-13,108,154.74	-45,832,193.80	60,138,749.83	12,356,818.62	-6,276,246.34	-65,792,251.28
本年度收到的来自联营企业的股利	13,983,334.50							

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额433,400,000.00（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补 ☒适用 ☐不适用

助的原因

受政策及地方财政等因素影响，资金未能拨付。

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	460,920,510.88			17,459,786.01		443,460,724.87	资产
递延收益	42,960,282.45	4,719,736.91		3,273,674.88		44,406,344.48	收益
合计	503,880,793.33	4,719,736.91		20,733,460.89		487,867,069.35	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	87,544,280.86	111,574,438.52
与资产相关	17,459,786.01	18,170,274.33
合计	105,004,066.87	129,744,712.85

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

1) 市场风险

①汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，于2025年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债的金额列示如下：

项目	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
货币资金-美元	3,851,713.60	555,790.73
货币资金-欧元	0.15	178,264.05
应收账款-美元	24,724,938.19	
应付账款-美元	19,493.00	103,800.00
应付账款-欧元	4,457,724.58	4,455,684.58

注：表格所列示为外币金额，折算人民币金额详见本附注七、81“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

②利率风险

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

于2025年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为6,434,593,587.76元（2024年12月31日：5,296,699,907.51元），及人民币计价的固定利率合同，金额为5,505,106,512.71元（2024年12月31日：7,546,528,232.51元）。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

③价格风险

本公司以市场价格采购原材料及销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计831,875,877.53元，占本公司应收账款及合同资产总额的63.93%。

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。本公司也会考虑与供应商和金融机构协商，采用供应商融资安排延长付款期，在银行授信的范围内采用供应商融资安排延长付款期，优化公司现金流，缓解资金收支两端时间不匹配的矛盾。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2025年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为334.73亿元（2024年12月31日：303.24亿元）。

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：

2025年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	6,061,049,992.88				
应收款项融资	571,430,275.57				
应收票据	280,655,335.76				
应收账款	1,254,592,772.46				
其他应收款	514,986,875.40				
金融负债					
短期借款	5,036,823,292.44				
应付票据	12,657,215,487.28				
应付账款	7,502,628,807.90				
其他应付款	551,123,884.89				
长期借款	3,785,421,276.81	1,345,880,000.00	1,524,920,000.00		6,656,221,276.81
租赁负债	66,529,792.80	17,862,344.54	30,381,993.62		114,774,130.96

注：上述金融资产金额按照账面余额列示。

存在供应商融资安排的金融负债的情况

根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）规定，关于与供应商融资安排的有关信息如下：

本公司通过与合作银行开展反向保理业务，将应付供应商账款0.88亿元转为银行信用支持下的金融负债，账期由10至30天延长至375至395天。

截至2025年6月末，此类融资安排占应付账款总额的1.18%，若相关融资渠道受限，可能导致0.88亿元负债需在短期内偿付。

(2) 敏感性分析

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

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下（单位：万元）：

项目	汇率变动	2025 年 1-6 月份		2024 年 1-6 月份	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	-766.61	-766.61	-65.84	-65.84
	对人民币贬值 5%	766.61	766.61	65.84	65.84
欧元	对人民币升值 5%	-140.46	-140.46		
	对人民币贬值 5%	140.46	140.46		
英镑	对人民币升值 5%				
	对人民币贬值 5%				
日元	对人民币升值 5%				
	对人民币贬值 5%				
小计	对人民币升值 5%	-907.07	-907.07	-65.84	-65.84
	对人民币贬值 5%	907.07	907.07	65.84	65.84

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2025 年 1-6 月份		2024 年 1-6 月份	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-32,172,967.94	-32,172,967.94	-34,958,922.25	-34,958,922.25
浮动利率借款	减少 1%	32,172,967.94	32,172,967.94	34,958,922.25	34,958,922.25

2、套期

(1)．公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	69,135,424.15	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据、应收款项融资	4,794,878,193.96	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	4,864,013,618.11	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据、应收款项融资	票据背书/票据贴现	4,794,878,193.96	168,801.65
合计	/	4,794,878,193.96	168,801.65

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		3,648,400.00		3,648,400.00
1. 以公允价值计量且变动		3,648,400.00		3,648,400.00

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		3,648,400.00		3,648,400.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			3,036,274.20	3,036,274.20
(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		571,430,275.57		571,430,275.57
持续以公允价值计量的资产总额		575,078,675.57	3,036,274.20	578,114,949.77
(七) 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、衍生金融资产。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐适用 ☒不适用

9、其他
☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币					
母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东钢铁集团有限公司	济南市	钢铁冶炼、加工制造、销售	1,196,897.87	58.8096	58.8096

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司山东钢铁集团有限公司，系2008年3月17日经山东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山东省国资委”）出资组建的大型钢铁企业，由济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司和山东省冶金工业总公司所属单位的国有产权划转注册成立。至2024年末，经相关股东增资、转让股权后，山东省国资委持股比例2%，中国宝武持股比例49.00%，山东惠济新生有限公司（以下简称“惠济新生”）持股比例49%，惠济新生授权山东省国资委代为行使股东表决权，山东省国资委合计持有山钢集团51.00%表决权。

本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本附注“十、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“十、3、在合营企业或联营企业中的权益”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
山东钢铁公司财务有限公司	联营企业
日照港山钢码头有限公司	联营企业
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业
山焦销售日照有限公司	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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制
山钢产城融合发展（山东）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
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
山东诚安集团有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝天科技发展集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁碧集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响

宝山钢铁股份有限公司	关联自然人关联
------------	---------

其他说明

山东钢铁股份有限公司与宝山钢铁股份有限公司的关联关系，于 2025 年 2 月 7 日截止。

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
宝山钢铁股份有限公司	自关联方购买商品	2,702.98	20,515.92
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	自关联方购买商品	237.51	820.01
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	自关联方购买商品	2,245.63	7,535.64
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	自关联方购买商品	575,641.70	717,079.72
莱芜钢铁集团有限公司	自关联方购买商品	116,441.95	219,650.66
山东诚安集团有限公司	自关联方购买商品	1,010.56	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	自关联方购买商品	617,362.35	924,345.60
山东钢铁集团永锋临港有限公司	自关联方购买商品	7,812.38	
山东钢铁集团有限公司	自关联方购买商品	2.46	
山东金鼎集团有限公司	自关联方购买商品	708.54	270.30
山东金岭矿业股份有限公司	自关联方购买商品	4,874.30	4,614.76
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	自关联方购买商品	22.32	6.19
山东力山特智能科技股份有限公司	自关联方购买商品	3,983.04	
山东鲁碧集团有限公司	自关联方购买商品	16,061.58	23,425.53
山东鲁欣冶金科技有限公司	自关联方购买商品	16,314.14	26,289.60
山东鲁中物流发展有限公司	自关联方购买商品	863.82	
山东耐火材料集团有限公司	自关联方购买商品	752.35	1,321.89
山东省冶金设计院股份有限公司	自关联方购买商品	10,449.98	
山东泰东实业有限公司	自关联方购买商品	10,576.08	542.20
山东冶金机械厂有限公司	自关联方购买商品	1,409.68	807.84
山钢资本控股（深圳）有限公司	自关联方购买商品	1,711.39	6,212.38
小计	自关联方购买商品	1,391,184.74	1,953,438.24
宝山钢铁股份有限公司	自关联方接受劳务		1,185.45
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	自关联方接受劳务	1,030.90	1,195.91
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	自关联方接受劳务	113.05	
莱芜钢铁集团有限公司	自关联方接受劳务	6,441.95	680.01
日照港山钢码头有限公司	自关联方接受劳务	1,952.48	2,504.05
日照岚山疏港铁路有限公司	自关联方接受劳务	4,032.14	4,040.98
山东诚安集团有限公司	自关联方接受劳务	1,166.22	1,692.69
山东钢铁集团国际贸易有限公司	自关联方接受劳务	1,712.14	1,420.24
山东钢铁集团有限公司	自关联方接受劳务	27.57	1.42
山东金鼎集团有限公司	自关联方接受劳务	2,670.93	2,509.75
山东金岭矿业股份有限公司	自关联方接受劳务	0.08	
山东蓝天科技发展集团有限公司	自关联方接受劳务	1,864.47	3,358.01
山东力山特智能科技股份有限公司	自关联方接受劳务	19,939.60	12,222.13
山东鲁欣冶金科技有限公司	自关联方接受劳务	535.04	80.37
山东鲁中物流发展有限公司	自关联方接受劳务	15,698.33	10,075.21
山东省冶金设计院股份有限公司	自关联方接受劳务	45,275.54	13,511.97
山东泰东实业有限公司	自关联方接受劳务	6,691.33	14,075.73

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东冶金机械厂有限公司	自关联方接受劳务		278.25
山钢产城融合发展（山东）有限公司	自关联方接受劳务	87.18	
小计	自关联方接受劳务	109,238.95	68,832.17
合计	/	1,500,423.69	2,022,270.41

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
宝山钢铁股份有限公司	向关联方销售商品	105,964.13	69,829.18
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	向关联方销售商品	4,464.46	5,833.26
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	向关联方销售商品	39.92	255.46
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	向关联方销售商品	321.03	701.90
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	向关联方销售商品	643,395.35	973,321.24
莱芜钢铁集团有限公司	向关联方销售商品	15,165.11	15,516.56
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	向关联方销售商品	6,466.46	
日照港山钢码头有限公司	向关联方销售商品	439.78	421.59
山东诚安集团有限公司	向关联方销售商品	15.38	
山东钢铁集团财务有限公司	向关联方销售商品	215.99	109.12
山东钢铁集团国际贸易有限公司	向关联方销售商品	215,873.98	234,788.43
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	向关联方销售商品		3.32
山东钢铁集团有限公司	向关联方销售商品	3,341.82	455.17
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	向关联方销售商品		4.39
山东金鼎集团有限公司	向关联方销售商品	432.89	439.82
山东金岭矿业股份有限公司	向关联方销售商品	459.68	214.13
山东蓝天科技发展集团有限公司	向关联方销售商品		24.12
山东力山特智能科技股份有限公司	向关联方销售商品	4,142.29	4,139.51
山东鲁碧集团有限公司	向关联方销售商品	11,440.04	13,225.11
山东鲁欣冶金科技有限公司	向关联方销售商品	1,731.04	2,472.22
山东鲁中物流发展有限公司	向关联方销售商品	3,460.70	3,665.90
山东耐火材料集团有限公司	向关联方销售商品	4.18	
山东省冶金设计院股份有限公司	向关联方销售商品	1,645.81	1,289.56
山东泰东实业有限公司	向关联方销售商品	1,889.76	2,264.89
山东冶金机械厂有限公司	向关联方销售商品	3,684.78	24,133.19
山钢产城融合发展（山东）有限公司	向关联方销售商品	213.80	13.02
山钢资本控股（深圳）有限公司	向关联方销售商品	22,737.40	5,999.46
小计	向关联方销售商品	1,047,545.78	1,359,120.55
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	向关联方销售劳务	0.16	1.31
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	向关联方销售劳务	3,316.35	2,472.68
莱芜钢铁集团有限公司	向关联方销售劳务	1,552.79	65.51
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	向关联方销售劳务	22.10	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	向关联方销售劳务	63.69	52.42
山东蓝天科技发展集团有限公司	向关联方销售劳务	43.00	13.92
山东力山特智能科技股份有限公司	向关联方销售劳务	0.47	
山东鲁碧集团有限公司	向关联方销售劳务	777.19	364.58
山东鲁中物流发展有限公司	向关联方销售劳务	12.38	12.38
山东省冶金设计院股份有限公司	向关联方销售劳务	0.24	1,927.37
山东冶金机械厂有限公司	向关联方销售劳务	13.99	25.42

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小计	向关联方销售劳务	5,802.36	4,935.59
合计	/	1,053,348.14	1,364,056.13

(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	2024-07-10	注 1	协商	
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 2	协商	

关联托管/承包情况说明

☒适用 ☐不适用

注 1:合同约定的股权托管企业的受托终止日为:至目标股权转让并过户至受托方名下、或由委托方出售并过户至第三方名下、或目标公司注销、或双方协商解除协议之日。

注 2: 合同约定的股权托管企业的受托终止日为：至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或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：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
山东诚安集团有限公司	土地		600,000.00
山东诚安集团有限公司	机床设备	137,079.65	
山东泰东实业有限公司	土地	3,742,200.00	2,213,400.00
山东力山特智能科技股份有限公司	土地	216,000.00	216,000.00
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	土地		1,950,000.00
山东鲁碧集团有限公司	土地	5,873,400.00	6,032,400.00

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	本期发生额			上期发生额		
		支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

山东钢铁集团有限公司	房屋	388.11	8.79	556.17	388.11	17.58	1,112.34
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	1,200.00	112.96	6,743.70	1,003.92	42.75	
莱芜钢铁集团有限公司	土地	3,725.10	147.05		4,075.68	284.06	
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	64.28	1.46	92.11	64.28	2.85	184.22

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	73.76	86.63

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	60,000.00	600.00	29,700.00	297.00
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	3,082,311.83	30,823.12	153,240.00	1,532.40
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	65,934,232.99	659,342.33	21,541,727.55	215,417.27
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	24,858,527.77	445,460.83	1,876,312.18	85,173.80
应收账款	日照港山钢码头有限公司	5,923,521.16	527,479.20	1,181,925.15	11,819.25
应收账款	山东钢铁集团财务有限公司	648,000.00	6,480.00	507,771.50	5,077.72
应收账款	山东钢铁集团有限公司	11,216,965.43	112,169.65	1,175,480.20	11,754.80
应收账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	481,319.97	4,813.20	481,319.97	409,030.20
应收账款	山东金岭矿业股份有限公司	4,505,200.00	45,052.00	159,000.00	1,590.00
应收账款	山东莱钢永锋钢铁有限公司			17,239,000.00	172,390.00
应收账款	山东力山特智能科技股份有限公司	5,166,966.75	51,669.67		
应收账款	山东耐火材料集团有限公司	1,500.00	15.00	61,439.00	614.39
应收账款	山东省冶金设计院股份有限公司	1,583,239.29	15,832.39	1,883,664.40	18,836.64
应收账款	山东泰东实业有限公司	3,985,761.29	39,857.61	238,884.00	2,388.84
应收账款	山东鲁中物流发展有限公司	310,124.92	3,101.25	534,256.28	5,342.56
应收账款	山东金鼎集团有限公司	27,210.00	272.10		
应收账款	山钢产城融合发展（山东）有限公司	101,396.00	1,013.96	290,396.00	2,903.96
应收账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	414,770,180.46	4,147,701.80	92,851,398.17	928,513.98
应收账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	2,378,514.94	23,785.15		
应收账款	山东钢铁集团永锋淄博有限公司	3,700.00	370.00	3,700.00	37.00
应收账款	山东鲁碧集团有限公司	37,265,951.55	372,659.52	206,010.00	2,060.10
应收账款	山钢资本控股（深圳）有限公司	62,318.37	623.18	229,800.00	2,298.00
应收账款	宝山钢铁股份有限公司			102,375,444.79	1,023,754.45
应收账款	山东冶金机械厂有限公司	11,171.00	111.71		
	合计	582,378,113.72	6,489,233.68	243,020,469.19	2,900,832.36
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	313,081,570.75	300,000.00	261,997,711.74	1,347,938.18
应收票据	山东冶金机械厂有限公司	21,900,000.00	219,000.00	23,500,000.00	235,000.00

应收票据	山东鲁欣冶金科技有限公司	50,000.00			
应收票据	山东省冶金设计院股份有限公司	55,600.00			
应收票据	山东鲁碧集团有限公司	162,714.58			
应收票据	山东鲁中物流发展有限公司			20,000.00	
	合计	335,249,885.33	519,000.00	285,517,711.74	1,582,938.18
预付账款	莱芜钢铁集团有限公司	5,461,439.04		15,897,184.47	
预付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	431,862,114.84		394,549,308.86	
预付账款	宝山钢铁股份有限公司			30,543,642.20	
	合计	437,323,553.88		440,990,135.53	
其他应收款	日照港山钢码头有限公司			58,416,797.33	5,841,679.73
其他应收款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	30,000,000.00	300,000.00		
其他应收款	山东诚安集团有限公司			309,800.00	3,098.00
其他应收款	山钢资本控股（深圳）有限公司	20,000.00	200.00	20,000.00	200.00
其他应收款	山东金岭矿业股份有限公司	3,000.00	300.00	3,000.00	300.00
	合计	30,023,000.00	300,500.00	58,749,597.33	5,845,277.73

注：应收票据列示明细对应资产负债表“应收票据”及“应收款项融资”项目。

(2)． 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东诚安集团有限公司	105,122,838.67	79,768,067.96
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	3,928,155.58	5,301,754.85
应付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	19,892,392.31	30,395,602.01
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	216,160,855.76	57,716,894.26
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	59,398,217.66	141,268,876.46
应付账款	日照港山钢码头有限公司	38,313,872.33	31,434,330.42
应付账款	日照岚山疏港铁路有限公司	9,966,383.69	7,566,608.26
应付账款	山钢产城融合发展（山东）有限公司	182,273,108.91	385,535.92
应付账款	山东钢铁集团永锋临港有限公司	33,778,212.07	
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	1,271,604,430.96	487,113,843.78
应付账款	山东钢铁集团有限公司	78,000.00	78,000.00
应付账款	山东金鼎集团有限公司	13,080,164.49	12,373,551.31
应付账款	山东金岭矿业股份有限公司	238,084.92	322,118.49
应付账款	山东昆仑材料科技集团有限公司	608,738.72	9,940,351.36
应付账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	182,320,458.55	182,320,458.54
应付账款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	448,763.09	1,518,975.41
应付账款	山东蓝天科技发展集团有限公司	203,638.12	2,519,632.34
应付账款	山东力山特智能科技股份有限公司	94,364,618.47	96,817,316.05
应付账款	山东鲁碧集团有限公司	45,173,508.69	17,548,625.45
应付账款	山东鲁欣冶金科技有限公司	12,361,360.05	26,059,916.92
应付账款	山东鲁中物流发展有限公司	14,434,912.70	11,650,313.53
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	39,257,213.52	55,334,290.28
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	274,511,634.23	260,063,608.12
应付账款	山东泰东实业有限公司	101,667,615.04	89,595,782.43
应付账款	山东冶金机械厂有限公司	21,146,966.05	18,996,808.17
应付账款	山钢资本控股（深圳）有限公司	3,766,327.54	2,934,601.56
应付账款	淄博张钢钢铁有限公司		750,431.45
应付账款	宝山钢铁股份有限公司		100,750,220.74
	合计	2,744,100,472.12	1,730,526,516.07
应付票据	山东诚安集团有限公司	25,755,502.95	19,098,924.13
应付票据	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	41,185,612.92	39,916,064.62
应付票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	4,484,034,573.00	4,033,694,352.91
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	6,152,841.47	12,000,000.00
应付票据	山东钢铁集团国际贸易有限公司	2,632,302,063.06	2,849,308,766.45
应付票据	山东金鼎集团有限公司	936,883.99	4,212,536.29

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	山东蓝鲸复合材料科技有限公司		104,350.00
应付票据	山东力山特智能科技股份有限公司	40,967,081.03	74,548,636.31
应付票据	山东鲁碧集团有限公司	34,142,747.25	52,675,604.26
应付票据	山东鲁欣冶金科技有限公司	83,649,374.14	121,110,000.00
应付票据	山东鲁中物流发展有限公司	21,555,690.88	23,643,360.31
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	19,560,611.95	24,930,301.13
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司	82,510,152.39	94,523,723.90
应付票据	山东泰东实业有限公司	119,655,648.24	66,180,715.57
应付票据	山东冶金机械厂有限公司	7,269,229.75	12,923,018.50
应付票据	宝山钢铁股份有限公司	31,262,582.28	126,393,350.84
应付票据	山钢资本控股（深圳）有限公司	2,570,342.64	
应付票据	山东昆仑材料科技集团有限公司	14,990,000.00	
	合计	7,648,500,937.94	7,555,263,705.22
合同负债	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	4,786,913.68	7,235,264.00
合同负债	山东诚安集团有限公司	623,775.63	623,775.63
合同负债	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	28,293.81	89,334.81
合同负债	莱芜钢铁集团有限公司	7,298,879.56	14,741,725.12
合同负债	山东钢铁集团国际贸易有限公司	29,304,633.24	21,672,631.40
合同负债	山东金鼎集团有限公司	643,948.68	643,948.68
合同负债	山东蓝天科技发展集团有限公司	11,909.80	137,923.99
合同负债	山东鲁碧集团有限公司	963,564.90	847,790.05
合同负债	山东鲁中物流发展有限公司	1,752,866.63	1,411,433.96
合同负债	山东耐火材料集团有限公司	2,501.27	2,501.27
合同负债	山东泰东实业有限公司	747,047.95	821,006.88
合同负债	山东冶金机械厂有限公司	2,450,626.04	4,177,450.24
合同负债	山钢资本控股（深圳）有限公司	30,999,655.42	23,871,078.89
合同负债	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	147,641.93	
合同负债	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	1,200.00	
合同负债	山东力山特智能科技股份有限公司	400.00	
合同负债	山东省冶金设计院股份有限公司	42.01	
	合计	79,763,900.55	76,275,864.92
其他应付款	山东诚安集团有限公司	164,600.00	326,041.90
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	132,900.00	100,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	676,000.00	676,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	5,892,771.84	4,598,619.10
其他应付款	山钢产城融合发展（山东）有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	2,525,000.00	405,000.00
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	18,654,220.18
其他应付款	山东金鼎集团有限公司	1,843,630.20	1,835,630.20
其他应付款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	281,000.00	238,000.00
其他应付款	山东蓝天科技发展集团公司		119,000.00
其他应付款	山东力山特智能科技股份有限公司	1,228,800.00	1,700,000.00
其他应付款	山东鲁碧集团有限公司	300,000.00	250,000.00
其他应付款	山东鲁欣冶金科技有限公司	274,000.00	274,000.00
其他应付款	山东鲁中物流发展有限公司	3,670,000.00	2,460,553.35
其他应付款	山东耐火材料集团有限公司	153,000.00	153,000.00
其他应付款	山东省冶金设计院股份有限公司	2,405,000.00	2,296,000.00
其他应付款	山东泰东实业有限公司	4,763,000.00	4,653,000.00
其他应付款	山钢资本控股（深圳）有限公司	700,000.00	700,000.00
其他应付款	宝山钢铁股份有限公司		26,992.00
	合计	42,029,702.04	39,486,056.73

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

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2024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

①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。”

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

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

宁夏宏岩公司进入破产程序，并召开第一次债权人会议，公司已申报债权。

②日照市海明睿贸易有限公司（以下简称“日照海明睿”）2024年6月29日以安徽山钢商贸有限公司（以下简称“安徽山钢公司”）未能按期履行供货合同项下的供货义务为由，向安徽省合肥市蜀山区人民法院提起诉讼，要求解除供货合同，总价款75316462.34元，并返还货款及利息，同时要求山钢股份对安徽山钢公司的债务承担连带责任，并申请冻结公司部分银行存款。2025年2月6日，合肥市蜀山区法院出具《民事裁定书》，以案件涉嫌刑事犯罪、不属于人民法院受理民事诉讼的范围为由，裁定驳回起诉。

日照海明睿不服裁定结果，向合肥市中级人民法院提起上诉，二审法院认为日照海明睿公司与安徽山钢公司的合同纠纷属于民事案件，与刑事案件仅为牵连关系，不应驳回起诉。2025年4月3日裁定撤销原审裁定，要求合肥市蜀山区法院继续审理本案。公司将继续关注案件审理情况，并及时披露相关信息。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	540,363,091.91	161,366,851.48
1 年以内小计	540,363,091.91	161,366,851.48
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	549,226.00	94,339.63
合计	540,912,317.91	161,461,191.11

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	540,912,317.91	100.00	5,467,478.27	1.01	535,444,839.64	161,461,191.11	100.00	1,454,461.06	0.90	160,006,730.05
其中：										
账龄组合	492,374,453.00	91.03	5,467,478.27	1.11	486,906,974.73	145,446,105.81	90.08	1,454,461.06	1.00	143,991,644.75
无风险组合	48,537,864.91	8.97	0.00	0.00	48,537,864.91	16,015,085.30	9.92			16,015,085.30
合计	540,912,317.91	/	5,467,478.27	/	535,444,839.64	161,461,191.11	/	1,454,461.06	/	160,006,730.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	491,825,227.00	4,918,252.27	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	549,226.00	549,226.00	100.00
合计	492,374,453.00	5,467,478.27	1.11

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额		1,454,461.06		1,454,461.06
2025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		4,013,017.21		4,013,017.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		5,467,478.27		5,467,478.27

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,454,461.06	4,013,017.21				5,467,478.27
合计	1,454,461.06	4,013,017.21				5,467,478.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用
其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用
应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东钢铁集团国际贸易有限公司	377,677,107.95		377,677,107.95	69.82	3,776,771.08
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	52,923,449.29		52,923,449.29	9.78	529,234.49
山东钢铁集团日照有限公司	34,918,611.21		34,918,611.21	6.46	
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	16,421,380.14		16,421,380.14	3.04	164,213.80
莱芜钢铁集团有限公司	14,365,800.05		14,365,800.05	2.66	143,658.00
合计	496,306,348.64		496,306,348.64	91.75	4,613,877.37

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	300,000.00	300,000.00
其他应收款	61,939,897.28	63,597,293.13
合计	62,239,897.28	63,897,293.13

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	61,946,817.14	63,484,993.65
1 年以内小计	61,946,817.14	63,484,993.65
1 至 2 年		136,000.00
2 至 3 年		
3 年以上	5,491,291.68	5,491,291.68
合计	67,438,108.82	69,112,285.33

(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	2,295.20	
资金往来	63,575,161.01	65,188,902.43
保证金	672,500.00	743,765.82
清算款	3,179,617.08	3,179,617.08
备用金	8,535.53	
合计	67,438,108.82	69,112,285.33

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2025年1月1日余额		85,352.52	5,429,639.68	5,514,992.20
2025年1月1日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				

本期计提		-16,780.66		-16,780.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额		68,571.86	5,429,639.68	5,498,211.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,514,992.20	-16,780.66				5,498,211.54
合计	5,514,992.20	-16,780.66				5,498,211.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东莱钢环友化工能源有限公司	60,291,665.24	89.40	资金往来	一年以内	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	4.71	清算款	五年以上	3,179,617.08
临沂顺通再生资源有限公司	2,250,022.60	3.34	资金往来	五年以上	2,250,022.60
中国石化国际事业部有限公司	456,700.00	0.68	保证金	一年以内	4,567.00
融通地产（上海）有限责任公司	115,800.00	0.17	资金往来	五年以上	1,158.00
合计	66,293,804.92	98.30	/	/	5,435,364.68

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,180,850,260.45		10,180,850,260.45	10,160,850,260.45		10,160,850,260.45
对联营、合营企业投资	1,304,574,647.75		1,304,574,647.75	1,303,883,566.17		1,303,883,566.17
合计	11,485,424,908.20		11,485,424,908.20	11,464,733,826.62		11,464,733,826.62

(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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东钢铁集团日照有限公司	8,780,483,791.32						8,780,483,791.32	
山信软件股份有限公司	159,719,022.56						159,719,022.56	
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02						858,661,072.02	
济南山钢钢材销售有限公司			20,000,000.00				20,000,000.00	
安徽山钢商贸有限公司	21,460,166.67						21,460,166.67	
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19						300,036,222.19	
山钢青岛经贸有限公司	15,667,786.21						15,667,786.21	
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
淄博山钢经贸有限公司	19,722,199.48						19,722,199.48	
合计	10,160,850,260.45		20,000,000.00				10,180,850,260.45	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面价 值）	减值准备 期末余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	43,364,320.61				6,497,834.02						49,862,154.63	
小计	43,364,320.61				6,497,834.02						49,862,154.63	
二、联营企业												
山东钢铁集团财务有限公司	1,012,132,047.63				10,167,490.58			-13,983,334.50			1,008,316,203.71	
山焦销售日照有限公司	248,387,197.93				-1,990,908.52						246,396,289.41	
小计	1,260,519,245.56				8,176,582.06			-13,983,334.50			1,254,712,493.12	
合计	1,303,883,566.17				14,674,416.08			-13,983,334.50			1,304,574,647.75	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,493,373,541.47	15,756,181,526.98	21,710,051,533.09	21,857,058,950.85
其他业务	3,474,792,798.61	3,405,544,461.00	5,995,233,205.50	5,900,674,687.59
合计	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98	27,705,284,738.59	27,757,733,638.44

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
型材	4,761,495,665.89	4,318,677,365.85
板材	350,793,907.42	335,148,742.88
棒材	2,966,579,403.63	2,974,182,859.26
卷材	19,517,462.46	19,269,240.69
钢筋	3,359,508,976.01	3,185,453,740.92
焦化、动力、钢坯等中间产品	5,021,262,481.01	4,909,619,120.65
材料	3,263,763,436.00	3,242,204,622.12
租赁	1,305,329.00	1,296,706.64
其他	223,939,678.66	175,873,588.96
按经营地区分类	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
其中：华东	16,873,010,094.90	16,191,571,650.82
华北	919,092,978.39	881,974,213.83
东北	3,295,641.20	3,162,542.44
中南	212,893,561.87	204,295,578.66
西北	0.00	0.00
西南	151,327,958.26	145,216,381.97
出口	1,808,546,105.46	1,735,505,620.26
按商品转让的时间分类	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
其中：某一时点转让	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
某一时段内转让		
按合同期限分类	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
其中：长期合同		
短期合同	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98
合计	19,968,166,340.08	19,161,725,987.98

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,643,028.25
权益法核算的长期股权投资收益	14,674,416.08	23,231,535.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	14,674,416.08	32,874,563.44

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-42,189,081.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,839,958.07

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	628,800.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	-2,253,737.45
少数股东权益影响额（税后）	-11,484,419.93
合计	-5,982,165.00

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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	0.07	0.0012	0.0012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.0017	0.0017

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：解旗

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用