

公司代码：600022

公司简称：山东钢铁

山东钢铁股份有限公司 2023 年年度报告

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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人解旗、主管会计工作负责人尉可超及会计机构负责人（会计主管人员）董永峰声明：保证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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度实现利润总额-9,821.60万元，净利润-7,061.20万元，归属于母公司的净利润-39,959.98万元。

鉴于公司2023年归属于母公司净利润为负数，公司2023年拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的行业及竞争风险、宏观政策风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	39
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	56
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	59

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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
山东钢铁、公司、本公司	指	山东钢铁股份有限公司
宝钢股份	指	宝山钢铁股份有限公司
日照公司	指	山东钢铁集团日照有限公司
董事会	指	山东钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	山东钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	山东钢铁股份有限公司股东大会
报告期	指	2023 年度
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	郭允义	郭允义
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	0531-77920618	0531-77920789
传真	0531-77920798	0531-77920798
电子信箱	sdgt600022@126.com	sdgt600022@126.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 https://epaper.cs.com.cn ；《上海证券报》 https://paper.cnstock.com ；《证券时报》
------------------	--

	https://xinpi.stcn.com; 《证券日报》 http://epaper.zqrb.cn;
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室/监事会办公室/证券部

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	许保如、程安宾

七、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	90,475,061,843.70	102,289,420,015.55	102,289,420,015.55	-11.55	110,850,917,703.23	110,850,917,703.23
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	77,959,347,293.04	91,580,021,977.97	91,580,021,977.97	-14.87	99,996,652,891.10	99,996,652,891.10
归属于上市公司股东的净利润	-399,599,789.71	553,647,084.34	555,153,248.20	-172.18	1,224,656,161.39	1,228,178,024.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-624,558,874.48	333,681,184.21	335,187,348.07	-287.17	1,958,512,947.35	1,962,034,810.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,210,990,437.56	5,458,924,429.51	5,458,924,429.51	-122.18	8,464,045,985.43	8,464,045,985.43
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	21,131,260,942.96	21,841,651,925.89	21,839,636,226.63	-3.25	21,923,032,628.99	21,926,554,492.11
总资产	66,751,416,213.66	69,080,480,874.36	69,011,483,566.14	-3.37	72,631,025,708.31	72,545,786,300.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.0373	0.0517	0.0519	-172.15	0.1145	0.1148
稀释每股收益(元/股)	-0.0373	0.0517	0.0519	-172.15	0.1145	0.1148
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-0.0584	0.0312	0.0313	-287.18	0.1831	0.1834
加权平均净资产收益率 (%)	-1.85	2.49	2.49	减少4.34个 百分点	5.63	5.65
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-2.89	1.50	1.48	减少4.39个 百分点	9.01	9.02

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	24,750,493,894.66	22,217,744,594.60	21,413,507,314.36	22,093,316,040.08
归属于上市公司股东的 净利润	-309,344,299.17	59,694,038.18	-89,560,031.08	-60,389,497.64
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	-326,660,550.47	-68,278,267.47	-126,884,786.78	-102,735,269.76
经营活动产生的现金流 量净额	-1,779,439,908.32	1,438,465,534.62	164,931,355.57	-1,034,947,419.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
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	229, 840, 234. 94	6, 012, 952. 05	102, 137, 127. 25
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	64, 554, 352. 61	214, 678, 188. 18	467, 525, 556. 00

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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			52,785.09
债务重组损益		898,133.50	507,311.40
受托经营取得的托管费收入	660,377.36	660,377.36	660,377.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,364,960.83	138,407,318.69	54,003,795.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,046,770,000.00
减：所得税影响额	76,670,757.95	73,495,492.21	155,497,988.70
少数股东权益影响额（税后）	102,790,083.02	67,195,577.44	156,475,749.86
合计	224,959,084.77	219,965,900.13	-733,856,785.96

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	9,599,863.11	5,347,227.49	-4,252,635.62	300,000.00
应收款项融资	439,360,274.93	519,131,063.37	79,770,788.44	
合计	448,960,138.04	524,478,290.86	75,518,152.82	300,000.00

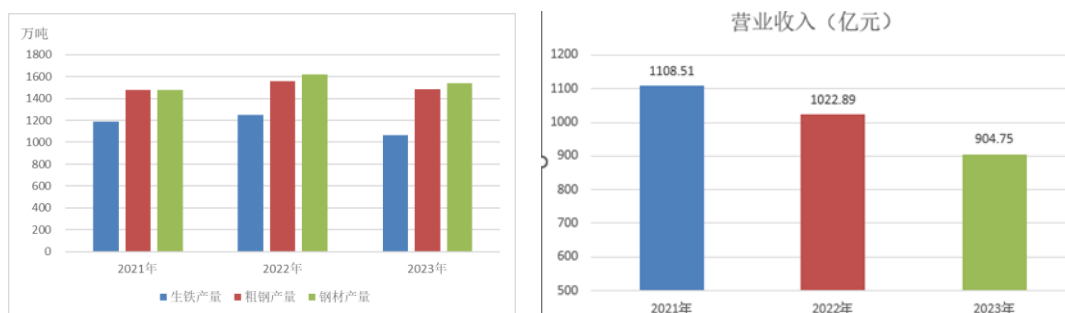
十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年，面对异常复杂的国内外经济环境和艰巨繁重的改革发展稳定任务，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大精神，坚持党对国有企业的全面领导，顶住外部压力、克服内部困难，付出艰辛努力，公司坚决锚定“争上游、走在前”的目标定位，以商业计划书为总抓手，强化算账经营意识，内抓极致运营、外拓购销价差，生产运营在攻坚克难中总体保持平稳态势。1~12月份，公司累计生产生铁1062.33万吨、粗钢1485.18万吨、商品坯材1540.90万吨，比去年同期分别下降14.79%、4.52%、4.89%；实现营业收入904.75亿元、归属上市公司股东净利润-39,959.98万元，比去年同期分别下降11.55%、171.98%。

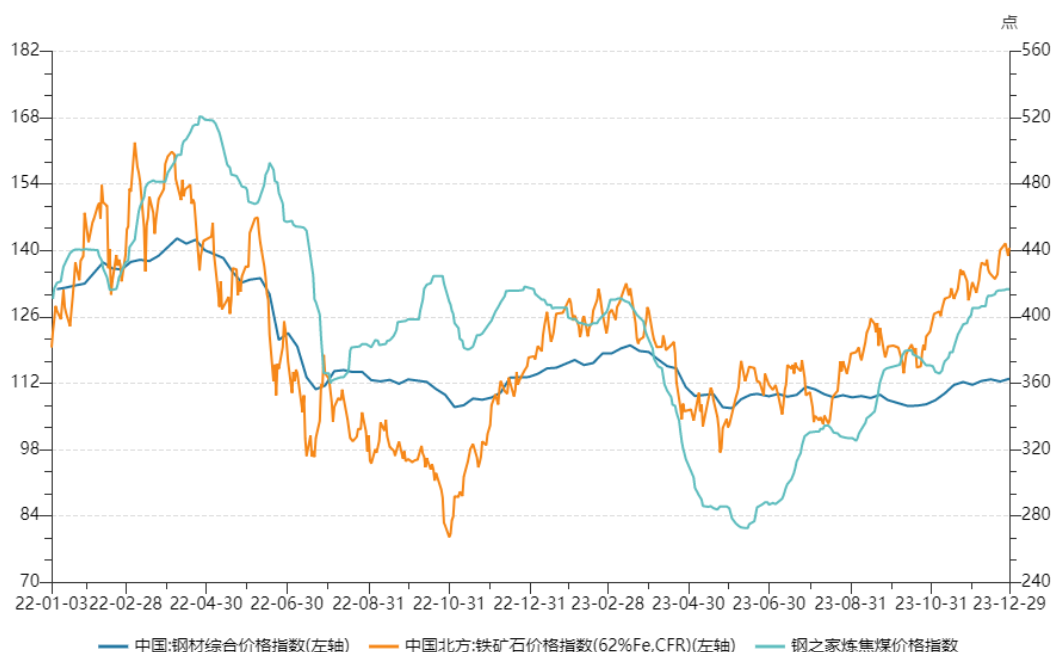


二、报告期内公司所处行业情况

(一) 所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况。

2023 年是钢铁行业极具挑战的一年。面对严峻的市场形势，钢铁行业积极适应市场、主动对接需求、调整品种结构、深化对标挖潜，生产经营整体保持平稳态势。同时，由于供给强于需求、成本重心实际下移幅度小于钢价降幅，钢铁行业运行呈现“需求减弱、价格下降、成本高企、利润下滑”的态势，提质增效难度加大。企业效益同比下降，行业盈利水平持续低位。

2024 年，钢铁行业面临的国际国内形势依然复杂严峻，机遇和挑战并存。从外部环境看，不确定性持续上升，世界经济仍面临高通胀、增长动力不足的风险。国际局势的复杂性、严峻性、不确定性依然在上升；2024 年，加息周期对市场的影响将边际走弱，但受需求下降、供应链中断和大宗商品价格高企等因素影响，全球经济仍然面临高利率、高通胀的风险，增长动能不足。从国内形势看，经济回升向好，为钢铁稳增长注入新动力。2023 年 12 月份召开的中央经济工作会议提出，我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，2024 年经济工作要坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取。从会议部署看，宏观政策将更精准发力、多做加法，用发展的办法解决问题；随着国家抓实抓好稳经济一揽子政策和接续措施全面落地见效，超大规模市场优势和内需潜力将继续为钢铁行业提供发展空间，国家产业结构优化将为钢铁行业稳增长注入新动力。



数据来源: Wind

2022-2023 年炼焦煤、铁矿石、钢材综合价格指数

(二) 新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

2023 年，国家持续实施钢铁产量限产，山东省整体产量压减，公司粗钢产量下降，产能难以有效发挥，效益受到一定影响。

（行业信息来源于中国钢铁工业协会、wind 资讯、我的钢铁网站）

三、报告期内公司从事的业务情况

公司具有从焦化、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。钢材品种主要有中厚板、热轧板卷、冷轧板卷、型钢、优特钢、热轧带肋钢筋等，是全国著名的中厚板板材、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、铁路、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。

公司主要产品及用途如下：

中厚板：拥有一条 3500mm 炉卷生产线、一条 4300mm 宽厚板生产线，整体设备和工艺技术达到国际领先水平。主要产品有：碳结钢板、低合金高强度结构钢板、造船及海洋工程用钢板、工程机械用钢板、压力容器用钢板、风电用钢板、管线用钢板、建筑结构用钢板、桥梁用钢板、磨具用钢板、耐磨板、耐候板等。产品广泛应用于造船、工程机械、石油化工、风电、桥梁建筑、压力容器、磨具等领域。产品已成功应用到国内知名企业，并远销欧美、日本、韩国、中东、东南亚和香港等国家和地区。

热轧板卷：公司现有一条 2050mm 连续热轧板带生产线和一条酸洗板生产线。主要产品有：热轧宽带钢、酸洗卷两大系列上千个品种规格，具有较强劲的国际国内市场竞争能力。

冷轧板卷：公司现有一条 2030mm 冷轧板带生产线，并配套连续退火、连续热镀锌、罩式退火炉等后处理生产线。主要产品有冷轧和热镀锌深冲/超深冲用钢、汽车用烘烤硬化钢、双相高强钢、低合金高强钢、高强无间隙原子钢、热成型高强钢、QP 高强韧淬火配分钢、汽车覆盖件用钢；以及焊丝专用钢、搪瓷用冷轧钢、耐候结构用冷轧钢、焊管专用钢等。产品实现国内汽车、家电领域稳定供货，并出口欧洲、韩国、东南亚、美洲等国家和地区。

型钢：公司是国内生产规模最大、品种规格最全、具有较强竞争力的 H 型钢生产基地之一，拥有大、中、小、异型钢四条生产线，其设备装备、工艺、自动化控制技术达到国际先进水平，具备年产 300 万吨的生产能力。主要产品有：H 型钢、工字钢、槽钢系列以及门架型钢、履带钢、磁悬浮轨排用 F 型钢、钢板桩等。产品先后被运用到国内外重大工程项目中。

优特钢：具备年产 260 万吨优特钢材能力，是中国特大型特钢企业。主要产品有：汽车用钢、工程机械用钢、铁路矿山用钢、电站锅炉及石油化工用钢、轴承用钢、海洋系泊链及船用锚链用钢等。齿轮钢年销售量保持在 70 万吨左右，是国内最大的齿轮钢供应企业。

螺纹钢：公司拥有四条建材生产线，年产能 350 万吨。主要产品为热轧带肋钢筋、锚杆钢筋、预应力混凝土用螺纹钢（精螺纹）、离线热处理锚杆等。产品多次荣获“冶金产品实物质量金杯奖”“冶金行业品质卓越产品”“山东名牌产品”等荣誉称号。

公司针对不同产品，采取不同的经营模式。板材、型钢、优特钢以直销为主，经销商销售为辅；螺纹钢以经销商销售为主，以直销为辅。

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并未发生重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）工艺装备优势

公司目前拥有相对完善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，日照精品钢基地装备居世界先进水平。5100m³和 3800m³高炉、210 吨转炉生产系统、4300mm 中厚板生产线、2050mm 热连轧生产线、2030mm 冷连轧生产线、大中型特钢棒材生产线、H 型钢生产线等工艺装备已达到国内领先水平。

（二）产品优势

公司拥有厚板、型钢、板带、棒材、优特钢等系列产品，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

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

（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。公司日照钢铁精品基地沿海优势突出，拥有铁路、码头等物流专用配套设施，后发优势日益显现；济南钢城基地升级改造部分项目已经投产运行，为公司高质量发展提供了强力支撑。

（五）协同优势

公司所属母公司山钢集团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作用。2023 年，宝钢股份参股日照公司，公司将借助其先进的管理理念和工艺技术，加快日照公司建设发展，进一步提升公司的综合竞争优势。

（六）研发优势

公司建立了开放的技术创新体系，现有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、山东省院士工作站、博士后创新实践基地、山东省洁净钢工艺开发工程实验室等研发平台，系军队一级供应商。先后与山东大学、北京科技大学、东北大学等多家知名高等院校及科研机构建立了长期稳定的技术合作关系，共建了人工智能技术创新中心、低碳炼铁共性技术创新联盟、金属材料智能制造技术创新中心等多个联合研究中心，大大提升了研发能力和技术水平。

公司累计拥有有效专利数量 2037 件，在 2023 年中国钢铁企业专利创新指数排名中位列第 7 位。

（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。公司所属日照公司和莱芜分公司全域达到环保绩效 A 级评价，绿色发展水平继续巩固与提升。

（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专以上学历，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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况如下：

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,047,506.18	10,228,942.00	-11.55

营业成本	8,685,173.85	9,660,370.61	-10.09
销售费用	29,073.87	26,714.82	8.83
管理费用	120,100.87	138,035.93	-12.99
财务费用	39,466.63	41,688.96	-5.33
研发费用	208,612.38	209,703.32	-0.52
经营活动产生的现金流量净额	-121,099.04	545,892.44	-122.18
投资活动产生的现金流量净额	-7,232.87	-147,310.16	
筹资活动产生的现金流量净额	-89,537.00	-412,648.41	

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

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

销售费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

管理费用变动原因说明：受工资性费用减少影响，管理费用略有下降。

财务费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

研发费用变动原因说明：基本持平，变动幅度不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“5. 现金流量分析”。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“5. 现金流量分析”。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：详见“5. 现金流量分析”。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内主要经营情况如下

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
钢铁业	7,745,332.66	7,392,531.36	4.56	-14.98	-13.55	-1.57
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
型材	743,435.23	739,857.83	0.48	-12.10	-10.70	减少 1.57 个百分点
板材	1,833,169.80	1,649,247.59	10.03	-11.91	-11.46	减少 0.46 个百分点
棒材	565,770.70	597,318.24	-5.58	-11.82	-7.98	减少 4.41 个百分点
卷材	1,910,460.52	1,824,122.63	4.52	-16.65	-13.76	减少 3.20 个百分点
钢筋	1,294,076.74	1,266,496.41	2.13	-9.48	-12.76	增加 3.68 个百分点
钢坯、生铁	182,020.99	166,243.93	8.67	-51.38	-54.81	增加 6.93 个百分点
焦化、动力	1,137,484.57	1,077,428.92	5.28	-11.26	-5.39	减少 5.88 个百分点
其他	78,914.12	71,815.81	8.99	-51.57	-47.47	减少 7.12 个百分点
合计	7,745,332.66	7,392,531.36	4.56	-14.98	-13.55	减少 1.57 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减(%)

				(%)	(%)	
华东	6,534,141.75	6,307,959.64	3.46	-16.96	-14.87	减少 2.37 个百分点
华北	760,994.99	632,960.57	16.82	0.61	-8.91	增加 8.68 个百分点
东北	9,227.47	9,221.93	0.06	-23.73	-19.78	减少 4.92 个百分点
中南	203,234.74	213,919.27	-5.26	18.43	37.18	减少 14.39 个百分点
西北	5,280.26	5,112.65	3.17	-41.19	-38.70	减少 3.94 个百分点
西南	6,594.39	6,936.28	-5.18	-49.83	-46.14	减少 7.21 个百分点
出口	225,859.06	216,421.02	4.18	-18.84	-15.94	减少 3.31 个百分点
合计	7,745,332.66	7,392,531.36	4.56	-14.98	-13.55	减少 1.57 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
型材	万吨	197.12	197.38	5.63	-1.19	-0.65	1.00
板材	万吨	352.36	431.55	5.13	0.01	-1.69	-13.47
棒材	万吨	122.28	128.27	1.66	-8.59	-6.32	-69.47
卷材	万吨	450.62	483.05	7.42	-7.91	-9.29	-5.47
钢筋	万吨	372.65	374.48	0.63	-1.50	-1.36	-75.58
合计		1,495.02	1,614.73	20.48	-3.75	-4.27	-25.22

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钢铁业	原材料及燃动费	6,534,731.06	88.40	7,586,388.09	88.72	-0.32
	人工工资	143,338.58	1.94	180,977.93	2.12	-0.18
	其他	714,461.72	9.66	783,548.39	9.16	0.50

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1. 基于业务整合和管理需要，公司本期注销山东钢铁集团聊城加工配送有限公司、莱芜山钢利达物流有限公司、浙江山钢经贸有限公司、上海济钢经贸有限公司四家子公司。

2. 公司向控股子公司山信软件股份有限公司实施非货币性增资，增资后公司所持山信软件股份有限公司股份增加至 75.97%。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,556,149.80 万元，占年度销售总额 28.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,138,263.66 万元，占年度销售总额 23.63%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 36,289,101.02 万元，占年度采购总额 44.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 53,220,199.04 万元，占年度采购总额 39.05%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

(1). 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	111,305,013.62	123,733,391.78
办公费	10,882,220.24	9,781,627.71
折旧费	411,413.17	891,391.27
运杂费	26,843,010.54	42,718,992.14
业务招待费	3,064,827.51	2,219,199.40
出口费用	98,654,128.78	62,739,982.88
维修费	9,882.31	34,400.15
吊装费	3,468,144.30	478,718.86
其他	36,100,096.43	24,550,535.64
合计	290,738,736.90	267,148,239.83

(2). 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	702,175,425.93	835,505,256.34
折旧费	70,492,772.04	65,328,108.23
无形资产摊销	115,486,750.15	117,001,221.56
招待费	6,622,335.98	4,801,219.77
租赁费	103,127,937.02	105,124,260.49
办公、公共费用及其他	203,103,452.40	252,599,252.36
合计	1,201,008,673.52	1,380,359,318.75

(3). 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	481,654,839.38	536,322,774.85
减：资本化利息		
减：利息收入	112,691,896.30	120,019,904.23
加：汇兑损益	2,479,276.20	-19,065,397.71
加：贴现利息支出		
担保费	3,520,000.00	933,962.26
手续费	11,336,535.98	9,345,157.89

项目	本年发生额	上年发生额
其他	8,367,504.19	9,373,033.80
合计	394,666,259.45	416,889,626.86

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,851,828,804.41
本期资本化研发投入	3,364,542.73
研发投入合计	2,855,193,347.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.16
研发投入资本化的比重（%）	0.004

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,776
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.47%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	21
硕士研究生	139
本科	1069
专科	381
高中及以下	166
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	423
30-40岁（含30岁，不含40岁）	333
40-50岁（含40岁，不含50岁）	687
50-60岁（含50岁，不含60岁）	333
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

2023年末，公司现金及现金等价物余额44.14亿元，比上年减少21.77亿元。

(1). 经营活动现金流量净额-12.11亿元，比上年减少66.70亿元。

销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少162.40亿元，收到的税费返还减少3.95亿元；购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少85.30亿元，支付给职工以及为职工支付的现金减少6.09亿元，支付的各项税金减少7.38亿元，支付的其他与经营活动有关的现金减少0.63亿元。

(2). 投资活动产生的现金流量净额-0.72亿元，比上年增加14亿元。

收回投资收到的现金比上年减少 0.11 亿元，处置固定资产收到的现金增加 1.65 亿元；购建固定资产支付的现金减少 12.41 亿元。

(3). 筹资活动产生的现金流量净额-8.95 亿元，比上年增加 32.31 亿元。

本期取得借款收到的现金减少 65.45 亿元，收到的其他与筹资活动有关的现金增加 10 亿元；偿还债务支付的现金减少 72.43 亿元，分配股利及偿还利息支付的现金减少 10.69 亿元，支付的其他与筹资活动有关的现金减少 4.64 亿元。

单位：亿元币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-12.11	54.59	-122.18
投资活动产生的现金流量净额	-0.72	-14.73	
筹资活动产生的现金流量净额	-8.95	-41.26	

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	37,391.51	0.56	27,774.21	0.40	34.63	对战略直供客户销售增加
合同资产	27.91					按履约义务确定合同结算款增加
一年内到期的非流动资产			4,920.63	0.07	-100.00	本期收回融资租赁保证金
其他权益工具投资	534.72	0.01	959.99	0.01	-44.30	公允价值减少
使用权资产	17,440.11	0.26	27,006.62	0.39	-35.42	计提使用权资产折旧
其他非流动资产	1,222.31	0.02	158,971.39	2.30	-99.23	产能指标转无形资产
预收款项			109.07	0.00	-100	预收土地租赁费减少
应交税费	10,002.98	0.15	15,506.45	0.22	-35.49	期末应交增值税减少
应付债券			9,900.00	0.14	-100	偿还公司债券
租赁负债	8,115.87	0.12	17,781.04	0.26	-54.36	偿还租金
长期应付款	25,087.83	0.38	17,134.54	0.25	46.42	新增融资租赁款
递延所得税负债	13,196.70	0.20	21,506.38	0.31	-38.64	处置固定资产
其他综合收益	-805.28	-0.01	-380.01	-0.01	111.91	其他权益工具投资公允价值减少
专项储备	1,757.12	0.03	314.43	0.00	458.83	安全生产费结余
未分配利润	132,873.73	1.99	205,797.49	2.98	-35.43	分配利润、盈利减少

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,727,602,368.89	保证金等
应收票据	474,169.85	质押借款
固定资产	2,023,132,483.04	融资租赁
合计	3,751,209,021.78	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析如下：

钢铁行业经营性信息分析

1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

按加工工艺区 分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	2,359,157.31	2,446,114.78	2,364,724.57	2,432,310.96	989,015.68	1,089,296.44	954,107.03	1,070,476.02	3.53	1.73
热轧钢材	12,591,011.42	13,086,156.56	13,785,033.29	14,434,954.41	5,357,897.30	6,201,054.95	5,097,530.89	5,837,061.47	4.86	5.87

2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

按成品形态 区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	1,971,154.00	1,994,900.00	1,973,771.79	1,986,600.64	743,435.23	845,808.45	739,857.83	828,502.18	0.48	2.05
板带材	3,523,581.58	3,523,292.22	4,315,527.82	4,389,863.20	1,833,169.80	2,081,121.27	1,649,247.59	1,862,793.53	10.03	10.49
棒材	1,222,783.00	1,337,729.00	1,282,676.33	1,369,241.59	565,770.70	641,602.63	597,318.24	649,136.32	-5.58	-1.17
卷材	4,506,167.15	4,893,262.09	4,830,487.13	5,324,934.50	1,910,460.52	2,292,162.79	1,824,122.63	2,115,285.75	4.52	7.72
钢筋	3,726,483.00	3,783,088.03	3,744,849.08	3,796,625.44	1,294,076.74	1,429,656.25	1,266,496.41	1,451,819.71	2.13	-1.55

3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

□适用 √不适用

4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国内采购	2,012,950.95	3,486,531.35	164,643.57	314,225.07
国外进口	21,461,649.42	22,894,874.44	1,873,645.80	2,003,712.60
合计	23,474,600.37	26,381,405.79	2,038,289.37	2,317,937.67

6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国内采购	2,353,736.07	2,689,225.54	678,920.75	879,578.35
合计	2,353,736.07	2,689,225.54	678,920.75	879,578.35

7. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2023 年末本公司股权投资金额 19.42 亿元，较去年同期减少 0.76 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

2023 年，公司持续推进莱芜分公司新旧动能转换系统优化升级改造项目实施，2023 年全年完成投资 34,000 万元，累计完成投资 852,994 万元。目前项目主要进展情况如下：（1）2×480m²烧结机工程：1#烧结机于 2020 年 5 月 8 日实现月达产；2#烧结机于 2020 年 6 月 26 日实现月达产；（2）1 号 3800m³高炉、陶家岭区 2×120 吨转炉连铸系统于 2021 年 12 月建成投用；（3）特钢区 100 吨转炉连铸工程，转炉系统于 2023 年 1 月 19 日投产，连铸系统于 2023 年 8 月 31 日完成热试。

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
其他	9,599,863.11	-4,252,635.62				5,347,227.49
其他	439,360,274.93				79,770,788.44	519,131,063.37
合计	448,960,138.04	-4,252,635.62			79,770,788.44	524,478,290.86

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围	净利润	资产总额	净资产
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	1,000.00	51	工程建设	144.14	32.05	-3,303.32
山钢青岛经贸有限公司	822.00	100	商品销售	308.77	17,845.86	1,645.44
山东莱钢环友化工能源有限公司	30,000.00	100	工业加工	-5,479.88	22,647.28	10,255.47
莱芜天元气体有限公司	50,581.14	100	工业加工	414.42	83,127.04	78,179.98
山东钢铁集团日照有限公司	392,698.36	50.6	金属冶炼	64,279.71	3,831,577.97	1,909,682.14
安徽山钢商贸有限公司	1,200.00	100	商品销售	371.88	7,674.06	2,306.67
淄博山钢经贸有限公司	1,400.00	100	商品销售	29.16	4,745.00	1,572.45
山信软件股份有限公司	18,861.14	75.97	计算机技术	5,449.24	62,539.57	33,730.36
山东钢铁集团财务有限公司	300,000.00	26.02	财务融资等	19,443.29	1,419,449.30	389,227.30
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	600 万美元	50	钢铁生产销售	2,291.47	12,432.4	8,439.76

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 钢铁行业格局

2023 年,我国钢材消费结构不断优化,制造业钢材消费比例持续提升,钢材市场展现出强大韧性,但钢铁行业利润继续收窄,行业盈利情况接近历史底部。

国家统计局公布的数据显示,2023 年我国粗钢产量 101,908 万吨,与上年基本持平;生铁产量 87,101 万吨,同比增长 0.7%;钢材产量 136,268 万吨,同比增长 5.2%。

2023 年，全国钢材出口 9026 万吨，同比增长 2399 万吨，增幅达 36.2%；进口钢材 765 万吨，同比减少 292 万吨，降幅达 27.6%。考虑到钢坯进出口后，2023 年折合粗钢表观消费量同比下降 3.5%。

钢铁行业利润处于历史低位。2023 年钢铁行业（冶炼和压延加工）销售利润率处于主要工业行业倒数第一，钢铁行业亏损面积也大幅扩大，吨钢利润微乎其微，接近历史最差的水平。

2. 钢铁行业发展趋势

随着“双控”、“双碳”政策的实施及长期影响，预计未来钢铁控产将会成为常态，发展低碳冶金及节能降耗将会成为钢铁行业未来一段时间技术攻关的重要内容。同时，预计未来我国钢铁行业的集中度将进一步提高，规模效应和生产效率将进一步提升，行业结构将逐步改变。钢铁生产也将由量转向质，降低成本、提高钢材质量、生产高附加值的品种、提高科技含量等将成为提升钢铁企业竞争力的重要途径。

（行业信息来源于国家统计局、海关总署、中国钢铁工业协会、我的钢铁网站）

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司愿景：成为钢铁业绿色智能，高端高效发展新标杆。

公司使命：为建设钢铁生态圈贡献新动能，为制造业高质量发展提供强支撑。

公司发展战略：融入钢铁生态圈，打造绿色智能行业新标杆。实施新旧动能转换，优化能源结构、工艺结构、技术结构；突出沿海，规模引领，打造中国板材精品基地；优化内陆，产品转型，打造中国型材特钢基地。践行新发展理念，打造城市钢厂绿色发展样板。

公司商业模式：充分发挥沿海内陆布局优势、区域市场优势、市场细分优势，极致提高效率，深入推进客户、人才、营销、生产、研发“五位一体”协同优势，全面对标找差，快速推进“三高两化”（高科技、高市占、高效率，生态化、国际化），打造产品特色和差异化优势，不断提升本质化运营水平、核心竞争力和比较优势。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2024 年，公司计划产生铁 1,150 万吨、粗钢 1,607 万吨、商品坯材 1,685 万吨。

2. 2024 年，公司固定资产计划投资 145,720 万元，详细情况见下表。

序号	项目名称	2024 年计划投资 (万元)	备注
1	炼钢厂新区 1#连铸机改造项目	12,895	该项目计划总投资 17,895 万元，已完成投资 5,000 万元，2024 年计划投资 12,895 万元。
2	炼铁厂老区原料场环保封闭及智能化改造项目	3,799	该项目计划总投资 33,799 万元，已完成投资 30,000 万元，2024 年计划投资 3,799 万元。
3	特钢事业部小棒生产线升级改造项目	40,000	该项目计划总投资 93,445 万元，2024 年计划投资 40,000 万元。
4	股份公司供产销一体化管控平台（一期）	25,000	该项目计划总投资 34,000 万元，2024 年计划投资 25,000 万元。
5	其他零星项目	64,026	
	合计	145,720	

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济政策风险

从国际看，经济逆全球化突出，贸易壁垒持续，世界经济复苏乏力，地缘政治冲突加剧，保护主义、单边主义上升，外部环境不利影响持续加大；从国内看，经历三年新冠疫情冲击，经济恢复发展本身有不少难题，长期积累的深层次矛盾加速显现，很多新情况新问题又接踵而至。外需下滑和内需不足碰头，周期性和结构性问题并存。

应对措施：加强国家财政、金融和产业政策研究，完整、准确、全面贯彻新发展理念，持续提升政策研究的前瞻性和有效性。抢抓宏观政策调整发展机遇，及时优化调整战略规划，全面落

实“构建生态圈、打造新标杆”新发展方略，聚焦安全、绿色、智能、高效、精品等关键领域，坚持极致思维，深化精益运营，积极推进绿色低碳转型升级，打造更多比较优势，不断提升核心竞争能力，努力实现企业高质量发展。

2. 原燃料价格及供应风险

全球铁矿石供应垄断局面短期内难以改观，铁矿石对外依存度高，焦煤等资源稀缺，钢铁产业链供应链自主可控能力较弱；地缘冲突加剧，供应链安全脆弱，安全保供风险增加。矿石、煤焦黑色系资源金融属性增强，国内外游资投机炒作频繁；节能减排政策持续深化，上游煤焦企业产能受限，内外部多种因素导致原燃料价格高位波动频繁，企业降本增效压力较大。

应对措施：

坚持“预测式”经营采购理念，加强原燃料供给和市场需求分析研判，构建原燃料采购模型，科学把控采购时机，及时调整采购策略；加强原燃料供应战略合作，巩固拓展国内原燃料采购渠道，深度聚合原燃料资源，加快形成国内、国外供应链安全保障格局，提升规模采购价格优势；优化生产炉料结构，调整原燃料采购结构，合理控制原燃料库存，有效减少原燃料价格波动带来的不利影响，最大限度降低原燃料成本。

3. 钢铁市场风险

2023年，国内钢材表观消费量下降3.5%，预计2024年将进一步下降。2023年，我国钢材出口同比大幅增长，预计占全球贸易比重超过20%，或成为他国贸易保护重点关注对象，需警惕贸易摩擦加剧风险。国内经济恢复基础尚不牢固，房地产、基建、机加工等钢铁下游行业需求总体较弱，我国钢产量已经进入峰值平台期，处于减量调结构为主要特征的下行周期，供强需弱的钢材市场格局持续深化，市场价格低位震荡运行态势明显。

管控措施：

深化“预测式”经营，强化市场分析研判，准确把控市场节奏，动态调整营销策略；加大市场开拓力度，加强区域市场协同，深化战略长期合作，优化资源流向配置；持续优化产品结构，不断提升独有、领先、重点产品比例，稳定提升产品质量，极致降低成本费用；深耕终端市场，扎实推进QCDSV定制化服务模式，有效提升客户精准化服务和满意度水平，持续增强产品市场竞争力。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2023年，公司持续推进规范化运营，严格履行法定程序，健全“三会一层”法人治理结构；完善内部控制体系和约束机制，严格决策程序，有效控制防范风险，确保了法人治理结构协调、高效、合规运行。

1. 关于股东与股东大会：公司按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等法律和制度规范，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序。公司能够平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并能充分行使自己的权利。股东大会审议的各项议案均予以与参会股东一定的时间进行审议和表达意见，公司董事、监事、高级管理人员对股东的提问予以答复，保证了中小股东的话语权。

2. 关于董事与董事会：公司第七届董事会共有9名董事组成，2023年3名独立董事因任职满6年申请辞去独立董事职务，公司增补1名独立董事后，目前共有3名独立董事。公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求。公司董事本着为公司和全体股东负责的精神，认真依照《公司法》《公司章程》等法规和规章要求，积极出席董事会，在对公司发展战略、经营计划等重大事项决策、审议中，都能充分发表意见，提出建设性建议，并监督经理层履行董事会决议及日常工作，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的合法权益。

3. 关于监事和监事会：公司第七届监事会由 5 名监事组成，其中股东代表监事 3 人，职工代表监事 2 人，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够认真履行《公司法》《证券法》《公司章程》所赋予的职责，依法对公司董事会、经理层履行职责情况进行监督，向股东大会负责并报告工作。

4. 关于绩效评估和激励约束机制：公司高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序由提名委员会审查，董事会聘任。董事会对高级管理人员进行契约化管理，对业绩和履职情况按年度进行考评；公司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

5. 关于内幕信息知情人登记管理情况：公司制定了《内幕信息知情人登记备案管理制度》及《信息报告责任制度》，严格规范内幕信息的管理，强化内幕信息保密工作。在定期报告的编制及筹划重大事项时，都按规定编制了《内幕信息知情人档案表》及《重大事项进程备忘录》，并按规定进行备案。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司大股东严格规范自己的行为，通过股东大会参与公司的重大决策，行使股东权力，履行股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与大股东进行的关联交易公平合理，公司与大股东确保人员、资产、财务分开和机构、业务独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

山钢集团除山东钢铁外，目前尚有莱芜钢铁集团银山型钢有限公司（以下简称“银山型钢”）存在钢铁业务，具体情况如下：

为减少同业竞争，公司 2014 年 11 月与莱钢集团签订了关于银山型钢的《股权托管协议》，将股东表决权委托给本公司行使，银山型钢由本公司运营管理。2021 年 12 月莱钢集团将其持有的银山型钢 100% 股权协议转让至山钢集团。公司与山钢集团签署了《莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管协议》，由公司继续受托管理银山型钢。目前，本公司与银山型钢不存在实质性同业竞争。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 4 月 21 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年度固定资产投资完成情况及 2023 年度固定资产投资计划的议案》《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算的议案》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《关于公司 2022 年度日常关联交易协议执行情况及 2023 年度日常关联交易计划的议案》《关于聘任会计师事务所的议案》《关

				于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬的议案》等 10 项议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 8 月 18 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于增补公司独立董事的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 12 月 26 日	审议通过了《关于山东钢铁集团有限公司转让山东钢铁集团日照有限公司股权暨山东钢铁股份有限公司放弃优先购买权的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王向东	董事、董事长	男	55	2019-10-09	2024-03-08						是
徐金梧	独立董事（离任）	男	74	2017-07-13	2023-08-17					8.00	否
汪晋宽	独立董事	男	66	2021-04-20	2024-04-20					12.00	否
王爱国	独立董事	男	59	2021-04-20	2024-04-20					12.00	否
刘冰	独立董事（离任）	男	51	2017-05-10	2023-05-09					5.00	否
马建春	独立董事（离任）	女	53	2017-07-13	2023-08-17					8.00	否
苗刚	董事	男	57	2019-10-09	2024-04-20						否
孙日东	董事	男	57	2019-12-20	2024-02-02						是
陈肖鸿	董事	男	55	2021-04-20	2024-04-20						是
徐科	独立董事	男	51	2023-08-17	2024-04-20					5.00	否
高凤娟	监事、监事会主席	女	49	2021-04-20	2024-04-20					66.72	否
罗文军	监事	男	53	2021-04-20	2024-04-20						是
徐峰	监事	男	53	2021-04-20	2024-04-20					53.00	是
李东祥	职工代表监事	男	56	2021-04-16	2024-04-20					70.49	否
高淑军	职工代表监事	男	57	2019-11-11	2024-04-20					65.33	否
吕铭	总经理	男	49	2019-09-17	2024-04-20					97.88	否
尉可超	副总经理、财务负责人	男	57	2016-03-09	2024-04-20					75.71	否
张润生	副总经理	男	54	2019-10-09	2024-04-20					196.97	否
周铭	副总经理（挂职，离任）	男	53	2021-08-12	2023-05-11						否
金立山	董事会秘书（离任）	男	58	2012-04-09	2023-04-28					54.03	否
合计	/	/	/	/	/				/	730.13	/

姓名	主要工作经历
王向东	历任济钢集团副总经理、党委常委，山东钢铁股份有限公司副总经理等职务。现任山东钢铁集团有限公司党委委员、副总经理，山东钢铁股份有限公司党委书记、董事长，山东钢铁股份有限公司莱芜分公司党委书记，山东钢铁集团有限公司研究院院长。2024年3月8日辞去山东钢铁股份有限公司董事、董事长职务。
徐金梧	历任北京科技大学副校长、校长，山东钢铁股份有限公司独立董事等职务，2023年8月17日起不再担任山东钢铁独立董事职务；现任中国金属学会理事，兼任东北特殊钢集团股份有限公司、中钢国际工程技术股份有限公司独立董事。
汪晋宽	历任中国仪器仪表学会理事，中国有色金属学会常务理事，教育部电子商务教学指导委员会委员，河北省第九届政协委员，河北省第十一届、十二届人大代表，东北大学副校长等职务。现任东北大学信息科学与工程学院教授，博士生导师，山东钢铁股份有限公司独立董事。
王爱国	历任济南大学管理学院、商学院院长等职务；现任山东财经大学智能会计与数字企业研究院院长，二级教授，特聘教授，博士生导师，山东钢铁股份有限公司独立董事。兼任教育部高等学校工商管理类专业教学指导委员会会计学专业教学指导分委员会委员，山东省高等学校工商管理类专业教学指导委员会主任委员（含农林经济管理），济南市第十四、十五届政协委员，中国会计学会理事，海信视像科技股份有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司、山东德州扒鸡股份有限公司、天诺光电材料股份有限公司独立董事。
刘冰	现任山东大学管理学院教授，博士生导师；兼任银座集团股份有限公司独立董事。2023年5月9日辞去山东钢铁股份有限公司独立董事职务。
马建春	山东财经大学金融学院教授，九三学社山东省省委委员，九三学社山东财经大学委员会主委，济南市第十五届政协委员；山东钢铁股份有限公司独立董事。兼职兰剑智能科技股份有限公司独立董事、山东能源集团财务有限公司外部董事。2023年8月17日起不再担任山东钢铁独立董事职务。
苗刚	历任济钢集团有限公司党委组织部部长，董事、党委委员、工会主席等职务。现任济钢集团有限公司党委副书记、总经理，山东钢铁股份有限公司董事。
孙日东	历任山钢集团党委组织部副部长、山东钢铁集团有限公司纪委委员、莱芜钢铁集团有限公司党委委员、纪委书记、山东钢铁集团有限公司战略发展部总经理等职务。现任山东钢铁集团有限公司运营管理部总经理/信息化管理办公室主任，莱芜钢铁集团有限公司董事，山东钢铁股份有限公司董事。2024年2月2日辞去山东钢铁股份有限公司董事职务。
陈肖鸿	历任山东钢铁股份有限公司莱芜分公司工会副主席、莱钢集团银山型钢有限公司职工代表监事等职务；现任莱芜钢铁集团有限公司党委委员、董事，山东钢铁股份有限公司董事。兼任东平铁路副董事长、中泰证券董事、莱商银行董事。
徐科	北京科技大学研究员、博导，华为-北京科技大学“5G+工业视觉联合实验室”主任，钢铁共性技术协同创新中心学术委员会主任。中国机械工程学会高级会员，中国图象图形学会机器视觉专委会委员、视觉测量专委会委员。2023年8月17日起担任山东钢铁独立董事。
高凤娟	历任山东钢铁集团有限公司纪委副书记，山东钢铁股份有限公司纪委书记等职务。现任山东钢铁股份有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席。
罗文军	历任山东钢铁集团有限公司法务部总经理等职务；现任山东钢铁集团有限公司风险合规部总经理，山东钢铁股份有限公司监事。
徐峰	历任山东钢铁集团有限公司办公室/党委办公室副主任、纪委、监察专员办公室/综合部部长等职务；现任山东钢铁股份有限公司监事、山东钢铁股份有限公司莱芜分公司党委委员、纪委书记。

李东祥	山东钢铁集团日照有限公司资深首席会计师，山东钢铁股份有限公司职工代表监事。
高淑军	历任山东钢铁股份有限公司莱芜分公司工会组织民管部部长、组织民管宣教文体部部长等职务。现任山东钢铁股份有限公司职工代表监事、工会副主席。
吕铭	历任山东钢铁股份有限公司副总经理，山东工业职业学院院长、党委副书记等职务。现任山东钢铁集团有限公司党委委员，山东钢铁股份有限公司党委副书记、总经理，山东钢铁股份有限公司莱芜分公司党委副书记、总经理。
尉可超	历任山钢集团财务部长，济钢集团财务总监、莱芜分公司副总经理、山东钢铁股份有限公司副总经理等职务。现任山东钢铁股份有限公司财务负责人，总法律顾问，贝斯山钢(山东)钢板有限公司董事长，山钢集团财务有限公司董事。2023 年 12 月 29 日不再担任山东钢铁股份有限公司副总经理职务。
张润生	历任山东钢铁股份有限公司济南分公司副总经理，济钢集团有限公司党委委员、副总经理，山东钢铁集团日照有限公司党委委员、副总经理，党委书记、总经理等职务。现任山东钢铁股份有限公司副总经理，山东钢铁集团日照有限公司董事长。
周铭	历任宝钢股份宝钢国际北方公司总经理、宝钢国际副总兼汽车板销售部总经理、山东钢铁股份有限公司副总经理（挂职）等职务；2023 年 5 月 11 日起辞去山东钢铁副总经理（挂职）职务。
金立山	历任济钢股份证券部部长，董事会秘书、董事，山东钢铁股份有限公司董事会办公室/监事会办公室主任、证券部部长，综合部部长，山东钢铁股份有限公司董事会秘书，山东钢铁集团日照有限公司董事。2023 年 4 月 28 日辞去山东钢铁董事会秘书职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王向东	山东钢铁集团有限公司	党委委员、副总经理	2017.02	
孙日东	山东钢铁集团有限公司	运营管理部总经理/信息化管理办公室主任	2019.10	2024.02
	莱芜钢铁集团有限公司	董事	2019.01	2024.02
陈肖鸿	莱芜钢铁集团有限公司	党委委员、董事	2017.04	
罗文军	山东钢铁集团有限公司	风险合规部总经理	2019.10	
徐峰	山东钢铁集团有限公司	纪委会常委、纪委综合部部长	2019.12	2023.01
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐金梧	中国金属学会	理事		
汪晋宽	东北大学	教授		
王爱国	山东财经大学	会计学院院长, 二级教授, 特聘教授, 博士生导师		
刘冰	山东大学	教授		
马建春	山东财经大学	教授		
苗刚	济钢集团有限公司	总经理		
徐科	北京科技大学	研究员、博导		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事的报酬由董事会预算、薪酬与考核委员会提出提案, 经董事会审议通过后由股东大会批准; 公司监事的报酬经监事会审议后由股东大会批准; 公司高级管理人员的报酬由董事会预算、薪酬与考核委员会提出提案, 经董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第七届董事会预算、薪酬与考核委员会第五次会议研究了《关于2023年度公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬的议案》, 5名委员一致同意该议案, 并同意提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司相关薪酬及考核管理办法, 考核经营业绩等指标, 确定公司董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	730.15 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	730.15 万元

(四) 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	变动原因
徐金梧	独立董事	离任	任职满六年
马建春	独立董事	离任	任职满六年
刘冰	独立董事	离任	任职满六年
徐科	独立董事	选举	新任
金立山	董事会秘书	离任	达到退出现职年龄
周铭	副总经理（挂职）	离任	工作调整

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第二十次会议	2023 年 1 月 11 日	审议通过了《关于与经理层签订〈2023 年度契约化聘用协议〉和〈2023 年度经营业绩目标责任书〉的议案》《关于公司经理层人员市场化选聘办法的议案》。
第七届董事会第二十一次会议	2023 年 3 月 29 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度总经理工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年度生产经营计划的议案》《关于公司 2022 年度固定资产投资完成情况及 2023 年度固定资产投资计划的议案》《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算的议案》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《关于公司 2022 年度日常关联交易协议执行情况 & 2023 年度日常关联交易计划的议案》《山东钢铁股份有限公司关于山东钢铁集团财务有限公司 2022 年度风险评估报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告与内部审计报告的议案》《关于会计师事务所从事 2022 年度公司审计工作的总结报告的议案》《关于聘任会计师事务所的议案》《关于公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告的议案》《关于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬的议案》《关于制订〈山东钢铁股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》《关于召开 2022 年度股东大会的议案》《关于控股子公司山东钢铁集团日照有限公司转让码头项目土地、海域使用权的议案》等 18 项议案。
第七届董事会第二十二次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。
第七届董事会第二十三次会议	2023 年 5 月 31 日	审议通过了《关于注销山东钢铁股份有限公司南京销售分公司的议案》《关于山东钢铁股份有限公司莱芜分公司资产减值准备财务核销的议案》《关于山东钢铁股份有限公司莱芜分公司炼钢厂新动区 1#连铸机改造项目的议案》《关于山东钢铁股份有限公司莱芜分公司炼铁厂老区原料场环保封闭及智能化改造项目的议案》4 项议案。
第七届董事会第二十四次会议	2023 年 8 月 1 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于增补公司独立董事的议案》《山东钢铁股份有限公司关于公开挂牌转让持有的参股公司菏泽聚隆能源有限公司股权的议案》《关于召开

		2023 年第一次临时股东大会的议案》4 项议案。
第七届董事会第二十五次会议	2023 年 8 月 17 日	审议通过了《关于调整公司第七届董事会专门委员会委员的议案》。
第七届董事会第二十六次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《山东钢铁股份有限公司关于山东钢铁集团财务有限公司 2023 年半年度风险持续评估报告的议案》。
第七届董事会第二十七次会议	2023 年 9 月 25 日	审议通过了《关于放弃山东莱钢铁源炉料有限公司股权优先购买权的议案》《关于注销山东钢铁集团日照有限公司参股公司山东中岚铁路运营有限公司的议案》。
第七届董事会第二十八次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于资产减值准备财务核销的议案》《关于修订〈山东钢铁股份有限公司董事会授权事项清单〉的议案》3 项议案。
第七届董事会第二十九次会议	2023 年 11 月 16 日	审议通过了《关于组建采购中心的议案》。
第七届董事会第三十次会议	2023 年 12 月 8 日	审议通过了《关于山东钢铁集团有限公司转让山东钢铁集团日照有限公司股权暨山东钢铁股份有限公司放弃优先购买权的议案》《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王向东	否	11	11	9	0	0	否	3
徐金梧（离任）	是	5	5	4	0	0	否	2
汪晋宽	是	11	11	9	0	0	否	3
王爱国	是	11	11	10	0	0	否	2
刘冰（离任）	是	3	2	2	1	0	否	1
马建春（离任）	是	5	5	4	0	0	否	2
苗刚	否	11	10	10	1	0	否	2
孙日东	否	11	11	9	0	0	否	2
陈肖鸿	否	11	11	10	0	0	否	1
徐科（新任）	是	6	6	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王爱国、汪晋宽、徐科、王向东、孙日东
提名委员会	汪晋宽、王爱国、徐科、王向东、孙日东
薪酬与考核委员会	王爱国、汪晋宽、徐科
战略委员会	王向东、汪晋宽、苗刚、孙日东、陈肖鸿

(二) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	第七届董事会提名委员会第五次会议审议了《董事会提名委员会 2022 年度履职情况报告》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无
2023 年 7 月 31 日	第七届董事会提名委员会第六次会议审议了《关于对公司独立董事候选人资格进行审查的议案》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无

(三) 报告期内风险管理与审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	第七届董事会风险与审计委员会第九次会议审议了《风险管理与审计委员会 2022 年度履职情况报告》《关于 2022 年度财务审计报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告与内部审计报告的议案》《关于会计师事务所从事 2022 年度公司审计工作的总结报告的议案》《关于续聘任会计师事务所的议案》5 项议案。	审议通过了各项议案，同意提交董事会审议。	无
2023 年 4 月 26 日	第七届董事会风险与审计委员会第十次会议审议了《关于公司 2023 年一季度报告的议案》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无
2023 年 8 月 28 日	第七届董事会风险管理与审计委员会第十一次会议审议了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无
2023 年 10 月 27 日	第七届董事会风险管理与审计委员会第十二次会议审议了《关于公司 2023 年三季度报告的议案》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无

(四) 报告期内战略规划与 ESG 委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	第七届董事会战略规划与 ESG 委员会第三次会议审议了《关于战略规划与 ESG 委员会 2022 年度履	审议通过了各议案，同意提交董事会审	无

	职情况的报告》《关于公司 2023 年度生产经营计划的议案》《关于公司 2022 年度固定资产投资完成情况及 2023 年度固定资产投资计划的议案》。	议。	
--	---	----	--

(五) 报告期内预算薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 11 日	第七届董事会预算薪酬与考核委员会第四次会议审议了《关于与经理层签订〈2023 年度契约化聘用协议〉和〈2023 年度经营业绩目标责任书〉的议案》。	审议通过了议案，同意提交董事会审议。	无
2023 年 3 月 29 日	第七届董事会预算薪酬与考核委员会第五次会议审议了《董事会预算薪酬与考核委员会 2022 年度履职情况报告》《关于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬的议案》。	审议通过了各议案，同意提交董事会审议。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	9,875
主要子公司在职员工的数量	6,660
在职员工的数量合计	16,535
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8,046
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,381
销售人员	443
技术人员	2,677
财务人员	163
行政人员	871
合计	16,535
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	5,473
大专	5,043
大专以下	6,019
合计	16,535

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据人员岗位类别差异分别实行不同的薪酬制度。高管人员与中层干部实行契约化管理、目标责任制工资制，其他人员实行岗效工资制。一线市场销售人员原则上实行底薪+提成工资制。

科研人员原则上实行科研人员基薪+项目工资制。对于特聘专业技术人才或者高管人员，实行谈判工资制。所属子公司日照公司试点实施员工持股计划，达到短期激励和长期激励相结合的目的。

(三) 培训计划

适用 不适用

建立多元化培训体系。充分发挥统筹优势、协同优势，整合培训资源，强化线下与线上培训有机结合，构建融合创新、无缝衔接、共建共享的多元化培训管理机制，形成点面结合、上下协同、一体推进的培训工作新格局。建立完善常态化青年人才选拔培养使用机制，实施“推青计划”，以建立青年员工职业生涯规划为载体，以建立三级青年后备人才体系为牵动，以实施“青年精英人才培养工程”为抓手，统筹推进管理、专业技术、技能三支青年人才队伍建设。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司章程第 198 条规定：具备现金分红条件的，公司应当采用现金分红进行利润分配。在资金充裕，保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，且足额提取盈余公积金后，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

现金分红条件：

1. 母公司累计未分配利润为正值；
2. 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
3. 满足公司正常生产经营的资金需求，且无重大投资计划等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划是指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十，且绝对金额超过一亿元；或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十。

2023 年，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计分配股利 320,965,486.62 元（含税），占 2022 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 57.82%。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司依据《落实董事会职权事项实施方案》，制订《经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员业绩考核办法》，并与高管层签订契约化协议和目标责任书，根据目标完成情况兑现高管薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司持续深化内部控制体系建设，2023 年新制（修）订 9 项内部控制专业管理制度，并及时发布实施，132 项规章制度有效运行，内部控制制度体系日趋健全，公司治理更为规范。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

完成了山东钢铁集团聊城加工配送有限公司、上海济钢经贸有限公司、浙江山钢经贸有限公司、莱芜山钢利达物流有限公司的注销。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	42,578.65

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司拥有济南钢城和日照两基地。济南钢城基地主要污染物分废气、废水两大类。大气污染物种有颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氟化物、二噁英类、铅及其化合物、林格曼黑度、二甲

苯、甲苯、硫酸雾、苯、非甲烷总烃、苯并[a]芘、氰化氢、酚类、氨（氨气）、硫化氢、苯系物、挥发性有机物等 19 种，有组织排放口共计 187 个，大气污染物排放执行标准：《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019、《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2019、《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012。废水污染物种类有 pH 值、悬浮物、化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、总氮、总磷、动植物油、石油类、挥发酚、硫化物、苯、总氰化物、多环芳烃、苯并[a]芘、氟化物、总铁、总锌、总铜等 19 种。废水直接排放口 1 个，废水污染物排放执行标准：《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2013。所有污染物均经过环保设施处理后达标排放。2023 年颗粒物、SO₂、NO_x、化学需氧量、氨氮累计排放 2466.1t、775.4t、1511.5t、248.7t、96.3t，分别达到年度排放许可总量的 83.1%、38.5%、41.3%、12.7%、49.1%，未超出许可量指标。

日照基地大气排放口数量如下：原料场 13 个，球团 7 个，烧结 13 个，焦化 21 个，炼铁 15 个，炼钢 22 个，轧钢 45 个，燃气发电 1 个，原料仓储 2 个，以上排放口均为有组织排放，烟气经净化处理后达标排放。废气执行《山东省钢铁工业污染物排放标准》（DB37/990-2020）标准限值、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2020）标准限值、《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）标准限值。废水不外排，回用废水执行《城市污水再利用工业用水水质》（GB/T19923-2005）。运营期噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类、4a 类标准，施工期噪声执行《建筑施工场界环境噪声排放限值》（GB125231-2011）。固体废物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18598-2001）及修改单。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

济南钢城基地配备废气处理设施 191 套，其中布袋除尘器 126 套，电除尘器 9 套，脱硫脱硝设施 31 套，干法除尘 2 套，湿法除尘 15 套，VOCs 治理设施 6 套，塑烧板除尘器 2 套。

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

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

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

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

济南钢城基地 2023 年各项环境目标和指标稳中有升：环保设施同步运行率 100%，工业水重复利用率 97.50%，COD 排放量 0.012 千克/吨钢，颗粒物排放量 0.23 千克/吨钢，二氧化硫排放量 0.13 千克/吨钢，氮氧化物排放量 0.24 千克/吨钢，均达到了清洁生产一级标准。

日照基地大气污染物达标排放，2020 年全部工序已达到超低排放标准，通过超低排放评估和备案，并在中钢协公示。原料场、烧结、球团、炼铁、炼钢、渣处理、轧钢、电厂等的上料、转运过程各产尘点采用高效布袋除尘器，除尘效率大于 99.9%，有组织源颗粒物排放浓度≤10mg/Nm³，厂界无组织排放浓度≤0.8mg/Nm³。原料场采用全封闭料场，烧结、球团烟气均经各自的电除尘后，进入烟气净化系统进行脱硫脱硝，烟气净化采用活性焦脱除技术和循环流化床脱硫+SCR 脱硝项目，脱硫效率达 99%以上、脱硝效率达 80%以上，净化后烟气颗粒物浓度≤10mg/Nm³，二氧化硫浓度≤35mg/Nm³，氮氧化物浓度≤50mg/Nm³；炼铁环境除尘采用高效脉冲布袋除尘器，颗粒物排放浓度≤10mg/Nm³；炼钢除尘采用预荷电直通袋式除尘器和低压脉冲袋式除尘器；焦炉采用分段燃烧技术，并设置低氮燃烧装置、炉外烟气脱硫脱硝系统，净化后烟气颗粒物浓度≤10mg/Nm³，二氧化硫浓度≤30mg/Nm³，氮氧化物浓度≤100mg/Nm³，焦化环境除尘采用低压脉冲袋式除尘器。

无组织排放治理方面，日照基地各工序内部采取循环用水、串级排水；污水处理执行特别排放限值，焦化、冷轧生化处理废水全部进入膜法处理回用；全厂废水处理建立了预处理、深度处

理、浓盐水再利用的生产流程，水处理采用高效、安全、可靠的先进技术和工艺，实现工业废水零排放。

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

日照基地2023年排污许可量： SO_2 、 NO_x 、颗粒物年排放许可排放量，分别为3295.27吨、6884.41吨、4728.56吨；2023年污染物实际排放量（排污许可执行报告口径）： SO_2 排放量745.28t， NO_x 排放量2033.62t，颗粒物排放量3220.99t。污染物总量控低于许可总量，吨钢污染物排放量符合《钢铁行业清洁生产评价指标体系》I级标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

济南钢城基地2023年完成新动区炼钢厂辐射源环境影响评价登记备案；完成新旧动能转换升级改造项目2*65MW发电工程、特钢区100吨转炉连铸工程、制氧110kV变电站工程、陶家岭110kV变电站（北侧）工程、陶家岭110kV变电站（南侧）工程项目、安家岭110kV变电站工程、特钢事业部高端制造装备用高品质稀土特殊钢关键技术研究及产业化配套项目（一期）等7个项目竣工环境保护验收。

2013年2月28日，日照基地《山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地环境影响报告书》取得国家环境保护部的批复（环审〔2013〕71号）。2013年3月1日，国家发展改革委发布了《关于山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地项目核准的批复》（发改产业〔2013〕447号），正式核准了日照钢铁精品基地项目。

日照基地全部建设项目均取得环保部门环评批复，共计15项，目前14项已经建设完成并已经组织验收，1项正在建设。已于2017年12月14日取得辐射安全许可证，于2017年12月27日取得排污许可证，并根据实际变化情况，及时进行了排污许可证的变更或重新申领。2018年10月30日取得日照钢铁精品基地项目（一步）噪声和固体废物污染防治设施竣工环境保护验收批复。2019年1月26日，日照钢铁精品基地项目（一步）水和大气等污染防治设施竣工环境保护验收通过专家评审。2020年4月份一期（二步）工程通过专家验收。各类环保信息按要求及时向社会公众进行公示，并于2018年7月23日取得环境管理体系认证证书，后续根据审核计划组织了体系内审和外审。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

济南钢城基地依据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国安全生产法》《危险废物经营单位编制应急预案指南》《危险化学品安全管理条例》和《废弃危险化学品污染环境防治办法》，制定了《突发环境污染事件应急预案》，成立了应急组织机构，并明确了相关职责。根据突发环境污染事件的性质、危害程度、涉及范围，突发环境污染事件划分为特别重大（I级）、重大（II级）、较大（III级）和一般（IV级）四级。2023年完成突发环境事件应急预案修编并在济南市生态环境局备案，与济南生态环境监测中心联合开展突发环境事件应急监测演练，公司环保管理技术人员70余人参加演练，进一步提升了应急反应能力。

日照基地已编制公司级《突发环境事件综合应急预案》《水突发环境事件专项应急预案》《气突发环境事件专项应急预案》《危险废物突发环境事件专项应急预案》《辐射事故专项应急预案》并发布实施，2018年1月22日于日照市环境保护局岚山分局备案。根据国家环保应急相关规定，环境应急预案于2021年到期，日照基地及时组织对应急预案进行修订，修改完成《突发环境事件风险评估报告》《突发环境事件应急资源调查报告》《综合应急预案》等七项应急管理文件。2021年3月组织专家审查，4月在生态环境主管部门完成备案。2023年根据应急演练计划组织了各类环保事故应急演练，提升了环保应急处置能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

济南钢城基地根据《排污许可管理办法（试行）》《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》等相关规定，制定了环境自行监测方案，在工作中严格按照相关规定及方案进行监测，并将监测数据进行公开。

日照基地依据《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》（HJ878-2017）编制企业自行监测方案，并严格按照要求组织监测。目前 55 套（含内部相关方单位）大气污染物在线监控系统已与环保部门联网，实时监控排污数据，信息公开。根据国家相关标准要求不需要安装在线监测设施的污染源，委托具有环保监测资质的第三方进行监测，监测结果及时进行公示。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,462,467
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>1. 济南钢城基地：</p> <p>（1）聚焦高强度钢筋升级换代、绿色低碳转型，成功解决了高强度钢筋抗震性能稳定性差技术难题，开发了 600MPa 及 635MPa 强度级别钢筋，全年 HRB600（E）及以上级别高强度钢筋累计生产超过 1.6 万吨，实现了批量稳定供货，较 HRB400E 平均可减少单位建筑面积钢筋用量约 12~20%。</p> <p>（2）开展高炉喷吹煤粉添加助燃剂项目工业实验，从一期的实验结果来看，高炉可降低燃料比 5kg/t 以上，生产应用后单座高炉全年可降低碳排放达 5 万吨以上。</p> <p>（3）突破宽厚板热送热装组织性能及表面质量波动技术难题，热送热装率从 58.67% 提升到 71.26%，全年待温时间减少 144.92 小时，吨钢降低煤气消耗 0.073GJ/t。</p> <p>（4）立足风电产业绿色化升级，成功开发 500MPa 风电用钢板，塔架极限承载能力提升 40%，突破 4.5m 常规直径塔架承载限制，拓宽适应性边界；相同厚度条件下，节材 10% 以上，实现疲劳寿命提升 27%。目前已成功交付新疆哈密大南湖项目整塔样机 Q500ME 首批订单 240 吨，新疆达坂城 5MW 片塔样机端部 Q500MD 高强风电钢板塔筒卷制，正在积极筹备 500MPa 风电钢板示范应用全球首发工作。</p> <p>（5）开展了烧结烟气 CO 排放预测模型及减排技术研究工作，建立了 265m² 烧结线 CO 排放预测模型，并开发出铜-锰基、铜-钴基、铜-钕基低温催化氧化催化剂，针对 12000mg/Nm³CO 含量的烧结烟气，在 160℃ 温度下，CO 催化氧化转化率达 80%，CO 排放浓度降至 1600mg/Nm³ 以下，降低碳排放效果显著。</p> <p>2. 日照基地：</p> <p>（1）研究开发了具有自主知识产权的 EH550、EH690 超高强海工钢板，产品具有高强度、耐低温、耐腐蚀的综合良好性能，在最新一代系列风电安装船等海工装备推广使用，为发展海洋战略和开发海洋资源提供了高品质钢铁材料，带动示范应用效果显著。</p> <p>（2）积极协同日照市政府推进低品质热源外供涛雪片区采暖和渔民养殖，年外供热水热量近 200 万吉焦，预计节标煤 6.8 万吨，减排 CO₂17.7 万吨，减排污染物 550 余吨，节省海产养殖水资源 6000 余万吨，构建“钢铁-社区”“钢铁-渔业”生态产业链，有效促进区域环境改善。</p> <p>（3）2023 年应用转炉顶底复吹 CO₂ 冶炼资源化利用项目，12 月顺利完成热试。该项目的成功实施将有效解决炼钢脱磷、脱氮、控氧和底吹长寿等诸多炼钢工艺</p>

难题，调试稳定后预计可增加煤气回收量 4.5m ³ /t。
--

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见 2024 年 3 月 30 日登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山东钢铁股份有限公司 2023 年度社会责任暨 ESG 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	49.8	
其中:资金(万元)		
物资折款(万元)	49.8	响应援疆消费扶贫号召,山东钢铁各级工会组织购买新疆特色农产品 49.8 万元。
惠及人数(人)		
帮扶形式(如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)		

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	通过托管方式对银山型钢进行管理，收取 50 万元托管费。	2021.12	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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	126
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	许保如、程安宾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	42

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易金额
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	784.87
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	166,006.86
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	1,748.91
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	387,252.61
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制	原辅材料	7,480.89
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	432,984.29

埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	507,609.43
莱钢资产经营管理(青岛)有限公司	同受山钢集团控制	工程劳务	140.96
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	14,639.87
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	2,941.95
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	33,350.82
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	164,080.63
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	40,747.47
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	铁水钢水钢锭钢坯等半成品	1,048,482.33
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	404,623.19
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	163,722.09
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	综合服务	11,860.74
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	42,649.35
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	其他	36.34
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	备品备件	75.47
日照港山钢码头有限公司	联营企业	运输加工维修等劳务	9,996.34
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业	运输加工维修等劳务	5,974.77
山东钢铁集团有限公司	母公司	运输加工维修等劳务	415.43
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	624.55
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	其他	1,223.82
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	综合服务	4,747.55
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	2,988.43
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	2,063.20
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	29,827.24
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	9,158.48
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	9.88
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响	其他	159.48
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	7,508.54
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	39,603.66
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	专用设备	7,494.76
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	35,377.63
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	备品备件	17,714.61
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	627.08
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	7,638.13
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	工程劳务	1,599.98
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	33,156.47
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	1,072.57
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	2,547.59
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	94,212.76
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	27,469.26
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	备品备件	5,625.37
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	20.81
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	14,887.67
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	备品备件	2,766.32
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	1,493.05
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	159.24
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	31,531.11
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	1,254.63
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	699.74
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	306.81
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	电子产品	49.06
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	2,072.60
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	30.64
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	8,881.69
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	39,128.05
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	39,256.48

山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	7,447.22
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.95
埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	347,523.70
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营企业	其他	2.10
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营企业	钢铁产品	8,533.66
莱钢资产经营管理(青岛)有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	14.42
莱钢资产经营管理(青岛)有限公司	同受山钢集团控制	电子产品	0.24
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	6.38
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	132.44
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	81.14
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	28.02
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	电子产品	2.60
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	0.91
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	电子产品	6.05
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	铁水、钢坯	11,341.37
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	原辅材料	1,628,092.99
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	266,817.92
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	6,181.51
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	运输加工维修等劳务	3,390.41
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	292.69
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.45
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	661.41
日照港山钢码头有限公司	联营企业	动力	732.08
日照港山钢码头有限公司	联营企业	土地、海域租赁费	1,227.38
日照港山钢码头有限公司	联营企业	转让土地使用权	5,317.18
日照港山钢码头有限公司	联营企业	海域使用权	34,112.00
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	电子产品	263.90
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制	电子产品	31.93
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	13.02
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响	电子产品	1,713.98
山东钢铁集团有限公司	母公司	其他	1,789.79
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	1,998.27
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	其他	374.34
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	380.66
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响	动力	382.12
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	79,537.79
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	其他	2.00
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	58.01
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	7,536.47
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	37,806.84
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	7,214.42
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	994.53
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	1,681.53
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响	工程劳务	5.00
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	其他	44.96
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	6,942.44
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	279.96
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	电子产品	3,564.87
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	3,013.59
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	运输加工维修等劳务	17.12
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	原辅材料	1,699.91
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	钢铁产品	1,009.67
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	动力及其他	3,086.88
山东信莱物业管理有限公司	同受山钢集团控制	其他	1.94
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	16,424.93
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	动力及其他	2.85

济南市钢城小额贷款股份有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.21
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	2,780.51
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	14,761.90
山钢国际融资租赁(山东)有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.15
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.04
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	钢铁产品	4,976.50
山钢金控融资租赁(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.57
山钢金控资产管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.29
山钢资本控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	其他	3.26
舜泰商业保理(上海)有限公司	同受山钢集团控制	其他	0.13
合计			6,444,939.05

(二) 资产或股权收购、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

2023年12月8日和12月25日，公司分别召开第七届董事会第三十次会议和2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于山东钢铁集团有限公司转让山东钢铁集团日照有限公司股权暨山东钢铁股份有限公司放弃优先购买权的议案》。山东钢铁集团有限公司将其持有的山东钢铁集团日照有限公司48.6139%的股权转让给宝山钢铁股份有限公司。山东钢铁股份有限公司在本次交易中同意山东钢铁集团有限公司将其持有的山东钢铁集团日照有限公司股权转让给宝山钢铁股份有限公司并放弃优先购买权。2024年1月2日，日照公司已完成此次股权转让的工商变更登记手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	发生额	期初余额	期末余额
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制		10.16		

莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响	3.01			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	962.53	20,589.75		
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	1,963.11	19.19		
日照港山钢码头有限公司	联营企业	151.88	84.14		
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	0.70	23.79		
山东钢铁集团矿业有限公司	同受山钢集团控制	2.79			
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响	62.56	93.80		
山东钢铁集团有限公司	母公司	107.43	101.05		
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制	40.83	40.83		
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响	483.84	95.80		
山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	同受山钢集团控制	0.23			
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	3.18	1.06		
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响	960.32	1,187.48		
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响	44.75	5.00		
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制	27.90			
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响	0.70	0.16		
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响	13.86	23.68		
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	4.50	15.25		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	101,250.14	84,337.88		
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制	15,923.62	9,000.00		
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响	30.00			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	10.00			
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营企业	12.36			
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	13,253.87	6,132.35		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	11,755.17			
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响	0.02			
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		18,114.28		
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制	2.43			
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	0.53			
日照港山钢码头有限公司	联营企业		6,213.30		
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制		40.60		
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制		0.05		
淄博东方星城置业有限公司	同受山钢集团控制	2.00			
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制		0.30		
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制				1,308.93
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制			2,740.74	1,023.77
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响			2,557.62	4,567.12
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制			11,857.79	
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制			10,092.73	9,972.20
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制				51.35
日照港山钢码头有限公司	联营企业			637.46	2,951.49
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			18,262.79	124,378.61
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			13,667.37	30,066.50
山东钢铁集团有限公司	母公司			67.80	7.80
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响			1,769.58	1,684.79
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制			58.26	1,603.78
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			75,538.16	536.83
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响			18,626.70	18,632.05
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响				237.49
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响			52.40	35.21
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响			13,732.78	9,447.86

山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响		3,660.70	4,242.61
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响		1,130.14	678.96
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制		639.08	891.16
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响		3,375.40	1,132.61
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制		2,963.04	848.72
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响		10,209.36	35,010.00
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响		839.13	556.62
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响		13,480.43	13,292.21
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响			126.36
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制		2,335.89	1,308.26
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制		222.48	2,272.04
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制		181.26	159.99
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			3.62
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制		3.62	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响		9,409.86	5,878.54
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响		4,927.48	688.39
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制			335.18
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山钢集团控制			3.25
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响		985.64	1,458.03
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制		257,147.58	394,100.00
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制		72.45	121.55
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		70,000.00	160,925.00
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响		508.59	332.97
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制			330.77
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响			42.19
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响		23.81	36.74
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响		3,714.61	8,545.58
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响		998.79	1,619.11
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响		173.21	527.21
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制		53.20	
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响		3,529.06	3,044.14
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制		1,134.53	1,262.16
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响		4,131.37	2,077.53
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响		8,990.86	2,711.17
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响			52.17
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制		964.83	734.35
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制		185.00	
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制			54.08
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响		8,621.99	
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营企业		1,523.26	1,103.18
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制			1,344.94
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制		369.82	
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响		0.42	62.38
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制		1.96	1.96
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制		392.38	358.60
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响		0.01	0.01
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受山钢集团重大影响		194.40	
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制		8,063.13	3,631.00
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响		433.73	454.75
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响		303.44	236.34
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制		0.25	0.25

山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响			77.02	82.01
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响				11.49
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制			233.44	822.55
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制			3,039.69	412.92
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制			673.35	
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制				716.58
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响			176.11	18.53
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制			31.80	31.80
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响			624.66	506.39
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制			70.90	70.90
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制			5.02	5.02
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制				2.00
山东钢铁集团有限公司	母公司			3,400.00	1,700.00
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响			99.46	184.56
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响				23.80
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响			2.50	7.90
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响			100.15	203.40
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响			35.00	25.00
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响			227.35	80.40
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响			409.58	412.06
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制			14.00	14.00
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响			299.60	303.08
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响			592.41	496.80
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响				105.00
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制				60.50
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制				50.00
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响			12.10	12.10
合计		147,074.24	146,129.91	605,682.50	865,461.26

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	600,000	0.35%-2%	568,742.16	10,172,101.50	10,301,485.77	439,357.89
合计	/	/	/	568,742.16	10,172,101.50	10,301,485.77	439,357.89

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	2.48%-2.58%		60,000.00	60,000.00	

合计	/	/	/		60,000.00	60,000.00	
----	---	---	---	--	-----------	-----------	--

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	授信	875,000	70,969.05

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权	2021-12-15	注 1	47.17	协商	是	母公司
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	山东冶金机械厂有限公司	2020-05-01	注 2	18.87	协商	是	母公司

托管情况说明

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

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

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁收益	是否关联交易	关联关系
山东钢铁股份有限公司	日照鲁碧新材料科技有限公司	土地	638.04	是	其他
山东钢铁股份有限公司	日照泰东环保科技有限公司	土地	221.34	是	其他
山东钢铁股份有	山东鲁中钢铁物流	土地	30.00	是	其他

限公司	有限公司				
山东钢铁股份有限公司	日照鲁碧新型建材有限公司	土地	37.80	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	21.60	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	85.23	是	其他
山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	机床设备	54.83	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	776.21	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	2,510.54	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	8,178.98	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) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

公司认真贯彻落实有关部署，严格按照《保障中小企业款项支付条例》要求，维护中小企业合法权益，加强采购及合同管理，按照约定付款期限及时支付款项。公司本期不存在违约拖欠中小企业的货物、工程、服务等款项。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	225,568
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	222,774
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
山东钢铁集团有限 公司	2,723,900	3,882,800,550	36.29	0	无	0	国有法人
莱芜钢铁集团有限 公司	0	1,996,785,424	18.66	0	无	0	国有法人

山东省财金投资集团有限公司	0	138,710,445	1.30	0	无	0	国有法人
于忠	42,563,300	42,563,300	0.40	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	-17,053,700	30,100,415	0.28	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	24,519,700	29,109,700	0.27	0	无	0	未知
方哲	859,600	27,794,700	0.26	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	24,817,921	24,817,921	0.23	0	无	0	未知
赵明	2,836,800	21,868,300	0.20	0	无	0	境内自然人
申艳青	0	21,212,569	0.20	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
山东钢铁集团有限公司	3,882,800,550		人民币普通股		3,882,800,550		
莱芜钢铁集团有限公司	1,996,785,424		人民币普通股		1,996,785,424		
山东省财金投资集团有限公司	138,710,445		人民币普通股		138,710,445		
于忠	42,563,300		人民币普通股		42,563,300		
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	30,100,415		人民币普通股		30,100,415		
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		
香港中央结算有限公司	24,817,921		人民币普通股		24,817,921		
赵明	21,868,300		人民币普通股		21,868,300		
申艳青	21,212,569		人民币普通股		21,212,569		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，山东钢铁集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司之间存在关联关系，山东钢铁集团有限公司为莱芜钢铁集团有限公司的控股股东；未知上述 2 家股东与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，亦未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况				
股东名称（全	期初普通账户、信用账户持股	期初转融通出借股份且尚未归还	期末普通账户、信用账户持股	期末转融通出借股份且尚未归还

称)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	30,100,415	0.44	5,592,400		30,100,415	0.28	8,687,500	

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
卢林丙	退出	不适用		不适用	
卢木溪	退出	不适用		不适用	
方兴	退出	不适用		不适用	
于忠	新增	不适用		不适用	
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	新增	不适用		不适用	
香港中央结算有限公司	新增	不适用		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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张宝才
成立日期	2008.03
主要经营业务	以自有资金对外投资及投资管理；非融资性担保服务；企业管理咨询及服务；黑色金属冶炼、压延、加工；生铁、钢锭、钢坯、钢材、球团、焦炭及焦化产品、炼钢副产品、建筑材料、水泥及制品、水渣、铸锻件、铸铁件、标准件、

	铝合金、保温材料、耐火材料及制品的生产、销售；机电设备制造，机械加工；建筑安装；集团所属企业生产的产品和所需设备、原料经营及进出口（涉及经营许可制度的凭证经营）；冶金废渣、废气综合利用；工程设计及工程承包；房地产开发；房屋、设备租赁；技术开发、技术咨询服务；广告的制作、发布、代理服务；企业形象策划服务；会议及展览服务；工艺美术品及收藏品（不含象牙及其制品）销售；书、报刊及其他出版物的印刷（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1. 山东钢铁集团有限公司通过间接方式持有深市上市公司山东金岭矿业股份有限公司（股票代码：000655）58.41%的股份，并受托管理金岭矿业 58.41%股份；2. 山东钢铁集团有限公司通过间接方式持有沪市上市公司中泰证券股份有限公司（股票代码：600918）15%的股份。3. 山东钢铁集团有限公司间接持有联交所上市公司鲁证期货股份有限公司（股票代码：1461.HK）9.47%的股份。（山钢集团间接持有中泰证券 15%股权，中泰证券直接持有鲁证期货 63.10%的股份）。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

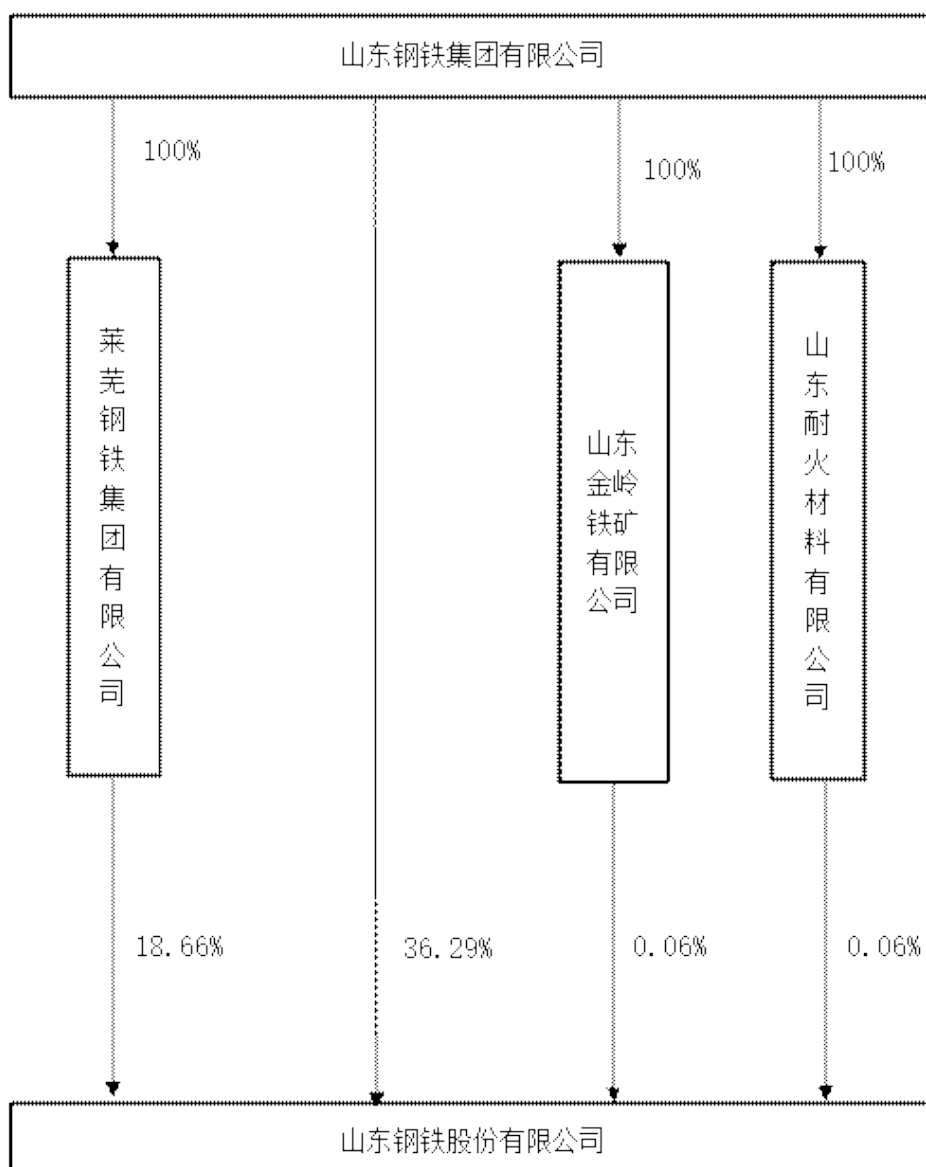
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

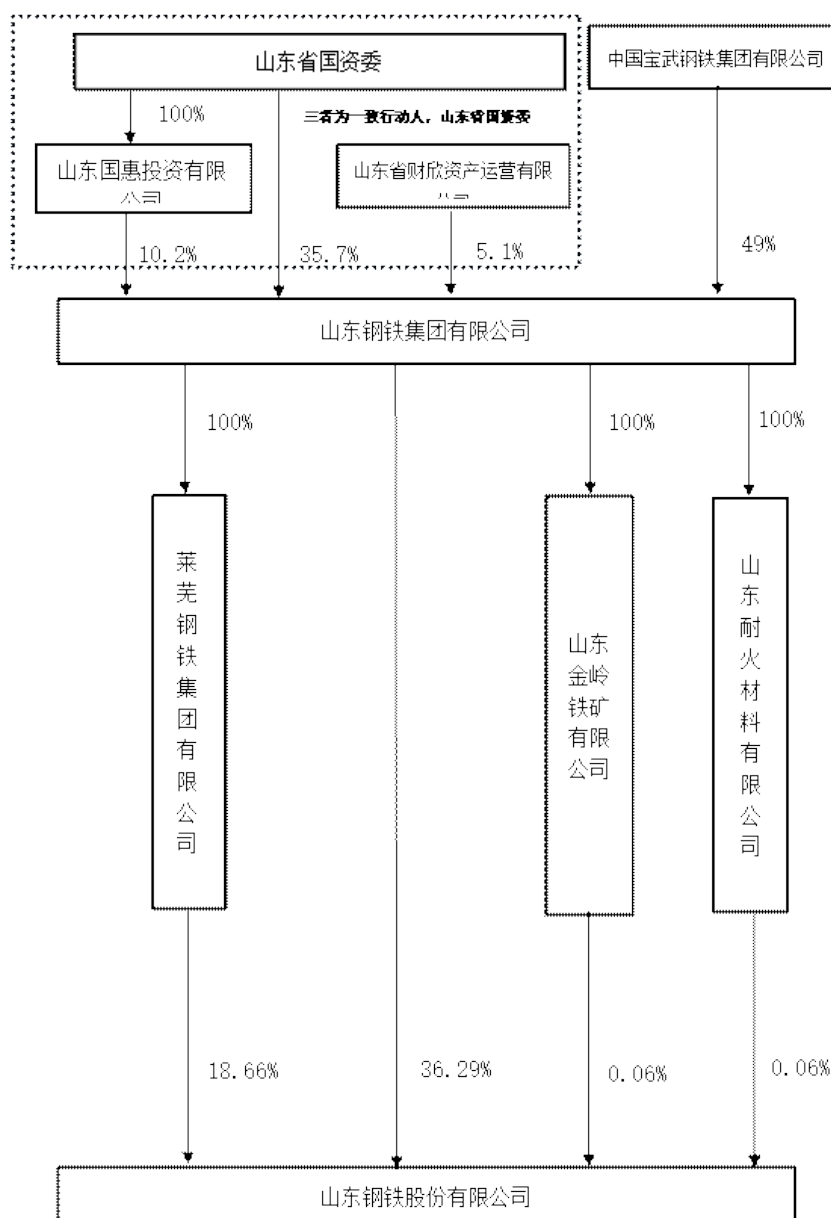
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2023年12月29日，山钢集团股东山东省国资委、山东国惠投资控股集团有限公司（以下简称“山东国惠”）、山东省财欣资产运营有限公司（以下简称“山东财欣”）与中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）签署了《关于山东钢铁集团有限公司之股权转让协议》，山东省国资委、山东国惠、山东财欣向中国宝武转让所持山钢集团合计49%的股权。本次股权转让后，山东省国资委持有山钢集团35.7%股权，中国宝武持有山钢集团49%股权，山东国惠持有山钢集团10.2%股权，山东财欣持有山钢集团5.1%股权，山东国惠、山东财欣均授权山东省国资委代为行使股东表决权，山东省国资委合计持有山钢集团51%表决权。公司的控股股东、实际控制人不变，控股股东仍为山钢集团，实际控制人仍为山东省国资委。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
山东钢铁股份有限公司2019年非公开发行绿色公司债券(第一期)	G19 鲁钢 1	151450	2019/4/17	2019/4/18	2024/4/18		5.20%	按年付息,到期一次还本	上海证券交易所

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
G19 鲁钢 1	2023 年 4 月 18 日完成债券 0.99 亿元本金及利息的兑付, 剩余债券余额为零。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	联系人	联系电话
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦) 12、15 层	董林茂	010-66553459

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

G19 鲁钢 1 于 2023 年 4 月 18 日全部回售，本年度未进行评级。

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:亿元币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6.25	3.34	-287.17	盈利下降
流动比率	0.51	0.56	-8.59	正常变动
速动比率	0.34	0.39	-11.93	正常变动
资产负债率 (%)	54.13	53.9	0.23	正常变动
EBITDA 全部债务比	0.13	0.22	-41.09	盈利下降
利息保障倍数	0.77	3.81	-79.88	盈利下降
现金利息保障倍数	-1.76	12.19	-114.44	经营活动产生的现金流量净额减少
EBITDA 利息保障倍数	6.57	8.41	-21.84	盈利下降
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2024JNAA7B0278

山东钢铁股份有限公司

山东钢铁股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了山东钢铁股份有限公司（以下简称山东钢铁公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东钢铁公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

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

（三） 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 销售收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息参见财务报表附注“三、23. 收入确认原则和计量方法”以及附注“五、44. 营业收入和成本”。</p> <p>山东钢铁公司的销售收入主要源于钢铁产品销售，属于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得相关商品的控制权时确认收入。2023 年度山</p>	<p>（1）了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）充分利用分析性复核，对收入、成本、毛利、存货、应收及合同负债、经营现金流等方面，与公司历史数据对比、与同行业进行对比，查找异常变动并分析其原因，对于异</p>

<p>东钢铁公司营业收入 904.75 亿元。营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，收入确认的准确性和完整性对公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>常情况，获取充分适当的证据作为支撑；</p> <p>（3）选取样本，检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价山东钢铁公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（4）执行细节测试，对本年度记录的交易选取样本，核对销售明细、销售合同、收款资料、发货单据、销售发票等以评价收入确认的真实性；结合合同负债等科目审计，选择主要客户函证本年度销售额以评价收入确认的完整性；</p> <p>（5）对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间；检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当；</p> <p>（6）就山东钢铁公司销售产品的相关交易，选取样本，对年末应收账款余额、合同负债余额及销售交易金额执行函证程序。</p>
<p>2. 在建工程核算事项</p>	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p>
<p>相关信息参见财务报表附注“三、16. 在建工程”以及附注“五、15. 在建工程”。</p> <p>2023 年山东钢铁公司在建工程期末余额为 41.10 亿元，占合并资产总额的 6.16%，山东钢铁公司正在实施的新旧动能转换项目总投资额较大，山东钢铁公司对在建工程的核算以及在建工程转入固定资产时点的判断，会对在建工程的账面价值以及营业收入、营业成本等产生影响，而且该影响对合并财务报表具有重要性；因此，我们将在在建工程的核算作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解和评价与工程项目相关的内部控制设计和执行，测试内部控制的有效性；</p> <p>（2）通过实地观察，了解在建工程的建设情况；</p> <p>（3）选取在建工程本期增加的样本，通过检查工程合同、款项支付情况、工程进度台账，以确认在建工程核算的完整性、准确性；</p> <p>（4）针对本年度结转固定资产的在建工程，检查已结转固定资产的工程项目的监理报告，查看生产记录，了解相关生产情况、产能利用率情况，以判断是否符合结转固定资产的条件；</p> <p>（5）检查利息资本化是否正确，复核计算资本化利息的借款费用、资本化率、实际支出数及资本化开始和停止时间；</p> <p>（6）检查与在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

(四) 其他信息

山东钢铁公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括山东钢铁公司 2023 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估山东钢铁公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算山东钢铁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东钢铁公司的财务报告过程。

(六) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对山东钢铁公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致山东钢铁公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许保如

(项目合伙人)

中国注册会计师：程安宾

中国 北京

二〇二四年三月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	6,141,499,546.01	7,891,778,572.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,129,039,513.88	875,169,511.13
应收账款	七、5	373,915,091.89	277,742,128.20
应收款项融资	七、7	519,131,063.37	439,360,274.93
预付款项	七、8	887,134,113.09	957,510,447.45
应收保费			
其他应收款	七、9	507,954,004.34	465,313,580.45
其中: 应收利息			
应收股利		300,000.00	
买入返售金融资产			
存货		4,814,050,714.60	4,983,219,728.30
合同资产	七、6	279,124.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			49,206,307.95
其他流动资产	七、13	259,896,169.90	235,501,576.43
流动资产合计		14,632,899,341.64	16,174,802,127.36
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,936,348,762.96	2,007,844,612.76
其他权益工具投资	七、18	5,347,227.49	9,599,863.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	39,100,819,983.03	39,132,303,657.36
在建工程	七、22	4,109,749,555.82	4,359,163,531.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	174,401,147.07	270,066,191.99
无形资产	七、26	5,924,077,993.88	4,700,993,881.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,843,873.92	1,983,034.08
递延所得税资产	七、29	853,705,243.85	834,010,069.91
其他非流动资产	七、30	12,223,084.00	1,589,713,904.70
非流动资产合计		52,118,516,872.02	52,905,678,747.00
资产总计		66,751,416,213.66	69,080,480,874.36
流动负债:			
短期借款	七、29	3,650,661,565.24	3,630,502,097.81

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	9,014,189,369.71	7,382,243,900.30
应付账款	七、36	9,556,438,771.17	10,122,673,814.66
预收款项	七、37		1,090,717.40
合同负债	七、38	2,213,969,065.91	3,007,050,845.36
应付职工薪酬	七、39	450,643,395.86	573,844,609.71
应交税费	七、40	100,029,804.13	155,064,460.88
其他应付款	七、41	538,467,126.37	636,928,642.70
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	2,773,854,951.14	2,946,747,505.18
其他流动负债	七、44	287,699,366.19	390,916,551.61
流动负债合计		28,585,953,415.72	28,847,063,145.61
非流动负债：			
长期借款	七、45	5,687,338,378.41	6,134,499,999.95
应付债券			99,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	81,158,662.45	177,810,414.04
长期应付款	七、48	250,878,262.19	171,345,381.85
长期应付职工薪酬	七、49	831,794,186.85	1,035,632,629.21
预计负债	七、50	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	七、51	539,831,131.41	563,261,930.08
递延所得税负债	七、29	131,966,992.61	215,063,758.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,544,373,136.89	8,418,019,636.60
负债合计		36,130,326,552.61	37,265,082,782.21
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			
其他综合收益	七、57	-8,052,772.51	-3,800,136.89
专项储备	七、58	17,571,183.05	3,144,254.03
盈余公积	七、59	971,030,627.74	962,358,258.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,328,737,267.67	2,057,974,913.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,131,260,942.96	21,841,651,925.89
少数股东权益		9,489,828,718.09	9,973,746,166.26
所有者权益（或股东权益）合计		30,621,089,661.05	31,815,398,092.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,751,416,213.66	69,080,480,874.36

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		4,792,702,394.82	6,145,606,810.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		995,284,757.40	680,781,700.00
应收账款	十九、1	206,303,598.23	160,746,633.84
应收款项融资		346,489,484.44	388,026,253.00
预付款项		383,567,195.46	665,937,875.73
其他应收款	十九、2	655,481,551.09	177,247,297.10
其中:应收利息			
应收股利		300,000.00	87,206,348.20
存货		1,727,644,970.96	1,898,507,762.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		901,590,294.44	6,088,194.44
其他流动资产		58,944,867.13	21,200,161.94
流动资产合计		10,068,009,113.97	10,144,142,689.43
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		900,000,000.00	2,499,000,000.00
长期股权投资	十九、3	11,473,580,161.01	11,498,371,581.69
其他权益工具投资		5,347,227.49	9,599,863.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,871,239,410.70	12,363,870,299.90
在建工程		2,809,749,286.87	2,628,267,072.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		167,583,896.03	255,741,087.24
无形资产		705,164,499.96	626,868,094.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		559,422,746.56	620,345,169.04
其他非流动资产			107,679,500.00
非流动资产合计		29,492,087,228.62	30,609,742,668.35
资产总计		39,560,096,342.59	40,753,885,357.78
流动负债:			
短期借款		1,060,945,680.55	1,265,130,138.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,875,607,566.96	3,066,475,829.96

应付账款		5,273,064,796.47	5,233,532,727.65
预收款项			
合同负债		803,299,632.12	1,139,436,603.26
应付职工薪酬		372,229,678.81	451,951,082.32
应交税费		46,298,244.44	74,786,852.44
其他应付款		452,416,241.76	503,078,751.18
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		954,543,026.86	1,877,765,711.07
其他流动负债		104,428,952.17	148,126,758.44
流动负债合计		12,942,833,820.14	13,760,284,455.18
非流动负债：			
长期借款		5,113,000,000.00	4,795,000,000.00
应付债券			99,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		78,028,744.10	171,177,998.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬		797,504,166.70	988,456,444.42
预计负债		21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益		17,011,506.55	18,281,427.03
递延所得税负债		72,805,568.02	151,611,943.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,099,755,508.34	6,244,933,336.21
负债合计		19,042,589,328.48	20,005,217,791.39
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			
其他综合收益		-8,052,772.51	-3,800,136.89
专项储备		7,940,078.79	606,201.52
盈余公积		971,030,627.74	962,358,258.47
未分配利润		908,720,934.83	1,151,635,098.03
所有者权益（或股东权益）合计		20,517,507,014.11	20,748,667,566.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,560,096,342.59	40,753,885,357.78

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	90,475,061,843.70	102,289,420,015.55
其中:营业收入	七、61	90,475,061,843.70	102,289,420,015.55
二、营业总成本		91,096,102,287.28	101,129,296,460.82
其中:营业成本	七、61	86,851,738,539.54	96,603,706,129.24
税金及附加	七、62	271,826,235.17	364,159,976.07
销售费用	七、63	290,738,736.90	267,148,239.83
管理费用	七、64	1,201,008,673.52	1,380,359,318.75
研发费用	七、65	2,086,123,842.70	2,097,033,170.07
财务费用	七、66	394,666,259.45	416,889,626.86
其中:利息费用		481,654,839.38	536,322,774.85
利息收入		112,691,896.30	120,019,904.23
加:其他收益	七、67	245,293,250.00	214,678,188.18
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	30,706,605.57	108,333,249.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		33,086,865.57	111,833,270.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-2,819,878.80	-5,238,167.43
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-4,755,108.26	4,926,001.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-87,625,547.80	-126,249,213.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	173,666,516.70	899,115.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-263,754,727.37	1,362,710,896.77
加:营业外收入	七、74	193,141,676.17	164,502,042.67
减:营业外支出	七、75	27,602,997.10	20,980,887.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-98,216,048.30	1,506,232,052.22
减:所得税费用	七、76	-27,604,071.94	90,278,547.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,611,976.36	1,415,953,504.51
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,611,976.36	1,415,953,504.51
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)		-399,599,789.71	553,647,084.34
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		328,987,813.35	862,306,420.17
六、其他综合收益的税后净额		-4,252,635.62	-2,175,776.94
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,252,635.62	-2,175,776.94
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-4,252,635.62	-2,175,776.94
(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	七、77	-4,252,635.62	-2,175,776.94
(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		-74,864,611.98	1,413,777,727.57
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-403,852,425.33	551,471,307.40
(二)归属于少数股东的综合收益总额		328,987,813.35	862,306,420.17
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0373	0.0517
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0373	0.0517

公司负责人:解旗 主管会计工作负责人:尉可超 会计机构负责人:董永峰

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	56,820,364,708.41	64,517,466,714.47
减:营业成本	十九、4	56,002,475,095.97	63,423,083,487.23
税金及附加		131,278,757.36	178,137,038.45
销售费用		226,317,943.41	220,827,404.79
管理费用		550,584,166.73	704,058,680.05
研发费用		734,121,959.23	618,430,514.85
财务费用		125,267,468.82	121,689,784.09
其中:利息费用		251,666,971.86	228,720,071.17
利息收入		163,698,271.70	122,093,698.81
加:其他收益		23,718,315.39	49,991,854.71
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	879,885,004.46	1,738,264,830.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		68,923,205.94	111,354,950.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-274,310.03
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)		-2,727,655.26	2,709,563.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,369,623.76	-48,605,841.44
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-55,174,642.28	993,600,211.90
加:营业外收入		147,191,473.96	151,640,571.35
减:营业外支出		23,177,092.11	6,830,780.37
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		68,839,739.57	1,138,410,002.88
减:所得税费用		-17,883,953.12	-137,465,767.23
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,723,692.69	1,275,875,770.11
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		86,723,692.69	1,275,875,770.11
(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		-4,252,635.62	-2,175,776.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-4,252,635.62	-2,175,776.94
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		-4,252,635.62	-2,175,776.94
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			
六、综合收益总额		82,471,057.07	1,273,699,993.17

公司负责人:解旗 主管会计工作负责人:尉可超 会计机构负责人:董永峰

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 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		61,978,579,108.95	78,218,337,579.63
收到的税费返还		1,296,133.88	396,746,555.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	535,110,865.44	509,548,478.32
经营活动现金流入小计		62,514,986,108.27	79,124,632,613.10
购买商品、接受劳务支付的现金		58,174,417,815.61	66,704,830,793.40
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,008,501,488.51	4,617,019,685.42
支付的各项税费		869,881,866.43	1,608,005,632.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	673,175,375.28	735,852,072.38
经营活动现金流出小计		63,725,976,545.83	73,665,708,183.59
经营活动产生的现金流量净额		-1,210,990,437.56	5,458,924,429.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,856,968.63
取得投资收益收到的现金		104,582,715.37	99,211,133.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		520,457,124.11	355,509,255.00
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		625,039,839.48	465,577,357.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		697,368,535.91	1,938,678,918.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		697,368,535.91	1,938,678,918.10
投资活动产生的现金流量净额		-72,328,696.43	-1,473,101,560.74
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		7,338,586,237.03	13,884,065,460.59
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,338,586,237.03	13,884,065,460.59
偿还债务支付的现金		6,676,268,877.58	13,919,519,198.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,532,032,232.67	2,601,067,973.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		787,065,728.07	1,544,512,795.16
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,025,655,149.75	1,489,962,437.81
筹资活动现金流出小计		9,233,956,260.00	18,010,549,609.83
筹资活动产生的现金流量净额		-895,370,022.97	-4,126,484,149.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,761,150.85	-2,638,601.95
五、现金及现金等价物净增加额		-2,176,928,006.11	-143,299,882.42
加：期初现金及现金等价物余额		6,590,825,183.23	6,734,125,065.65
六、期末现金及现金等价物余额		4,413,897,177.12	6,590,825,183.23

公司负责人：解旗 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 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		28,906,396,751.58	39,826,334,735.44
收到的税费返还			10,332,542.55
收到其他与经营活动有关的现金		324,667,662.57	371,393,308.65
经营活动现金流入小计		29,231,064,414.15	40,208,060,586.64
购买商品、接受劳务支付的现金		28,382,240,135.63	35,048,002,903.92
支付给职工及为职工支付的现金		2,498,827,841.30	2,958,218,455.73
支付的各项税费		293,157,897.56	673,389,848.68
支付其他与经营活动有关的现金		522,906,298.53	1,293,269,521.20
经营活动现金流出小计		31,697,132,173.02	39,972,880,729.53
经营活动产生的现金流量净额		-2,466,067,758.87	235,179,857.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,155,213.54	172,603,541.13
取得投资收益收到的现金		904,637,941.00	1,771,894,607.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,871,729.82	355,502,995.00
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		781,562,124.81	976,464,497.74
投资活动现金流入小计		1,886,227,009.17	3,276,465,641.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,283,965.18	60,710,000.00
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		600,000,000.00	1,009,308,888.00
投资活动现金流出小计		770,283,965.18	1,070,018,888.00
投资活动产生的现金流量净额		1,115,943,043.99	2,206,446,753.20
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		3,700,000,000.00	7,174,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,700,000,000.00	7,174,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,130,000,000.00	6,992,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,622,539.48	880,402,185.20
支付其他与筹资活动有关的现金		99,666,985.27	15,382,491.09
筹资活动现金流出小计		3,823,289,524.75	7,887,784,676.29
筹资活动产生的现金流量净额		-123,289,524.75	-713,784,676.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-540,781.10	-2,971,546.69
五、现金及现金等价物净增加额		-1,473,955,020.73	1,724,870,387.33
加: 期初现金及现金等价物余额		5,574,048,510.82	3,849,178,123.49
六、期末现金及现金等价物余额		4,100,093,490.09	5,574,048,510.82

公司负责人: 解旗 主管会计工作负责人: 尉可超 会计机构负责人: 董永峰

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-3,800,136.89	3,144,254.03	962,358,258.47	2,057,974,913.27	21,841,651,925.89	9,973,746,166.26	31,815,398,092.15
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-3,800,136.89	3,144,254.03	962,358,258.47	2,057,974,913.27	21,841,651,925.89	9,973,746,166.26	31,815,398,092.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-4,252,635.62	14,426,929.02	8,672,369.27	-729,237,645.60	-710,390,982.93	-483,917,448.17	-1,194,308,431.10
(一) 综合收益总额				-4,252,635.62			-399,599,789.71	-403,852,425.33	328,987,813.35	-74,864,611.98
(二) 所有者投入和减少资本									-24,179,483.61	-24,179,483.61
1. 所有者投入的普通股									-24,179,483.61	-24,179,483.61
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配						8,672,369.27	-329,637,855.89	-320,965,486.62	-787,419,573.61	-1,108,385,060.23
1. 提取盈余公积						8,672,369.27	-8,672,369.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-320,965,486.62	-320,965,486.62	-787,419,573.61	-1,108,385,060.23
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备					14,426,929.02			14,426,929.02	-1,306,204.30	13,120,724.72
1. 本期提取					78,990,334.91			78,990,334.91	22,359,924.10	101,350,259.01
2. 本期使用					-64,563,405.89			-64,563,405.89	-23,666,128.40	-88,229,534.29
(六) 其他										
四、本期末余额	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

2023 年年度报告

项目	2022 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、上年年末余额	10,946,549,616.00	8,195,383,401.45	319,958,380.44	-1,624,359.95	1,109,017.53	834,137,369.84	2,270,957,827.68	21,926,554,492.11	10,667,270,779.25	32,593,825,271.36
加：会计政策变更						342,895.68	3,178,967.44	3,521,863.12	9,680.13	3,531,543.25
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,195,383,401.45	319,958,380.44	-1,624,359.95	1,109,017.53	834,480,265.52	2,274,136,795.12	21,930,076,355.23	10,667,280,459.38	32,597,356,814.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44	-2,175,776.94	2,035,236.50	127,877,992.95	-216,161,881.85	-88,424,429.34	-693,534,293.12	-781,958,722.46
（一）综合收益总额				-2,175,776.94			553,647,084.34	551,471,307.40	862,306,420.17	1,413,777,727.57
（二）所有者投入和减少资本	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44						-8,500,000.00	-8,500,000.00
1. 所有者投入的普通股									-8,500,000.00	-8,500,000.00
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	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44							
（三）利润分配						127,877,992.95	-769,808,966.19	-641,930,973.24	-1,548,786,377.49	-2,190,717,350.73
1. 提取盈余公积						127,877,992.95	-127,877,992.95			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-641,930,973.24	-641,930,973.24	-1,548,786,377.49	-2,190,717,350.73
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					2,035,236.50			2,035,236.50	1,445,664.20	3,480,900.70
1. 本期提取					76,054,425.67			76,054,425.67	22,020,064.03	98,074,489.70
2. 本期使用					-74,019,189.17			-74,019,189.17	-20,574,399.83	-94,593,589.00
（六）其他										
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	8,123,125,083.01		-3,800,136.89	3,144,254.03	962,358,258.47	2,057,974,913.27	21,841,651,925.89	9,973,746,166.26	31,815,398,092.15

公司负责人：解旗主管会计工作负责人：尉可超会计机构负责人：董永峰

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-3,800,136.89	606,201.52	962,358,258.47	1,151,635,098.03	20,748,667,566.39
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-3,800,136.89	606,201.52	962,358,258.47	1,151,635,098.03	20,748,667,566.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-4,252,635.62	7,333,877.27	8,672,369.27	-242,914,163.20	-231,160,552.28
(一)综合收益总额				-4,252,635.62			86,723,692.69	82,471,057.07
(二)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配						8,672,369.27	-329,637,855.89	-320,965,486.62
1.提取盈余公积						8,672,369.27	-8,672,369.27	
2.对所有者(或股东)的分配							-320,965,486.62	-320,965,486.62
3.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他综合收益结转留存收益								
6.其他								
(五)专项储备					7,333,877.27			7,333,877.27
1.本期提取					44,233,473.56			44,233,473.56
2.本期使用					-36,899,596.29			-36,899,596.29
(六)其他								
四、本期期末余额	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

2023 年年度报告

项目	2022 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、上年年末余额	10,946,549,616.00	8,011,276,909.70	319,958,380.44	-1,624,359.95	7,088.26	834,137,369.84	642,482,233.04	20,112,870,476.45
加：会计政策变更						342,895.68	3,086,061.07	3,428,956.75
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,011,276,909.70	319,958,380.44	-1,624,359.95	7,088.26	834,480,265.52	645,568,294.11	20,116,299,433.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44	-2,175,776.94	599,113.26	127,877,992.95	506,066,803.92	632,368,133.19
（一）综合收益总额				-2,175,776.94			1,275,875,770.11	1,273,699,993.17
（二）所有者投入和减少资本	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44	-	-	-		
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	-247,700,062.00	-72,258,318.44	-319,958,380.44					
（三）利润分配						127,877,992.95	-769,808,966.19	-641,930,973.24
1. 提取盈余公积						127,877,992.95	-127,877,992.95	
2. 对所有者（或股东）的分配							-641,930,973.24	-641,930,973.24
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					599,113.26			599,113.26
1. 本期提取					44,042,563.06			44,042,563.06
2. 本期使用					-43,443,449.80			-43,443,449.80
（六）其他								
四、本期期末余额	10,698,849,554.00	7,939,018,591.26		-3,800,136.89	606,201.52	962,358,258.47	1,151,635,098.03	20,748,667,566.39

公司负责人：解旗主管会计工作负责人：尉可超会计机构负责人：董永峰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

本财务报表于2024年3月28日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自2023年12月31日起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。本财务报表以持续经营为基础列报。

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	单项金额超过1,000万元的

销	
重要的非全资子公司	单一主体收入、净资产、资产总额占本公司合并报表相关项目的 10%以上的
联合营企业	单项投资金额占该类投资总额的比重 10.00%以上的
在建工程投资活动	投资超过 3,000 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(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，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现

金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小)等。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（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。

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

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

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险

的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

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

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

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

2) 应收票据组合分类及确定依据

银行承兑汇票组合：承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票组合：根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

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

3) 其他应收款组合分类及确定依据

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

账龄组合:参照应收账款确定方法。

不计提组合:政府类款项、押金保证金类。

(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集团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集团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。

（6） 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。

（7） 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注“五重要会计政策及会计估计”的第“11. 金融工具”。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

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

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注五、11 金融资产减值相关内容。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 重大影响、共同控制的判断

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

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安

排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

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

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

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司本期研发支出的归集范围主要包括研发人员职工薪酬。

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

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

31. 预计负债

适用 不适用

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

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

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

本公司的营业收入主要为销售商品和原辅材料收入。

(1) 销售商品收入

本公司从事钢材及相关产品的制造，并通过线下渠道向客户销售该类产品。

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

(2) 销售原辅材料收入

本公司从事的原辅材料收入主要为矿石和煤焦等原辅材料的销售。

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

36. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

1) 融资租赁

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

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

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《企业会计准则解释第 16 号》关于新旧衔接要求，调整财务报表期初留存收益及其他相关财务报表项目	详见本节“其他说明”部分	

其他说明

①根据《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称：准则解释 16 号）的要求，本次执行准则解释的主要内容如下：关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易）不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

②本次执行准则解释对公司的影响：

本公司按照准则解释 16 号关于新旧衔接要求，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，将累积影响数调整财务报表期初留存收益及其他相关财务报表项目，对本公司财务状况、经营成果和现金流量均不会产生重大影响。

合并资产负债表：

科目	2022 年 1 月 1 日			2023 年 1 月 1 日		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
资产：						

科目	2022 年 1 月 1 日			2023 年 1 月 1 日		
	递延所得税资产	642,710,562.41	85,239,407.72	727,949,970.13	765,012,761.69	68,997,308.22
负债:						
递延所得税负债	153,713,553.72	81,707,864.47	235,421,418.19	148,086,702.95	66,977,055.55	215,063,758.50
股权权益:						
盈余公积	834,137,369.84	342,895.68	834,480,265.52	961,870,154.82	488,103.65	962,358,258.47
未分配利润	2,270,957,827.68	3,178,967.45	2,274,136,795.13	2,056,447,317.66	1,527,595.61	2,057,974,913.27
少数股东权益	10,667,270,779.25	9,680.13	10,667,280,459.38	9,973,741,612.85	4,553.41	9,973,746,166.26

母公司资产负债表:

科目	2022 年 1 月 1 日			2023 年 1 月 1 日		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
资产:						
递延所得税资产	413,807,186.68	80,763,111.17	494,570,297.85	554,433,020.19	65,912,148.85	620,345,169.04
负债:						
递延所得税负债	84,684,792.42	77,334,154.42	162,018,946.84	87,676,671.81	63,935,271.81	151,611,943.62
股权权益:						
盈余公积	834,137,369.84	342,895.68	834,480,265.52	961,870,154.82	488,103.65	962,358,258.47
未分配利润	642,482,233.04	3,086,061.08	645,568,294.12	1,150,146,324.64	1,488,773.39	1,151,635,098.03
少数股东权益						

合并利润表:

科目	2022 年度		
	调整前	调整数	调整后
减: 所得税费用	88,767,257.13	1,511,290.58	90,278,547.71
归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	555,153,248.20	-1,506,163.86	553,647,084.34
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	862,311,546.89	-5,126.72	862,306,420.17
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,417,464,795.09	-1,511,290.58	1,415,953,504.51

母公司利润表:

科目	2022 年度		
	调整前	调整数	调整后
减: 所得税费用	-138,917,846.94	1,452,079.71	-137,465,767.23
归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	1,277,327,849.82	-1,452,079.71	1,275,875,770.11
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			

科目	2022 年度		
	持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,277,327,849.82	-1,452,079.71

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023 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%
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%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	按房产原值 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

子公司山东钢铁集团日照有限公司，根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12

月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法人分支机构)中的制造业一般纳税人。

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

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

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	145,963,724.09	1,057,588,572.39
其他货币资金	1,727,602,368.89	1,146,768,351.29
存放财务公司存款	4,267,933,453.03	5,687,421,648.84
合计	6,141,499,546.01	7,891,778,572.52
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	368,802,400.30	286,978,672.11
商业承兑票据	760,237,113.58	588,190,839.02
合计	1,129,039,513.88	875,169,511.13

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	474,169.85
商业承兑票据	

合计	474,169.85
----	------------

(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	5,576,238,039.93	474,169.85
商业承兑票据		307,152,097.81
合计	5,576,238,039.93	307,626,267.66

(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	1,136,718,676.65	100.00	7,679,162.77	0.68	1,129,039,513.88	881,110,832.74	100.00	5,941,321.61	0.67	875,169,511.13
其中：										
银行承兑汇票	368,802,400.30	32.44			368,802,400.30	286,978,672.11	32.57			286,978,672.11
商业承兑汇票	767,916,276.35	67.56	7,679,162.77	1.00	760,237,113.58	594,132,160.63	67.43	5,941,321.61	1.00	588,190,839.02
合计	1,136,718,676.65	100.00	7,679,162.77	0.68	1,129,039,513.88	881,110,832.74	100.00	5,941,321.61	0.67	875,169,511.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	767,916,276.35	7,679,162.77	1.00
合计	767,916,276.35	7,679,162.77	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)	
2023年1月1日余额		5,941,321.61		5,941,321.61
2023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		1,737,841.16		1,737,841.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		7,679,162.77		7,679,162.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	5,941,321.61	1,737,841.16				7,679,162.77
合计	5,941,321.61	1,737,841.16				7,679,162.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	360,030,115.21	273,751,521.96
1 年以内小计	360,030,115.21	273,751,521.96
1 至 2 年	17,704,657.71	6,310,748.19
2 至 3 年	3,098,723.00	2,080,764.81
3 年以上	3,206,884.12	22,593,347.68
合计	384,040,380.04	304,736,382.64

(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						19,407,180.28	6.37	19,407,180.28	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	384,040,380.04	100.00	10,125,288.15	2.64	373,915,091.89	285,329,202.36	93.63	7,587,074.16	2.66	277,742,128.20
其中：										
账龄组合	384,040,380.04	100.00	10,125,288.15	2.64	373,915,091.89	284,522,634.89	93.37	7,587,074.16	2.67	276,935,560.73
其他组合						806,567.47	0.26			806,567.47
合计	384,040,380.04	100.00	10,125,288.15	2.64	373,915,091.89	304,736,382.64	100.00	26,994,254.44	8.86	277,742,128.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	360,049,275.21	3,600,492.75	1.00
1-2 年	17,685,497.71	1,768,549.78	10.00
2-3 年	3,098,723.00	1,549,361.50	50.00
3 年以上	3,206,884.12	3,206,884.12	100.00
合计	384,040,380.04	10,125,288.15	2.64

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)	
2023年1月1日余额		7,587,074.16	19,407,180.28	26,994,254.44
2023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		2,538,213.99		2,538,213.99
本期转回				
本期转销				
本期核销			19,407,180.28	19,407,180.28
其他变动				
2023年12月31日余额		10,125,288.15		10,125,288.15

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	26,994,254.44	2,538,213.99		19,407,180.28		10,125,288.15
合计	26,994,254.44	2,538,213.99		19,407,180.28		10,125,288.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19,407,180.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	工程施工款	19,407,180.28	破产清算	是	是
合计	/	19,407,180.28	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司已终结破产程序，核销应收款项已全额计提坏账准备，并经公司第七届董事会第二十八次会议决议通过并公告。

(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	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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	205,897,495.49	205,897,495.49	53.61	2,058,974.95
中国石化国际事业有限公司	46,520,490.36	46,520,490.36	12.11	465,204.90
国网山东省电力公司日照供电公司	27,168,890.88	27,168,890.88	7.07	271,688.91
山东省冶金设计院股份有限公司	11,687,744.41	11,687,744.41	3.04	116,877.44
中冶赛迪工程技术股份有限公司	8,329,555.74	8,329,555.74	2.17	83,295.56
合计	299,604,176.88	299,604,176.88	78.01	2,996,041.77

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 299,604,176.88 元，占应收账款年末余额合计数的比例 78.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,996,041.77 元。

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
山钢集团办公楼 303 会议室改造项目	281,944.00	2,819.44	279,124.56			
合计	281,944.00	2,819.44	279,124.56			

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	281,944.00	100.00	2,819.44	1.00	279,124.56					
其中：										
账龄组合	281,944.00	100.00	2,819.44	1.00	279,124.56					
合计	281,944.00	100.00	2,819.44	1.00	279,124.56		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	281,944.00	2,819.44	1.00
合计	281,944.00	2,819.44	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)	
2023年1月1日余额				
2023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		2,819.44		2,819.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		2,819.44		2,819.44

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其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	519,131,063.37	439,360,274.93
合计	519,131,063.37	439,360,274.93

(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	884,535,728.30	99.71	957,075,295.67	99.95
1至2年	2,524,169.84	0.28	5.00	0.01
2至3年	0.06	0.00	303,497.06	0.03
3年以上	74,214.89	0.01	131,649.72	0.01
合计	887,134,113.09	100.00	957,510,447.45	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	297,287,993.12	33.51
山东莱钢国际贸易有限公司	180,876,281.27	20.39
山西焦煤集团有限责任公司	70,412,854.55	7.94
莱芜钢铁集团有限公司	55,588,832.35	6.27
中煤能源山东有限公司	51,374,931.67	5.79
合计	655,540,892.96	73.90

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	
其他应收款	507,654,004.34	465,313,580.45
合计	507,954,004.34	465,313,580.45

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(7). 应收股利

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 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股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 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

(12). 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

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	75,989,400.15	139,372,123.15
1 年以内小计	75,989,400.15	139,372,123.15
1 至 2 年	108,341,500.00	326,072,097.00
2 至 3 年	324,012,097.00	
3 年以上	5,656,995.68	5,736,295.68
合计	513,999,992.83	471,180,515.83

(14). 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
暂付款	433,500,000.00	434,000,000.00
资金往来	62,133,019.53	
保证金	14,712,652.47	19,538,415.32
抵押金	22,096.00	110,191.59
清算款	3,179,617.08	17,281,947.87
备用金	452,607.75	249,961.05
合计	513,999,992.83	471,180,515.83

(15). 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)	
2023 年 1 月 1 日余额		437,295.70	5,429,639.68	5,866,935.38
2023 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	621,330.20	-142,277.09		479,053.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	621,330.20	295,018.61	5,429,639.68	6,345,988.49

(16). 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	5,866,935.38	479,053.11				6,345,988.49
合计	5,866,935.38	479,053.11				6,345,988.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17). 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

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
岚山区财政局财政扶持资金	432,000,000.00	84.05	政府补助	1-3年	
日照港山钢码头有限公司	62,133,019.53	12.09	资产转让款	1年以内	621,330.20
中华人民共和国日照海关	9,180,000.00	1.79	保证金	1年以内	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	0.62	清算款	5年以上	3,179,617.08
临沂顺通再生资源有限公司	2,250,022.60	0.44	资金往来	5年以上	2,250,022.60
合计	508,742,659.21	98.98	/	/	6,050,969.88

(19). 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	2,784,216,711.96		2,784,216,711.96	3,067,015,394.24		3,067,015,394.24
在产品	944,069,559.46	23,343,707.60	920,725,851.86	830,393,326.17	63,092,234.10	767,301,092.07
库存商品	813,786,972.04	23,891,908.44	789,895,063.60	906,359,658.65	39,596,718.44	866,762,940.21
周转材料	89,015,542.78		89,015,542.78	36,867,205.73		36,867,205.73
合同履约成本	156,735,226.53		156,735,226.53	244,959,174.66		244,959,174.66
在途材料	27,991,445.90		27,991,445.90			
在途商品	37,584,404.82		37,584,404.82			
委托加工物资	55,716.50		55,716.50	313,921.39		313,921.39
发出商品	7,830,750.65		7,830,750.65			
合计	4,861,286,330.64	47,235,616.04	4,814,050,714.60	5,085,908,680.84	102,688,952.54	4,983,219,728.30

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	63,092,234.10	23,343,707.60		63,092,234.10		23,343,707.60
库存商品	39,596,718.44	25,560,814.97		41,265,624.97		23,891,908.44
合计	102,688,952.54	48,904,522.57		104,357,859.07		47,235,616.04

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

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

合同履约成本本期摊销金额 356974883.76 元。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款		49,206,307.95
合计		49,206,307.95

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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	72,863,091.25	195,728,455.13
待抵扣进项税	61,915,881.16	13,569,835.49
预缴增值税	125,117,197.49	241,347.45
预缴土地使用税等	241,347.454	25,961,938.36
合计	259,896,169.90	235,501,576.43

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

其他说明

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

对本期发生损失准备变动的其他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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				49,206,307.95		49,206,307.95	6.61%-6.62%
其中：未实现融资收益				793,692.05		793,692.05	6.61%-6.62%
减：1年内到期的长期应收款				-49,206,307.95		-49,206,307.95	6.61%-6.62%
合计							/

(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

(3). 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长期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

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

长期应收款核销说明：

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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	39,220,893.48			11,457,345.85			-10,000,000.00			40,678,239.33	
小计	39,220,893.48			11,457,345.85			-10,000,000.00			40,678,239.33	
二、联营企业											
山东钢铁集团财务有限公司	1,062,577,212.56			50,591,431.10			-89,031,839.37			1,024,136,804.29	
日照港山钢码头有限公司	319,034,683.67			177,726.59						319,212,410.26	
山东中岚铁路运营有限公司	40,420,519.10									40,420,519.10	
山焦日照销售有限公司	246,591,303.95			6,874,428.99			-5,550,876.00			247,914,856.94	
日照岚山疏港铁路有限公司	300,000,000.00			-36,014,066.96						263,985,933.04	
小计	1,968,623,719.28			21,629,519.72			-94,582,715.37			1,895,670,523.63	
合计	2,007,844,612.76			33,086,865.57			-104,582,715.37			1,936,348,762.96	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山东莱钢铁源炉料有限公司	9,599,863.11				-4,252,635.62		5,347,227.49	300,000.00	347,227.49		长期持有
菏泽聚隆能源有限公司									8,400,000.00		长期持有
合计	9,599,863.11				-4,252,635.62		5,347,227.49	300,000.00	347,227.49	8,400,000.00	/

(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

其他说明：

□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	39,100,669,292.73	39,132,008,922.32
固定资产清理	150,690.30	294,735.04
合计	39,100,819,983.03	39,132,303,657.36

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	18,455,868,158.91	40,442,878,528.77	297,588,429.11	118,050,951.39	59,314,386,068.18
2. 本期增加金额	623,549,988.09	1,560,817,866.23	591,150.45	48,966,212.08	2,233,925,216.85
(1) 购置		87,481,403.11	104,424.78	703,701.98	88,289,529.87
(2) 在建工程转入	623,549,988.09	1,473,336,463.12	486,725.67	48,262,510.10	2,145,635,686.98
3. 本期减少金额	67,557,195.35	663,122,247.57	8,982,025.72	324,467.60	739,985,936.24
(1) 处置或报废	67,557,195.35	663,122,247.57	8,982,025.72	324,467.60	739,985,936.24
4. 期末余额	19,011,860,951.65	41,340,574,147.43	289,197,553.84	166,692,695.87	60,808,325,348.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,407,229,618.75	15,462,238,520.47	10,462,103.48	80,128,313.63	19,960,058,556.33
2. 本期增加金额	411,517,864.71	1,781,833,034.33	13,802,149.10	13,692,023.80	2,220,845,071.94
(1) 计提	411,517,864.71	1,781,833,034.33	13,802,149.10	13,692,023.80	2,220,845,071.94
3. 本期减少金额	39,202,171.94	622,226,761.06	8,413,566.56	324,467.60	670,166,967.16
(1) 处置或报废	39,202,171.94	622,226,761.06	8,413,566.56	324,467.60	670,166,967.16
4. 期末余额	4,779,545,311.52	16,621,844,793.74	15,850,686.02	93,495,869.83	21,510,736,661.11
三、减值准备					
1. 期初余额	178,088,984.66	44,229,604.87			222,318,589.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	17,231,340.66	8,167,853.92			25,399,194.58
(1) 处置或报废	17,231,340.66	8,167,853.92			25,399,194.58
4. 期末余额	160,857,644.00	36,061,750.95			196,919,394.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,071,457,996.13	24,682,667,602.74	273,346,867.82	73,196,826.04	39,100,669,292.73
2. 期初账面价值	13,870,549,555.50	24,936,410,403.43	287,126,325.63	37,922,637.76	39,132,008,922.32

(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	2,821,858.42
机器设备	2,841,044.82

(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	5,781,716,150.01	项目尚未竣工决算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
炼铁厂设备		205,261.26
焦化厂设备	150,690.30	72,094.28
特钢事业部设备		17,379.50
合计	150,690.30	294,735.04

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	4,109,581,851.71	4,358,925,188.13
工程物资	167,704.11	238,343.82
合计	4,109,749,555.82	4,359,163,531.95

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,318,539,006.37	208,957,154.66	4,109,581,851.71	4,510,747,275.54	151,822,087.41	4,358,925,188.13
合计	4,318,539,006.37	208,957,154.66	4,109,581,851.71	4,510,747,275.54	151,822,087.41	4,358,925,188.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2*3800 高炉工程	342,920.00	9,530.67	24,099.48	977.20		32,652.95	64.28	70.00				自筹
能源动力厂煤气资源综合利用 2×65MW 发电项目	52,138.00	29,782.60	242.79			30,025.39	57.59	57.59				自筹
特钢区转炉连铸工程	155,300.00	65,271.75	25,868.94	70,990.22		20,150.47	58.69	60.00				自筹
炼铁厂老区原料场环保封闭及智能化改造	33,799.00		15,715.33			15,715.33	46.50	46.50				自筹
全厂主干网工程		10,042.58	1,772.64			11,815.23	75.00	75.00				自筹
陶家岭区转炉连铸工程	149,100.00	5,709.68	5,522.20			11,231.88	88.13	92.00				自筹
2*480 烧结机工程	132,560.00	439.09	4,358.11			4,797.20	97.00	99.70				自筹
炼钢厂新动区 1#连铸机改造	17,895.00		2,858.11			2,858.11	15.97	15.97				自筹
老区铁路东走行线改造	6,487.00		1,661.12			1,661.12	25.61	25.61				自筹
能动厂 110KV 银山变电站及外线适应性改造	18,308.00	915.88	613.42	1,529.30			100.00	100.00				自筹
特钢事业部高端制造装备用高品质稀土特殊钢关键技术研究及产业化配套项目	17,886.00	915.85	547.78	1,463.64			100.00	100.00				自筹
制氧机及配套电气仪控系统设备改造等	6,820.00	6,034.82		6,034.82			100.00	100.00				自筹
煤焦油深加工		24,084.73				24,084.73						自筹
铁路项目	36,500.00	7,315.50	22,999.11	25,651.87		4,662.74	83.05	99.00				自筹
炼钢新增 210LF 精炼炉	6,700.00	5,795.42	453.98	0		6,249.40	93.27	93.27				自筹
高炉热风炉烟气脱硫项目	6,508.00	3,797.63	6.79	3,804.42		0.00	58.46	100.00				自筹
环保 A 级创建环境建设项目	4,700.00	1,818.17	1,721.68	0		3,539.85	75.32	75.32				自筹
中厚板厂加热炉烟气脱硫项目	4,170.00	3,487.10	6.42	0		3,493.52	83.78	83.78				自筹
热轧厂加热炉烟气脱硫项目	4,085.00	4,027.03	7.64	4,034.67			98.77	100.00				自筹
供电集控中心项目	3,459.00	867.73	1,350.10	2,217.83			64.12	100.00				自筹
炼钢工程	415,300.00	3,440.65			2,066.31	1,374.34	98.29	99.00	17,336.61			自筹、借款
冷轧工程	380,760.00	7,668.22			5,353.62	2,314.60	98.59	99.00	1,847.07			自筹、借款
炼钢厂连铸区域超低排放改造项目	4,613.00	2,830.62	268.78	3,099.40			67.19	100.00				自筹
合计	1,800,008.00	193,775.72	110,074.42	119,803.37	7,419.93	176,626.84	/	/	19,183.68		/	/

注：

①本期对期初余额较小、本期无重大增加或减少的日照精品基地一期项目及基本完工新旧动能转换项目不再单独披露。

②“炼钢工程”、“冷轧工程”本期其他减少为：2023 年将“铁路项目”单独核算，2023 年度将“炼钢工程”、“冷轧工程”等项目中属于“铁路项目”的投资转入该项目。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
在建工程	151,822,087.41	57,135,067.25		208,957,154.66	资产减值
合计	151,822,087.41	57,135,067.25		208,957,154.66	/

(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，发生进一步减值迹象，设备按账面原值的8%作为设备的可回收价值测算，拆迁补偿费根据政策按照50%计提减值测算，本期计提减值准备5,713.51万元，累计计提减值准备20,895.72万元，煤焦油深加工项目年末余额3,189.02万元。

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	167,704.11		167,704.11	238,343.82		238,343.82
合计	167,704.11		167,704.11	238,343.82		238,343.82

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

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

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	104,751,072.70	369,299,504.32	474,050,577.02
2. 本期增加金额	12,575,607.05	979,810.01	13,555,417.06
(1) 其他增加	12,575,607.05	979,810.01	13,555,417.06
3. 本期减少金额	12,965,598.66	7,438,768.60	20,404,367.26
(1) 其他减少	12,965,598.66	7,438,768.60	20,404,367.26
4. 期末余额	104,361,081.09	362,840,545.73	467,201,626.82
二、累计折旧			
1. 期初余额	58,754,308.49	145,230,076.54	203,984,385.03
2. 本期增加金额	31,388,657.85	73,616,501.92	105,005,159.77
(1) 计提	31,388,657.85	73,616,501.92	105,005,159.77
3. 本期减少金额	12,965,598.66	3,223,466.39	16,189,065.05
(1) 处置			
4. 期末余额	77,177,367.68	215,623,112.07	292,800,479.75
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	27,183,713.41	147,217,433.66	174,401,147.07
2. 期初账面价值	45,996,764.21	224,069,427.78	270,066,191.99

(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	专利权	软件	钢铁产能指标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,205,800,183.08	2,400,000.00	186,754,012.10		5,394,954,195.18
2.本期增加金额	92,597,000.00		7,585,193.35	1,469,811,320.70	1,569,993,514.05
(1)购置	92,597,000.00		4,220,650.62	1,469,811,320.70	1,566,628,971.32
(2)内部研发			3,364,542.73		3,364,542.73
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	256,666,904.92				256,666,904.92
(1)处置					
4.期末余额	5,041,730,278.16	2,400,000.00	194,339,205.45	1,469,811,320.70	6,708,280,804.31
二、累计摊销					
1.期初余额	615,436,218.56	2,400,000.00	76,124,095.48		693,960,314.04
2.本期增加金额	103,476,912.17		17,978,337.31		121,455,249.48
(1)计提	103,476,912.17		17,978,337.31		121,455,249.48
3.本期减少金额	31,212,753.09				31,212,753.09
(1)处置	31,212,753.09				31,212,753.09
4.期末余额	687,700,377.64	2,400,000.00	94,102,432.79		784,202,810.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,354,029,900.52		100,236,772.66	1,469,811,320.70	5,924,077,993.88
2.期初账面价值	4,590,363,964.52		110,629,916.62		4,700,993,881.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 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

土地使用权明细中含海域使用权部分。

山钢股份公司于2023年3月29日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于控股子公司山东钢铁集团日照有限公司转让码头项目土地、海域使用权的议案》。2023年6月和7月山钢日照公司将持有的码头项目土地、海域使用权协议转让给日照港山钢码头有限公司，实现转让收益1.62亿元。

钢铁产能指标用于日照钢铁精品基地二期建设，待项目投产后进行摊销。

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
租赁费	1,983,034.08		139,160.16		1,843,873.92
合计	1,983,034.08		139,160.16		1,843,873.92

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	264,223,476.71	63,135,092.39	364,162,343.02	84,026,423.42
内部交易未实现利润	84,028,119.80	21,007,029.95	51,803,621.00	12,950,905.25
可抵扣亏损	1,561,054,847.93	390,263,711.98	1,566,911,247.93	391,727,811.98
辞退福利	246,563,220.04	60,115,714.91	338,757,807.58	82,018,707.26
试生产经营所得	678,794,829.57	164,783,083.03	727,951,073.19	172,156,519.58
预提费用	24,129,174.16	6,032,293.54	38,182,913.29	9,545,728.32
递延收益	421,028,958.71	102,782,239.68	52,146,663.52	12,586,665.88
租赁负债	182,541,742.09	45,586,078.37	278,184,651.98	68,997,308.22
合计	3,462,364,369.01	853,705,243.85	3,418,100,321.51	834,010,069.91

(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	237,809,577.81	57,537,121.08	256,962,311.51	60,410,031.14
固定资产减值准备按税务口径计提折旧额	123,638,376.13	30,909,594.03	350,706,687.23	87,676,671.81
使用权资产	174,401,146.98	43,520,277.50	270,066,191.99	66,977,055.55
合计	535,849,100.92	131,966,992.61	877,735,190.73	215,063,758.50

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,709,815,959.93	52,300,649.30
资产减值准备	213,164,077.79	151,996,305.29
预计负债	21,405,522.97	21,405,522.97
合计	1,944,385,560.69	225,702,477.56

(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
2023 年		47,637,328.72	
2024 年	435,055.04	435,055.04	
2025 年			
2026 年	3,078,627.45	3,078,627.45	
2027 年	1,149,638.09	1,149,638.09	
2028 年	1,705,152,639.35		
合计	1,709,815,959.93	52,300,649.30	/

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
预付工程款				107,679,500.00		107,679,500.00
购买产能指标				1,469,811,320.70		1,469,811,320.70
岚山铁路土地款	12,223,084.00		12,223,084.00	12,223,084.00		12,223,084.00
合计	12,223,084.00		12,223,084.00	1,589,713,904.70		1,589,713,904.70

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	1,727,602,368.89	1,727,602,368.89	其他	保证金	1,296,760,483.91	1,296,760,483.91	其他	保证金
应收票据	474,169.85	474,169.85	抵押					
固定资产	2,660,369,972.22	2,023,132,483.04	其他	融资租赁	4,445,927,728.51	3,578,358,125.45	其他	融资租赁
长期应收款					50,000,000.00	50,000,000.00	其他	保证金
合计	4,388,446,510.96	3,751,209,021.78	/	/	5,792,688,212.42	4,925,118,609.36	/	/

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	472,878.28	
信用借款	3,647,279,256.68	3,615,251,125.62
应付利息	2,909,430.28	15,250,972.19
合计	3,650,661,565.24	3,630,502,097.81

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

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	8,943,062,478.36	7,187,883,427.00
银行承兑汇票	71,126,891.35	194,360,473.30
合计	9,014,189,369.71	7,382,243,900.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

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	7,091,273,730.15	7,238,542,855.01
工程款	1,857,811,906.54	2,370,978,530.47
运费	47,504,506.10	90,863,383.62
设备款	3,838,054.56	6,456,628.06
其他	556,010,573.82	415,832,417.50
合计	9,556,438,771.17	10,122,673,814.66

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		1,090,717.40
合计		1,090,717.40

(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	2,212,925,293.11	3,007,050,845.36
技术服务	1,043,772.80	
合计	2,213,969,065.91	3,007,050,845.36

(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	274,644,287.16	2,925,851,849.39	3,017,452,638.28	183,043,498.27
二、离职后福利-设定提存计划	16,637,281.90	560,937,568.97	562,679,743.67	14,895,107.20

三、辞退福利	163,055,755.25	294,496,449.13	322,922,834.83	134,629,369.55
四、一年内到期的其他福利	119,507,285.40	116,643,556.28	118,075,420.84	118,075,420.84
合计	573,844,609.71	3,897,929,423.77	4,021,130,637.62	450,643,395.86

(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	67,176,679.89	2,130,443,337.68	2,159,744,834.47	37,875,183.10
二、职工福利费		212,383,480.33	212,362,470.33	21,010.00
三、社会保险费		225,189,373.05	225,189,373.05	
其中：医疗保险费		205,186,658.87	205,186,658.87	
工伤保险费		20,002,714.18	20,002,714.18	
生育保险费				
四、住房公积金		279,730,810.04	279,730,810.04	
五、工会经费和职工教育经费	207,467,607.27	78,104,848.29	140,425,150.39	145,147,305.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	274,644,287.16	2,925,851,849.39	3,017,452,638.28	183,043,498.27

(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		359,166,177.63	359,166,177.63	
2、失业保险费		15,708,345.56	15,708,345.56	
3、企业年金缴费	16,637,281.90	186,063,045.78	187,805,220.48	14,895,107.20
合计	16,637,281.90	560,937,568.97	562,679,743.67	14,895,107.20

其他说明：

√适用 □不适用

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

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	13,339,255.88	84,899,240.84
企业所得税	7,160,677.88	12,567,417.83
个人所得税	12,352,323.66	7,594,939.90
城市维护建设税	2,728,113.28	313,447.98
房产税	20,021,066.91	19,770,016.02
土地使用税	16,020,539.65	6,091,971.41
印花税	14,402,443.95	11,844,597.04
教育附加费	1,154,561.55	135,240.29
地方教育附加费	776,534.99	90,160.20

环境保护税	7,287,902.67	6,468,023.27
水资源税	4,719,195.00	5,210,161.50
水利建设基金	67,188.71	79,244.60
合计	100,029,804.13	155,064,460.88

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	536,773,096.77	635,234,613.10
合计	538,467,126.37	636,928,642.70

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

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
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	429,314,740.54	436,083,231.19
工程设备款	102,779.21	102,779.21
代收代付款	8,451,322.80	88,504,949.33
运费	1,775,470.40	608,634.75
其他	97,128,783.82	109,935,018.62
合计	536,773,096.77	635,234,613.10

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年内到期的长期借款	1,992,799,999.95	2,186,907,794.48
1年内到期的长期应付款	672,336,351.05	650,678,153.35
1年内到期的租赁负债	101,383,079.64	100,374,237.91
1年内到期的长期借款利息	7,335,520.50	5,169,419.44
1年内到期的应付债券利息		3,617,900.00
合计	2,773,854,951.14	2,946,747,505.18

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	287,699,366.19	390,916,551.61
合计	287,699,366.19	390,916,551.61

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		1,296,000,000.00
信用借款	7,687,473,898.86	7,030,577,213.87
减：一年内到期的长期借款	2,000,135,520.45	2,192,077,213.92
合计	5,687,338,378.41	6,134,499,999.95

其他说明：

√适用 □不适用

长期借款利率区间为 2.7%-4.75%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
G19 鲁钢 1	100		2019-4-18	60 个月	2,000,000,000.00	99,000,000.00		3,617,900.00		99,000,000.00		否
合计	100	/	/	/	2,000,000,000.00	99,000,000.00		3,617,900.00		99,000,000.00		/

(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	27,251,598.41	45,994,096.90
土地	155,290,143.68	232,190,555.05
小计	182,541,742.09	278,184,651.95
减：一年内到期的租赁负债	101,383,079.64	100,374,237.91
合计	81,158,662.45	177,810,414.04

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	250,878,262.19	171,345,381.85
专项应付款		
合计	250,878,262.19	171,345,381.85

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浦银金融租赁股份有限公司融资租赁款	83,852,636.91	249,145,997.47
太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	750,878,262.19	125,019,722.52
招银金融租赁有限公司融资租赁款		124,967,322.66
交银金融租赁有限责任公司融资租赁款	88,483,714.14	259,585,098.83
兴业金融租赁有限责任公司融资租赁款		63,305,393.72
减：一年内到期部分	672,336,351.05	650,678,153.35
合计	250,878,262.19	171,345,381.85

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□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	139,218,518.31	224,428,160.78
三、其他长期福利	692,575,668.54	811,204,468.43
合计	831,794,186.85	1,035,632,629.21

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	21,405,522.97	21,405,522.97	详见本附注“十六、承诺及或有事项”
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	563,261,930.08	31,881,605.08	55,312,403.75	539,831,131.41	政府补助资金
合计	563,261,930.08	31,881,605.08	55,312,403.75	539,831,131.41	/

其他说明：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
科研类	16,366,043.64	650,000.00	815,115.42		16,200,928.22	与资产相关
科研类	34,428,285.16	31,231,605.08	16,244,869.27		49,415,020.97	与收益相关
环保类	512,407,601.28		38,242,419.06		474,165,182.22	与资产相关
环保类	50,000.00				50,000.00	与收益相关

其他	10,000.00			10,000.00		与收益相关
合计	563,261,930.08	31,881,605.08	55,302,403.75	10,000.00	539,831,131.41	

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

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	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	-3,800,136.89	-4,252,635.62	-4,252,635.62		-8,052,772.51

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	-3,800,136.89	-4,252,635.62	-4,252,635.62		-8,052,772.51
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	-3,800,136.89	-4,252,635.62	-4,252,635.62		-8,052,772.51

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	3,144,254.03	78,990,334.91	64,563,405.89	17,571,183.05
合计	3,144,254.03	78,990,334.91	64,563,405.89	17,571,183.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	962,358,258.47	8,672,369.27		971,030,627.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	962,358,258.47	8,672,369.27		971,030,627.74

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,057,974,913.27	2,270,957,827.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,178,967.44
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整		3,178,967.44
调整后期初未分配利润	2,057,974,913.27	2,274,136,795.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-399,599,789.71	553,647,084.34
减：提取法定盈余公积	8,672,369.27	127,877,992.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	320,965,486.62	641,930,973.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,328,737,267.67	2,057,974,913.27

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	77,453,326,613.02	73,925,313,593.90	91,095,192,266.75	85,509,144,021.66
其他业务	13,021,735,230.68	12,926,424,945.64	11,194,227,748.80	11,094,562,107.58
合计	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54	102,289,420,015.55	96,603,706,129.24

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	9,047,506.18		10,228,942.00	
营业收入扣除项目合计金额	1,251,571.46		1,070,939.80	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	13.83	/	10.47	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,251,571.46	主要包括原燃料及废料的销售收入 1,240,254.69 万元、租赁收入 3,402.88 万元。	1,070,939.80	主要包括原燃料及废料的销售收入 1,062,734.12 万元、租赁收入 2,361.66 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计				
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	7,795,934.73		9,158,002.20	

(3). 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	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54
其中：型材	7,434,352,305.16	7,398,578,328.41
板材	18,331,698,047.83	16,492,475,850.92
棒材	5,657,706,979.87	5,973,182,400.38
卷材	19,104,605,161.00	18,241,226,264.70
钢筋	12,940,767,350.95	12,664,964,139.97
焦化、动力、钢坯等中间产品	13,196,722,093.28	12,436,728,473.80
材料	12,847,139,235.77	12,886,796,723.66
租赁	34,028,756.06	5,817,211.85
其他	928,041,913.78	751,969,145.85
按经营地区分类	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54
其中：华东	76,704,908,607.66	74,509,061,639.31
华北	7,630,386,850.49	6,353,960,004.31
东北	94,584,478.30	94,971,818.82
中南	2,034,029,342.53	1,963,754,918.46
西北	52,802,644.15	51,126,526.38
西南	65,975,842.76	69,400,819.73
出口	3,892,374,077.81	3,809,462,812.53
按商品转让的时间分类	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54
其中：某一时点转让	90,144,410,416.16	86,603,732,108.71
某一时段内转让	330,651,427.54	248,006,430.83
按合同期限分类	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54
其中：长期合同	4,540,975.00	3,076,435.50
短期合同	90,470,520,868.70	86,848,662,104.04
合计	90,475,061,843.70	86,851,738,539.54

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 206,683,397.03 元，其中：206,683,397.0 元预计将于 2024 年度确认收入。

(6). 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	17,180,979.13	39,622,936.36
教育费附加	12,362,292.64	28,169,012.47
资源税	18,875,044.50	17,555,416.50
房产税	78,919,809.13	86,041,874.26
土地使用税	54,863,439.28	56,834,561.68
印花税	55,534,131.44	77,000,422.88
环境保护税	33,182,498.24	57,677,507.84
地方水利建设基金	885,346.89	1,254,151.96
其他	22,693.92	4,092.12
合计	271,826,235.17	364,159,976.07

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	111,305,013.62	123,733,391.78
办公费	10,882,220.24	9,781,627.71
折旧费	411,413.17	891,391.27
运杂费	26,843,010.54	42,718,992.14
业务招待费	3,064,827.51	2,219,199.40
出口费用	98,654,128.78	62,739,982.88
维修费	9,882.31	34,400.15
吊装费	3,468,144.30	478,718.86
销售服务费		169,482.24
其他	36,100,096.43	24,381,053.40
合计	290,738,736.90	267,148,239.83

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	702,175,425.93	835,505,256.34
折旧费	70,492,772.04	65,328,108.23
无形资产摊销	115,486,750.15	117,001,221.56
招待费	6,622,335.98	4,801,219.77
租赁费	103,127,937.02	105,124,260.49
办公、公共费用及其他	203,103,452.40	252,599,252.36
合计	1,201,008,673.52	1,380,359,318.75

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	382,857,995.33	319,196,149.75
物料及燃动力费	1,570,614,454.07	1,585,161,643.98
资产折旧、摊销及修理费	95,379,455.23	170,066,475.40
新产品设计费	862,014.66	2,543,332.88
办公费	3,369,090.55	2,708,003.13
技术服务费	15,499,841.99	3,271,610.36
其他	17,540,990.87	14,085,954.57
合计	2,086,123,842.70	2,097,033,170.07

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	481,654,839.38	536,322,774.85
减：资本化利息		
减：利息收入	112,691,896.30	120,019,904.23
加：汇兑损益	2,479,276.20	-19,065,397.71
加：贴现利息支出		
担保费	3,520,000.00	933,962.26
手续费	11,336,535.98	9,345,157.89
其他	8,367,504.19	9,373,033.80
合计	394,666,259.45	416,889,626.86

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	206,900,830.94	151,240,040.64
与资产相关的政府补助	38,392,419.06	63,438,147.54
合计	245,293,250.00	214,678,188.18

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	33,086,865.57	111,833,270.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	300,000.00	1,000,000.00
债务重组收益		898,133.50
处置以成本法核算的长期股权投资收益	139,618.80	-159,986.25
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	-2,819,878.80	-5,238,167.43
合计	30,706,605.57	108,333,249.96

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,737,841.16	2,239,318.61
应收账款坏账损失	-2,538,213.99	1,882,345.05
其他应收款坏账损失	-479,053.11	804,338.19
合计	-4,755,108.26	4,926,001.85

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	-2,819.44	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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	-57,135,067.25	
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		
十三、坏账损失-预付款项	380,124.08	-37,356.19
十四、存货跌价损失	-30,867,785.19	-126,211,857.05
合计	-87,625,547.80	-126,249,213.24

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
非流动资产处置收益	173,666,516.70	899,115.29
其中：固定资产处置收益	1,765,637.17	899,115.29
无形资产处置收益	171,900,879.53	
合计	173,666,516.70	899,115.29

74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	95,738,529.80	55,045,549.83	95,738,529.80
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他利得	97,403,146.37	109,456,492.84	97,403,146.37
合计	193,141,676.17	164,502,042.67	193,141,676.17

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,564,811.56	49,931,713.07	39,564,811.56
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	969,476.41	1,863,435.00	969,476.41
滞纳金	146,524.74	885,144.57	19,675.82
其他支出	-13,077,815.61	-31,699,405.42	-13,077,815.61
合计	27,602,997.10	20,980,887.22	27,476,148.18

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	75,187,867.89	216,696,307.18
递延所得税费用	-102,791,939.83	-126,417,759.47
合计	-27,604,071.94	90,278,547.71

(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	-98,216,048.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,595,229.67
子公司适用不同税率的影响	-72,866,341.87

调整以前期间所得税的影响	-1,278,637.05
非应税收入的影响	-220,192,741.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,748,797.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	426,289,085.15
税法规定的额外可扣除费用	-303,694,097.20
其他对所得税的影响	-8,056,124.70
所得税费用	-27,604,071.94

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
收到集团内单位往来款	30,665,381.38	12,023,664.58
收到押金及保证金	301,481,353.94	272,959,131.46
收到政府补助	41,906,917.54	82,709,982.09
财务费用中的利息收入	115,710,188.81	126,225,254.77
经营性租赁收到的现金	20,821,056.25	14,755,571.00
其他	24,525,967.52	874,874.42
合计	535,110,865.44	509,548,478.32

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
支付押金及保证金	258,368,133.19	276,469,896.21
管理、销售费用其他支出	228,184,830.07	300,937,970.48
营业外支出	3,012,690.95	4,358,248.36
出口及运杂费	125,497,139.32	105,458,975.02
银行手续费	11,336,535.98	9,345,157.89
资金往来及其他	46,776,045.77	39,281,824.42
合计	673,175,375.28	735,852,072.38

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回融资租赁	1,000,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回产生的融资费用	896,813,580.28	1,480,472,437.81
发生筹资费用所支付的现金	3,520,000.00	990,000.00
子公司少数股东清算款	25,083,329.15	8,500,000.00
租赁负债支付的现金	100,238,240.32	
合计	1,025,655,149.75	1,489,962,437.81

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,630,502,097.81	4,344,398,247.48	3,475,151.70	4,327,816,129.60		3,650,559,367.39
长期借款	6,134,499,999.95	1,809,140,463.91	55,046,587.16	312,033,446.60	1,999,315,226.01	5,687,338,378.41
长期应付款	2,070,345,381.85	1,075,976,166.67	1,590,294.44	1,323,106,935.28	673,926,645.49	1,150,878,262.19
一年内到期的非流动负债	3,552,606,765.78		3,581,004,202.47	3,467,356,532.06	-8,961,875.56	3,675,216,311.75
租赁负债	177,810,413.99		7,788,555.05	100,238,240.32	4,202,066.28	81,158,662.44
应付债券	99,000,000.00		1,530,100.00	100,530,100.00		
合计	15,664,764,659.38	7,229,514,878.06	3,650,434,890.82	9,631,081,383.86	2,668,482,062.22	14,245,150,982.18

(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	10,753,734,706.68
票据背书转让支付工程款等	1,807,365,682.09
计提应收利息	16,185,848.37
合计	12,577,286,237.14

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	-70,611,976.36	1,415,953,504.51
加：资产减值准备	87,625,547.80	126,249,213.24
信用减值损失	4,755,108.26	-4,926,001.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,220,845,071.94	2,233,816,892.41
使用权资产摊销	105,005,159.77	107,159,431.07
无形资产摊销	121,455,249.48	123,264,892.74
长期待摊费用摊销	139,160.16	139,160.16
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）	-173,666,516.70	-899,115.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-56,173,718.24	-5,113,836.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	437,942,062.91	543,167,712.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,706,605.57	-108,333,249.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,695,173.94	-191,299,507.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,096,765.89	61,350,204.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	138,301,228.51	1,127,619,316.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-422,692,415.00	896,009,095.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,470,415,854.69	-865,233,283.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,210,990,437.56	5,458,924,429.51
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	4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
减：现金的期初余额	6,590,825,183.23	6,734,125,065.65
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	-2,176,928,006.11	-143,299,882.42

(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	4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
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	4,413,897,177.12	6,590,825,183.23
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

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	1,727,602,368.89	1,296,760,483.91	保证金、不动户
合计	1,727,602,368.89	1,296,760,483.91	/

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

本公司按照准则解释 16 号关于新旧衔接要求，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，将累积影响数调整财务报表期初留存收益及其他相关财务报表项目，公司本次调整上年期末盈余公积余额 488103.65 元，调整上年期末未分配利润余额 1527595.61 元。

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	-	-	5,714,615.21
其中：美元	588,527.59	7.0827	4,168,364.37
欧元	196,744.05	7.8592	1,546,250.84
港币			
应收账款			74,577,161.51
其中：美元	103,800.00	7.0827	735,184.26

欧元	9,395,609.89	7.8592	73,841,977.25
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

本年度短期租赁金额为 9,316,903.53 元，上年度短期租赁金额为 2692818.07 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 115,352,969.72(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	1,389,488.89	
土地	19,817,187.28	
设备	548,318.58	
合计	21,754,994.75	

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、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	527,755,994.66	479,006,626.11
物料及燃动力费	2,146,175,097.91	2,378,797,274.09
资产折旧、摊销及修理费	130,331,801.76	255,212,879.79
新产品设计费	1,177,904.86	3,816,691.72
办公费	4,603,713.04	4,063,806.67
技术服务费	21,179,847.68	4,909,592.56
其他	23,968,987.23	21,138,305.02
合计	2,855,193,347.14	3,146,945,175.96
其中：费用化研发支出	2,851,828,804.41	3,146,945,175.96
资本化研发支出	3,364,542.73	

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
山信软件-数智山钢信息化提升系统研究项目		3,364,542.73		3,364,542.73		
合计		3,364,542.73		3,364,542.73		

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

根据公司经营需要，为整合区域营销资源，降低管理成本，进一步提高公司整体运营效率，经公司董事会审议通过，公司于2023年完成注销的子公司（期末不再纳入合并范围）如下表：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		注销方式
				直接	间接	
上海济钢经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	51		清算注销
莱芜山钢利达物流有限公司	济南市	济南市	商品销售	70.09		清算注销
浙江山钢经贸有限公司	永康市	永康市	商品销售	100		清算注销
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	聊城市	聊城市	商品销售	80		清算注销

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	济南市	1,000	济南市	工程建设	51		投资
山钢青岛经贸有限公司	青岛市	822	青岛市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山东莱钢环友化工能源	济南市	30,000	济南市	工业加工	100		同一控制

有限公司							下企业合并
莱芜天元气体有限公司	济南市	50,581.1	济南市	工业加工	100		同一控制下企业合并
山东钢铁集团日照有限公司	日照市	392,698.36	日照市	金属冶炼	50.60		同一控制下企业合并
安徽山钢商贸有限公司	合肥市	1,200	合肥市	商品销售	100		同一控制下企业合并
淄博山钢经贸有限公司	淄博市	1,400	淄博市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山信软件股份有限公司	济南市	18,861.14	济南市	计算机技术	69.94	6.03	投资

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东钢铁集团日照有限公司	49.40%	31,754.18	76,602.87	944,483.87

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东钢铁集团日照有限公司	542,709.00	3,288,868.97	3,831,577.97	1,689,879.02	232,016.81	1,921,895.83	554,650.42	3,402,055.76	3,956,706.18	1,551,885.37	404,058.82	1,955,944.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东钢铁集团日照有限公司	3,681,505.25	64,279.71	64,279.71	159,755.86	4,223,883.97	172,296.16	172,296.16	507,393.79

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2022年12月30日，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于向山信软件股份有限公司实施非货币性增资的议案》，拟以对控股子公司山信软件股份有限公司的债权8,720.63万元向山信软件实施非货币性增资。对山信软件持股比例（含直接投资、间接投资）由67.5763%调整为75.9716%，公司在子公司的所有者权益份额发生变化且该变化未影响公司对子公司的控制权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	山信软件股份有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	87,206,348.20
购买成本/处置对价合计	87,206,348.20
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	48,844,671.29
差额	38,361,676.91
其中：调整资本公积	38,361,676.91
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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

合营企业或联营企业名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
-------------	-----	-----	------	---------	---------

	营地			直接	间接	营企业投资的会计处理方法
山东钢铁集团财务有限公司	济南市	济南市	财务融资等	26.02		权益法
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	济南市	济南市	钢铁生产销售	50.00		权益法
山焦日照销售有限公司	日照市	日照市	煤炭开采和洗选	18.54		权益法
日照港山钢码头有限公司	日照市	日照市	水路运输	35.00		权益法
日照岚山疏港铁路有限公司	日照市	日照市	铁路运输	31.529		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	贝斯山钢（山东）钢板有限公司
流动资产	123,856,400.93	136,747,182.84
其中：现金和现金等价物	9,292,613.69	21,832,913.18
非流动资产	473,017.85	140,897.25
资产合计	124,329,418.78	136,888,080.09
流动负债	39,931,841.94	55,405,194.94
非流动负债		
负债合计	39,931,841.94	55,405,194.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	84,397,576.84	81,482,885.15
按持股比例计算的净资产份额	42,198,788.43	40,741,442.58
调整事项	-1,520,549.10	-1,520,549.10
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-1,520,549.10	-1,520,549.10
对合营企业权益投资的账面价值	40,678,239.33	39,220,893.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	317,833,083.35	416,705,355.33
财务费用	-69,841.46	826,627.71
所得税费用	7,245,562.42	7,706,487.83
净利润	22,914,691.69	23,047,694.03
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	22,914,691.69	23,047,694.03
本年度收到的来自合营企业的股利	10,000,000.00	8,000,000.00

(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	11,898,552,169.98	1,457,273,909.80	91,119,414.20	302,952,309.42	14,464,542,272.83	1,449,827,961.64	66,200,552.16	331,437,856.79
非流动资产	2,295,940,813.63	427,857,037.36	2,554,863,103.99	2,144,203,792.89	247,326,645.85	457,446,287.19	1,837,202,701.80	1,815,202,452.24
资产合计	14,194,492,983.61	1,885,130,947.16	2,645,982,518.19	2,447,156,102.31	14,711,868,918.68	1,907,274,248.83	1,903,403,253.96	2,146,640,309.03
流动负债	10,277,669,370.11	539,355,400.84	1,194,690,534.39	117,008,220.17	10,667,473,797.18	568,637,607.51	993,050,088.31	140,411,147.31
非流动负债	24,550,580.74		540,599,724.86	1,487,130,286.64	4,354,952.29			1,102,729,161.72
负债合计	10,302,219,950.85	539,355,400.84	1,735,290,259.25	1,604,138,506.81	10,671,828,749.47	568,637,607.51	993,050,088.31	1,243,140,309.03
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	3,892,273,032.76	1,345,775,546.32	910,692,258.94	843,017,595.50	4,040,040,169.21	1,338,636,641.32	910,353,165.65	903,500,000.00
按持股比例计算的净资产份额	1,012,769,443.12	249,506,786.29	318,742,290.63	265,795,017.69	1,051,218,452.03	248,183,233.30	318,623,607.98	299,998,140.00
调整事项	11,367,361.16	-1,591,929.35	470,119.63	-1,809,084.65	11,358,760.53	-1,591,929.35	411,075.69	1,860.00
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	11,367,361.16	-1,591,929.35	470,119.63	-1,809,084.65	11,358,760.53	-1,591,929.35	411,075.69	1,860.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,024,136,804.29	247,914,856.94	319,212,410.26	263,985,933.04	1,062,577,212.56	246,591,303.95	319,034,683.67	300,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	412,168,701.18	6,513,380,004.08	20,186,342.90	66,138,238.80	526,395,172.59	7,139,416,212.96	83,980,020.30	
净利润	194,432,863.55	37,078,905.00	326,140.81	-108,462,384.16	381,318,574.16	66,540,916.30	746,045.03	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	194,432,863.55	37,078,905.00	326,140.81		381,318,574.16	66,540,916.30	746,045.03	
本年度收到的来自联营企业的股利	89,031,839.37	5,550,876.00			72,224,671.73	15,486,462.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	40,420,519.10	40,420,519.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-27,063.49	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-27,063.49	

其他说明

公司不存在不重要的合营企业。

(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 433,500,000（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	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	528,773,644.92	650,000.00		39,057,534.48		490,366,110.44	资产
递延收益	34,488,285.16	31,231,605.08		16,244,869.27	10,000.00	49,465,020.97	收益
合计	563,261,930.08	31,881,605.08		55,302,403.75	10,000.00	539,831,131.41	

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	26,161,933.55	141,850,001.75
与资产相关	38,392,419.06	63,438,147.54
合计	64,554,352.61	205,288,149.29

其他说明：

其他收益中由递延收益转入金额 55,236,767.75 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

（1）各类风险管理目标和政策

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

1) 市场风险

① 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，于2023年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	588,527.59	12,284,692.61
货币资金 - 欧元	196,744.05	215,980.94
货币资金 - 英镑		44.38
应收账款 - 美元		4,130,467.78
应付账款 - 日元		13,464,000.04
应付账款 - 美元	103,800.00	133,400.00
应付账款 - 欧元	9,395,609.89	9,395,609.89

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

② 利率风险

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

于2023年12月31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3,780,138,378.39元（2022年12月31日：3,170,000,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为7,547,752,134.93元（2022年12月31日：8,765,151,125.61元）。

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

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

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

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

③ 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

2) 信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：299,886,120.88元，占本公司应收账款及合同资产总额的78.03%。

3) 流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2023年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为287.95亿元（2022年12月31日：301.38亿元）。

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：

2023年12月31日金额：

单位：元币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	6,141,499,546.01				6,141,499,546.01
应收款项融资	519,131,063.37				519,131,063.37
应收票据	1,129,039,513.88				1,129,039,513.88
应收账款	373,915,091.89				373,915,091.89
其他应收款	507,654,004.34				507,654,004.34
金融负债					
短期借款	3,650,661,565.24				3,650,661,565.24
应付票据	9,014,189,369.71				9,014,189,369.71
应付账款	9,556,438,771.17				9,556,438,771.17
其他应付款	536,773,096.77				536,773,096.77
长期借款	2,000,135,520.45	3,206,128,378.41	1,181,210,000.00	1,300,000,000.00	7,687,473,898.86

长期应付款	672,336,351.05	250,878,262.19			923,214,613.24
租赁负债	101,383,079.64	80,653,045.38	201,099.68	304,517.39	182,541,742.09

(2) 敏感性分析

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

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：万元币种：人民币

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		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%	-24.15	-24.15	-2,575.55	-2,575.55
	对人民币贬值 5%	24.15	24.15	2,575.55	2,575.55
欧元	对人民币升值 5%	-260.10	-260.10	-219.96	-219.96
	对人民币贬值 5%	260.10	260.10	219.96	219.96
英镑	对人民币升值 5%	0	0	51.81	51.81
	对人民币贬值 5%	0	0	-51.81	-51.81
日元	对人民币升值 5%	922.76	922.76	4,149.89	4,149.89
	对人民币贬值 5%	-922.76	-922.76	-4149.89	-4149.89
小计	对人民币升值 5%	638.51	638.51	1406.19	1406.19
	对人民币贬值 5%	-638.51	-638.51	-1406.19	-1406.19

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

单位：元币种：人民币

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的	对股东权益的	对净利润的影	对股东权益的

		影响	影响	影响	影响
浮动利率借款	增加 1%	-27,741,827.71	-27,741,827.71	-16,543,961.61	-16,543,961.61
浮动利率借款	减少 1%	27,741,827.71	27,741,827.71	16,543,961.61	16,543,961.61

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、预期能够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	307,626,267.66	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	12,962,243,341.75	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	13,269,869,609.41	/	/

(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	12,962,243,341.75	-2,819,878.80
合计	/	12,962,243,341.75	-2,819,878.80

(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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,347,227.49	5,347,227.49
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
应收款项融资		519,131,063.37		519,131,063.37
持续以公允价值计量的资产总额		519,131,063.37	5,347,227.49	524,478,290.86
(六) 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

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

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

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东钢铁集团有限公司	济南市	钢铁冶炼、加工制造、销售	1,196,897.87	55.07	55.07

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司山东钢铁集团有限公司，系 2008 年 3 月 17 日经山东省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“山东省国资委”）会出资组建的大型钢铁企业，由济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司和山东省冶金工业总公司所属单位的国有产权划转注册成立。至 2023 年末，经相关股东增资、转让股权后，山东省国资委持股比例 35.70%，中国宝武持股比例 49.00%，山东国惠投资控股集团有限公司（以下简称“山东国惠”）持股比例 10.20%，山东财欣资产运营有限公司（以下简称“山东财欣”）持股比例 5.10%。山东国惠、山东财欣均授权山东省国资委代行使股东表决权，山东省国资委合计持有山钢集团 51.00%表决权。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“十、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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
山东中岚铁路运营有限公司	联营企业
日照岚山疏港铁路有限公司	联营企业
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
埃尔顿发展有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团国际贸易有限责任公司	同受山钢集团控制
济南市钢城小额贷款股份有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团矿业有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢智慧供应链有限公司	同受山钢集团控制
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制
山东耐材集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	同受山钢集团控制

山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制
山东信莱物业管理有限公司	同受山钢集团控制
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
山钢国际融资租赁（山东）有限公司	同受山钢集团控制
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控融资租赁（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
山钢资本控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
舜泰商业保理（上海）有限公司	同受山钢集团控制
淄博东方星城置业有限公司	同受山钢集团控制
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山钢集团控制
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	受山钢集团重大影响
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受山钢集团重大影响
日照鲁碧新材料科技有限公司	受山钢集团重大影响
日照鲁碧新型建材有限公司	受山钢集团重大影响
日照泰东环保科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东钢铁集团永锋临港有限公司	受山钢集团重大影响
山东金鼎集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东昆仑材料科技集团有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢铁源炉料有限公司	受山钢集团重大影响
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东蓝天商旅车业有限公司	受山钢集团重大影响
山东力山特智能科技股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁碧建材有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁欣冶金科技有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁中钢铁物流有限公司	受山钢集团重大影响
山东鲁中物流发展有限公司	受山钢集团重大影响
山东省冶金科学研究院有限公司	受山钢集团重大影响
山东省冶金设计院股份有限公司	受山钢集团重大影响
山东泰东实业有限公司	受山钢集团重大影响
山东泰东冶金材料有限公司	受山钢集团重大影响
济钢城市矿产科技有限公司	其他
济钢供应链（济南）有限公司	其他
济钢国际物流有限公司	其他
济钢集团国际工程技术有限公司	其他
济钢集团济南金属制品有限公司	其他
济钢集团有限公司	其他
济钢四新产业发展（山东）有限公司	其他
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他
济南钢城矿业有限公司	其他
济南济钢复合材料有限公司	其他
济南鲁新新型建材股份有限公司	其他
日照济钢金属科技有限公司	其他
山东鲍德煤炭有限公司	其他
山东济钢环保新材料有限公司	其他

山东济钢顺行新能源有限公司	其他
山东济钢泰航合金有限公司	其他
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	其他
山东济钢众电智能科技有限公司	其他

其他说明

关联关系为“其他”的企业为公司原股东济南钢铁集团有限公司（以下简称“济钢集团”）控制企业。2021年12月29日，公司母公司山东钢铁集团有限公司（以下简称“山钢集团”）将其持有济钢集团100.00%股权转让给济南市人民政府国有资产监督管理委员会，并完成工商变更，自上述转让完成之日起12个月内与济钢集团控制企业之间交易在2022年度的关联交易中进行披露，2023年度不再进行披露。

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
济钢集团有限公司	综合服务		105.33
济南钢城矿业有限公司	原辅材料		87,955.73
济钢集团济南金属制品有限公司	其他		4.40
济南济钢复合材料有限公司	原辅材料		3,003.86
济钢城市矿产科技有限公司	原辅材料		28,729.47
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修等劳务		13,789.46
济钢城市矿产科技有限公司	其他		369.91
济钢国际物流有限公司	运输加工维修等劳务		6,279.29
济钢国际物流有限公司	原辅材料		2,517.92
济钢集团国际工程技术有限公司	工程劳务		2,283.67
济钢集团国际工程技术有限公司	运输加工维修等劳务		165.20
日照济钢金属科技有限公司	原辅材料		83,057.97
山东济钢顺行新能源有限公司	运输加工维修等劳务		225.17
山东济钢泰航合金有限公司	原辅材料		32,798.14
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	综合服务		4.02
山东济钢众电智能科技有限公司	运输加工维修等劳务		292.18
山东济钢众电智能科技有限公司	备品备件		10.58
山东鲍德煤炭有限公司	原辅材料		8,568.22
山东省冶金科学研究院有限公司	综合服务		64.21
山东省冶金科学研究院有限公司	备品备件		40.87
山东钢铁集团国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务	784.87	1,325.58
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料	166,006.86	105,645.72
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务	1,748.91	2,043.95
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料	387,252.61	234,906.76
济钢集团国际贸易有限责任公司	原辅材料	7,480.89	
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料	46,738.41	589,064.94
埃尔顿发展有限公司	原辅材料	893,855.31	707,019.46
埃尔顿发展有限公司	运输加工维修等劳务		87.68
莱钢资产管理（青岛）有限公司	工程劳务	140.96	6,947.80
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限责任公司	运输加工维修等劳务	14,639.87	15,698.76

莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料	2,941.95	216.52
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他		50.51
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料	33,350.82	50,821.06
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力及其他	164,080.63	132,728.46
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	40,747.47	75,219.42
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁水钢水钢锭钢坯等 半成品	1,048,482.33	977,700.06
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	404,623.19	587,520.56
莱芜钢铁集团有限公司	动力及其他	163,722.09	212,606.34
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	11,860.74	15,987.12
莱芜钢铁集团有限公司	运输加工维修等劳务		114.05
莱芜钢铁集团有限公司	原辅材料	42,649.35	439.19
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他	36.34	
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	备品备件	75.47	
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品		408.22
日照港山钢码头有限公司	运输加工维修等劳务	9,996.34	6,421.98
日照岚山疏港铁路有限公司	运输加工维修等劳务	5,974.77	
山东钢铁集团有限公司	运输加工维修等劳务	415.43	1,828.79
山东钢铁集团有限公司	综合服务		93.40
山东金鼎集团有限公司	原辅材料	624.55	971.56
山东金鼎集团有限公司	其他	1,223.82	1,342.00
山东金鼎集团有限公司	综合服务	4,747.55	4,137.72
山东金岭矿业股份有限公司	原辅材料	2,988.43	
山东金岭铁矿有限公司	原辅材料		0.01
山东金岭铁矿有限公司	运输加工维修等劳务	2,063.20	
山东昆仑材料科技集团有限公司	原辅材料	29,827.24	34,657.24
山东莱钢铁源炉料有限公司	原辅材料	9,158.48	29,157.86
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	原辅材料	9.88	
山东蓝鲸复合材料科技有限公司	其他	159.48	
山东蓝天商旅车业有限公司	运输加工维修等劳务	7,508.54	7,669.63
山东力山特智能科技股份有限公司	运输加工维修等劳务	39,603.66	31,654.83
山东力山特智能科技股份有限公司	原辅材料		3,104.62
山东力山特智能科技股份有限公司	专用设备	7,494.76	4,992.76
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	35,377.63	78,137.06
山东鲁碧建材有限公司	备品备件	17,714.61	
山东鲁欣冶金科技有限公司	运输加工维修等劳务	627.08	180.74
山东鲁欣冶金科技有限公司	原辅材料	7,638.13	5,942.42
山东鲁冶项目管理有限公司	工程劳务	1,599.98	1,268.38
山东鲁中物流发展有限公司	运输加工维修等劳务	33,156.47	35,478.26
山东耐火材料集团有限公司	运输加工维修等劳务	1,072.57	1,822.78
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料	2,547.59	1,416.60
山东省冶金设计院股份有限公司	工程劳务	94,212.76	58,158.84
山东泰东实业有限公司	原辅材料	27,469.26	54,021.74
山东泰东实业有限公司	备品备件	5,625.37	12,048.39
山东泰东实业有限公司	动力及其他		1,686.75
山东泰东实业有限公司	工程劳务	20.81	6.30
山东泰东实业有限公司	运输加工维修等劳务	14,887.67	12,899.55
山东冶金机械厂有限公司	备品备件	2,766.32	12,547.26
山东冶金机械厂有限公司	原辅材料	1,493.05	2,800.49

山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修等劳务	159.24	45.12
山钢供应链管理（深圳）有限公司	原辅材料	31,531.11	1,324.35
山钢国贸（青岛）物流有限公司	运输加工维修等劳务	1,254.63	853.93
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	原辅材料	699.74	
淄博铁鹰球团制造有限公司	原辅材料	306.81	
合计	/	3,833,176.03	4,393,489.12

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
济钢城市矿产科技有限公司	钢铁产品		7,495.46
济钢城市矿产科技有限公司	动力		197.22
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修等劳务		15.86
济钢供应链(济南)有限公司	钢铁产品		22,387.62
济钢国际物流有限公司	钢铁产品		53,455.06
济钢国际物流有限公司	动力及其他		79.17
济钢集团国际工程技术有限公司	动力及其他		599.53
济钢集团有限公司	钢铁产品		43,205.38
济钢集团有限公司	运输加工维修等劳务		1,191.35
济钢四新产业发展（山东）有限公司	钢铁产品		927.37
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他		86.55
济南鲁新新型建材股份有限公司	动力		17,986.63
济南鲁新新型建材股份有限公司	原辅材料		14,303.46
山东济钢环保新材料有限公司	电子产品		9.82
山东济钢泰航合金有限公司	炉渣等		12,002.95
山东济钢泰航合金有限公司	动力及其他		5,065.73
山东济钢泰航合金有限公司	运输加工维修等劳务		4.62
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	电子产品		4.61
山东省冶金科学研究所有限公司	原辅材料		13.77
山东钢铁集团国际贸易有限公司	电子产品	49.06	78.80
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品	2,072.60	32,281.31
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料	30.64	
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料		4,193.91
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	钢铁产品	8,881.69	31,328.76
济钢集团国际贸易有限责任公司	钢铁产品	39,128.05	10,027.42
山东莱钢国际贸易有限公司	钢铁产品	39,256.48	53,083.23
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料	7,447.22	4,735.78
山东莱钢国际贸易有限公司	其他	0.95	
埃尔顿发展有限公司	钢铁产品	347,523.70	267,428.41
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	其他	2.10	17.62
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	8,533.66	13,637.11
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	动力及其他	14.42	2,200.82
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	电子产品	0.24	
莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	钢铁产品		86.75
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	钢铁产品	6.38	2,602.29
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	动力及其他	132.44	69.83
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料		143.19
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	钢铁产品	81.14	3.95

莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	动力及其他	28.02	0.40
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	电子产品	2.60	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	动力及其他	0.91	531.47
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	电子产品	6.05	4.72
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁水、钢坯	11,341.37	93,938.57
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料	1,628,092.99	1,559,109.33
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力及其他	266,817.92	242,764.09
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	运输加工维修等劳务	6,181.51	12,059.48
莱芜钢铁集团有限公司	运输加工维修等劳务	3,390.41	2,183.27
莱芜钢铁集团有限公司	动力及其他	292.69	194.84
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他	0.45	0.94
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	钢铁产品	661.41	
日照港山钢码头有限公司	运输加工维修等劳务		72.31
日照港山钢码头有限公司	动力	732.08	738.37
日照港山钢码头有限公司	土地、海域租赁费	1,227.38	
日照港山钢码头有限公司	转让土地使用权	5,317.18	
日照港山钢码头有限公司	海域使用权	34,112.00	
日照济钢金属科技有限公司	钢铁产品		14.15
山东钢铁集团财务有限公司	电子产品	263.90	161.56
山东钢铁集团房地产有限公司	电子产品	31.93	26.59
山东钢铁集团矿业有限公司	其他		8.75
山东钢铁集团永锋临港有限公司	钢铁产品	13.02	33,677.49
山东钢铁集团永锋临港有限公司	电子产品	1,713.98	
山东钢铁集团有限公司	其他	1,789.79	2,312.71
山东金鼎集团有限公司	动力及其他	1,998.27	2,352.45
山东金岭矿业股份有限公司	其他	374.34	
山东金岭铁矿有限公司	动力及其他	380.66	34.03
山东昆仑材料科技集团有限公司	动力	382.12	746.55
山东莱钢铁源炉料有限公司	动力及其他		0.94
山东莱钢永锋钢铁有限公司	钢铁产品		27,946.55
山东莱钢智慧供应链有限公司	钢铁产品	79,537.79	107,786.07
山东莱钢智慧供应链有限公司	其他	2.00	
山东蓝天商旅车业有限公司	动力及其他	58.01	45.67
山东力山特智能科技股份有限公司	工程		684.10
山东力山特智能科技股份有限公司	动力及其他	7,536.47	8,519.51
山东鲁碧建材有限公司	动力及其他	37,806.84	59,688.02
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	7,214.42	14,678.91
山东鲁碧建材有限公司	运输加工维修等劳务	994.53	531.77
山东鲁欣冶金科技有限公司	动力及其他	1,681.53	4,733.50
山东鲁欣冶金科技有限公司	工程劳务	5.00	3.09
山东鲁冶项目管理有限公司	其他	44.96	0.06
山东鲁中物流发展有限公司	钢铁产品	6,942.44	13,542.25
山东鲁中物流发展有限公司	动力及其他	279.96	316.49
山东耐材集团国际贸易有限公司	其他		0.08
山东耐材集团鲁耐窑业有限公司	其他		4.45
山东耐火材料集团有限公司	其他		45.08
山东省冶金设计院股份有限公司	电子产品	3,564.87	4,119.65
山东省冶金设计院股份有限公司	动力及其他	3,013.59	2,872.60
山东泰东实业有限公司	运输加工维修等劳务	17.12	31.28

山东泰东实业有限公司	原辅材料	1,699.91	2,912.09
山东泰东实业有限公司	钢铁产品	1,009.67	1,068.10
山东泰东实业有限公司	动力及其他	3,086.88	2,901.51
山东信莱物业管理有限公司	其他	1.94	
山东冶金机械厂有限公司	原辅材料		4.89
山东冶金机械厂有限公司	钢铁产品	16,424.93	8,014.48
山东冶金机械厂有限公司	动力及其他	2.85	
济南市钢城小额贷款股份有限公司	其他	0.21	
莱钢集团烟台钢管有限公司	钢铁产品	2,780.51	2,285.12
山钢供应链管理（深圳）有限公司	钢铁产品	14,761.90	79,823.33
山钢国际融资租赁（山东）有限公司	其他	0.15	
山钢国贸（青岛）物流有限公司	其他	0.04	2.69
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	钢铁产品	4,976.50	18,810.97
山钢金控融资租赁（深圳）有限公司	其他	0.57	-
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	其他	0.29	114.10
山钢资本控股（深圳）有限公司	其他	3.26	
舜泰商业保理(上海)有限公司	其他	0.13	
淄博东方星城置业有限公司	其他		4.37
淄博张钢物业管理有限公司	其他		60.09
合计		2,611,763.02	2,913,435.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2021-12-15	注 1	协商	47.17
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	其他资产托管	2020-05-01	注 2	协商	18.87

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

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

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济钢集团有限公司	土地		2,680,550.00
日照鲁碧新材料科技有限公司	土地	6,380,400.00	6,032,400.00
日照泰东环保科技有限公司	土地	2,213,400.00	2,213,400.00
山东鲁中钢铁物流有限公司	土地	300,000.00	300,000.00
日照鲁碧新型建材有限公司	土地	378,000.00	378,000.00
山东力山特智能科技股份有限公司	土地	216,000.00	216,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	设备		2,100,000.00
山东泰东实业有限公司	土地	852,343.28	
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	机床设备	548,318.58	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东钢铁集团有限公司	房屋	7,762,110.08	6,107,889.91	300,087.43	363,434.05	839,901.15	
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	25,105,415.42	25,090,641.84	2,013,986.95	1,881,729.42	7,107,916.01	37,452,738.37
莱芜钢铁集团有限公司	土地	81,789,792.48	83,170,357.98	8,142,420.05	11,251,563.22	-9,249,122.04	-2,869,416.71

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东钢铁集团有限公司	190,000,000.00	2023-11-2	2025-11-1	是
山东钢铁集团有限公司	130,000,000.00	2023-9-26	2025-9-25	是

山东钢铁集团有限公司	140,000,000.00	2024-7-13	2026-7-12	是
山东钢铁集团有限公司	155,000,000.00	2024-4-2	2026-4-1	是
山东钢铁集团有限公司	189,000,000.00	2024-8-2	2026-8-1	是
山东钢铁集团有限公司	250,000,000.00	2023-2-20	2025-2-19	是
山东钢铁集团有限公司	99,000,000.00	2024-4-19	2026-4-18	是
山东钢铁集团有限公司	352,000,000.00	2023-11-9	2026-11-8	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

山东钢铁集团有限公司于 2023 年度撤销担保，截至 2023 年底，本公司无被担保情况。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东钢铁集团财务有限公司	172,184,258.38	2023-4-21	2024-4-20	已提前归还
山东钢铁集团财务有限公司	120,340,265.57	2023-4-23	2024-4-22	已提前归还
山东钢铁集团财务有限公司	107,162,432.36	2023-4-24	2024-4-23	已提前归还
山东钢铁集团财务有限公司	49,418,473.24	2023-4-28	2024-4-27	已提前归还
山东钢铁集团财务有限公司	150,894,570.45	2023-5-8	2024-5-7	已提前归还

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团有限公司	公辅及检修等相关资产		38,330,861.22
日照港山钢码头有限公司	土地及海域使用权	415,723,520.85	

经公司第七届董事会第二十一次会议决议通过，将持有的码头项目土地、海域使用权协议转让给日照港山钢码头有限公司，转让收入 4.15 亿元（含税），实现转让收益 1.62 亿元；双方对该部分资产之前年度使用权的让渡事项达成一致，确认金额 1,227.38 万元。

(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	730.13	653.33

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

年末在山东钢铁集团财务有限公司的存款余额为 4,393,578,928.42 元，本年度确认的利息收入为 89,929,248.01 元。

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	莱钢集团烟台钢管有限公司	101,565.15	1,015.65		
应收账款	莱芜钢铁集团建筑安装工程集团有限公司			30,090.00	300.90
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	205,897,495.49	2,058,974.96	9,625,335.01	96,253.35
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	191,945.26	9,166.25	19,631,092.73	19,416,666.20
应收账款	日照港山钢码头有限公司	841,441.24	8,414.41	1,518,755.90	15,187.56
应收账款	山东钢铁集团财务有限公司	237,900.00	2,379.00	7,000.00	70.00
应收账款	山东钢铁集团矿业有限公司			27,922.00	279.22
应收账款	山东钢铁集团永锋临港有限公司	938,000.00	9,380.00	625,592.76	28,755.93
应收账款	山东钢铁集团有限公司	1,010,520.00	10,105.20	1,074,264.47	260,653.29
应收账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	408,300.00	408,300.00	408,300.00	408,300.00
应收账款	山东力山特智能科技股份有限公司	958,018.45	95,801.85	4,838,368.40	48,383.68
应收账款	山东耐材集团鲁耐窑业有限公司			2,290.00	22.90
应收账款	山东耐火材料集团有限公司	10,600.00	1,060.00	31,810.00	318.10
应收账款	山东省冶金设计院股份有限公司	11,874,794.41	118,747.94	9,603,237.70	96,049.48
应收账款	山东泰东实业有限公司	50,000.00	500.00	447,510.00	4,475.10
应收账款	淄博张钢物业管理有限公司			278,980.03	2,789.80
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	1,640.00	16.40	6,960.00	69.60
应收账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	236,800.00	2,368.00	138,600.00	1,386.00
应收账款	山东金岭矿业股份有限公司	152,500.00	1,525.00	45,000.00	450.00
	合计	222,911,520.00	2,727,754.66	48,341,109.00	20,380,411.11
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	843,378,793.39	3,052,641.79	1,012,501,396.79	4,000,000.00
应收票据	山东莱钢智慧供应链有限公司	90,000,000.00	900,000.00	159,236,160.63	1,592,361.61
应收票据	山东鲁碧建材有限公司			300,000.00	
	合计	933,378,793.39	3,952,641.79	1,172,037,557.42	5,592,361.61
应收款项融资	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			100,000.00	

	合计			100,000.00	
预付账款	贝斯山钢（山东）钢板有限公司			123,592.00	
预付账款	莱芜钢铁集团有限公司	61,323,543.84		132,538,682.71	
预付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司			117,551,698.93	
预付账款	山东金鼎集团有限公司			179.87	
预付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	181,142,773.40			
预付账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司			24,253.31	
	合计	242,466,317.24		250,238,406.82	
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司			5,283.83	
其他应收款	日照港山钢码头有限公司	62,133,019.53	621,330.20		
其他应收款	山东钢铁集团财务有限公司	405,972.22			
其他应收款	山东鲁冶项目管理有限公司	500.00	5.00		
其他应收款	淄博东方星城置业有限公司			20,000.00	2,000.00
其他应收款	山东金岭矿业股份有限公司	3,000.00	30.00		
	合计	62,542,491.75	621,365.20	25,283.83	2,000.00

(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	济钢集团国际贸易有限责任公司	13,089,318.72	
应付账款	莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	10,237,735.28	27,407,366.46
应付账款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	45,671,220.91	25,576,203.57
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司		118,577,944.21
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	99,721,990.32	100,927,299.78
应付账款	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	513,456.92	
应付账款	日照港山钢码头有限公司	29,514,874.44	6,374,594.62
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	1,243,786,073.40	182,627,870.04
应付账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	300,665,012.28	136,673,727.69
应付账款	山东钢铁集团有限公司	78,000.00	678,000.00
应付账款	山东金鼎集团有限公司	16,847,919.81	17,695,765.85
应付账款	山东金岭铁矿有限公司	16,037,768.81	582,593.82
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	5,368,283.87	755,381,573.43
应付账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	186,320,458.54	186,267,022.54
应付账款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	2,374,894.23	
应付账款	山东蓝天商旅车业有限公司	352,116.42	523,994.61
应付账款	山东力山特智能科技股份有限公司	94,478,553.12	137,327,758.36

应付账款	山东鲁碧建材有限公司	42,426,064.77	36,607,047.84
应付账款	山东鲁欣冶金科技有限公司	6,789,551.60	11,301,427.77
应付账款	山东鲁冶项目管理有限公司	8,911,638.71	6,390,808.47
应付账款	山东鲁中物流发展有限公司	11,326,075.97	33,754,025.83
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	8,487,240.58	29,630,352.57
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	350,100,021.88	102,093,588.71
应付账款	山东昆仑材料科技集团有限公司	5,566,248.58	8,391,347.50
应付账款	山东泰东实业有限公司	132,922,124.43	134,804,312.36
应付账款	山东泰东冶金材料有限公司	1,263,628.21	
应付账款	山东冶金机械厂有限公司	13,082,575.73	23,358,925.63
应付账款	山钢供应链管理（深圳）有限公司	22,720,408.59	2,224,839.10
应付账款	山钢国贸（青岛）物流有限公司	1,599,924.51	1,812,551.45
应付账款	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	36,201.00	
应付账款	山钢资本控股（深圳）有限公司		36,201.00
应付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	58,785,409.68	94,098,599.91
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	6,883,923.79	49,274,811.72
应付账款	山东金岭矿业股份有限公司	3,351,843.08	
应付账款	淄博铁鹰球团制造有限公司	32,485.36	
	合计	2,739,343,043.54	2,230,400,554.84
	应付票据：		
应付票据	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	14,580,274.73	9,856,421.38
应付票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	3,941,000,000.00	2,571,475,829.96
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	1,215,466.67	724,515.48
应付票据	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	1,609,250,000.00	700,000,000.00
应付票据	山东金鼎集团有限公司	3,329,686.02	5,085,871.06
应付票据	山东金岭铁矿有限公司	3,307,712.98	
应付票据	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	421,947.15	
应付票据	山东蓝天商旅车业有限公司	367,422.50	238,054.00
应付票据	山东力山特智能科技股份有限公司	85,455,795.94	37,146,127.86
应付票据	山东鲁碧建材有限公司	16,191,122.19	9,987,937.78
应付票据	山东鲁欣冶金科技有限公司	5,272,079.82	1,732,080.00
应付票据	山东鲁冶项目管理有限公司		532,000.00
应付票据	山东鲁中物流发展有限公司	30,441,439.40	35,290,550.24
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	12,621,633.89	11,345,274.66
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司	20,775,332.53	41,313,651.09
应付票据	山东泰东实业有限公司	27,111,711.40	89,908,558.63
应付票据	山东泰东冶金材料有限公司	521,740.52	
应付票据	山东冶金机械厂有限公司	7,343,487.85	9,648,253.65
应付票据	山钢供应链管理（深圳）有限公司		1,850,000.00
应付票据	山钢国贸（青岛）物流有限公司	540,781.61	
应付票据	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司		86,219,923.90
	合计	5,779,747,635.20	3,612,355,049.69
合同负债	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	11,031,783.44	15,232,571.24
合同负债	济钢集团国际贸易有限责任公司	13,449,394.15	
合同负债	莱芜钢铁集团有限公司		3,698,183.55
合同负债	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	623,775.63	4,175.63
合同负债	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	19,574.98	19,608.58
合同负债	山东钢铁集团国际贸易有限公司	3,585,973.98	3,923,757.63
合同负债	山东金鼎集团有限公司	79.20	79.20
合同负债	山东莱钢永锋钢铁有限公司		1,944,037.16
合同负债	山东莱钢智慧供应链有限公司	36,309,965.61	80,631,324.08

合同负债	山东鲁碧建材有限公司	4,547,469.94	4,337,277.20
合同负债	山东鲁中物流发展有限公司	2,363,372.25	3,034,439.47
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	820,124.88	770,215.60
合同负债	山东泰东冶金材料有限公司	114,912.00	
合同负债	山东冶金机械厂有限公司	8,225,452.09	2,334,431.64
合同负债	山钢供应链管理（深圳）有限公司	4,129,185.11	30,396,892.34
合同负债	山钢资本控股（深圳）有限公司		6,733,520.94
合同负债	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	7,165,846.31	
合同负债	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	185,315.26	1,761,133.04
	合计	92,574,726.10	154,824,148.57
其他应付款	莱钢资产经营管理（青岛）有限公司	318,000.00	318,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团建筑安装工程有限公司	5,063,896.04	6,246,550.17
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	709,000.00	709,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	50,199.72	50,199.72
其他应付款	山东钢铁集团房地产有限公司	20,000.00	
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	34,000,000.00
其他应付款	山东金鼎集团有限公司	1,845,630.20	994,630.20
其他应付款	山东蓝鲸复合材料科技有限公司	238,000.00	
其他应付款	山东蓝天商旅车业有限公司	79,000.00	25,000.00
其他应付款	山东力山特智能科技股份有限公司	2,034,000.00	1,001,500.00
其他应付款	山东鲁碧建材有限公司	250,000.00	350,000.00
其他应付款	山东鲁欣冶金科技有限公司	804,000.00	2,273,500.00
其他应付款	山东鲁中物流发展有限公司	4,120,633.65	4,095,804.39
其他应付款	山东耐火材料集团有限公司	140,000.00	140,000.00
其他应付款	山东省冶金设计院股份有限公司	3,030,796.88	2,996,000.00
其他应付款	山东泰东实业有限公司	4,968,000.00	5,924,108.00
其他应付款	山东泰东冶金材料有限公司	1,050,000.00	
其他应付款	山钢国贸（青岛）物流有限公司	605,000.00	
其他应付款	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	500,000.00	
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	121,000.00	121,000.00
	合计	42,947,156.49	59,245,292.48

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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

2. 公司控股子公司莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司（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). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1. 注销子分公司的进展情况

根据经营管理需要，经公司第七届董事会第四、八、十三、十四、二十三次会议审议通过，公司决定按照《公司法》《公司章程》的有关规定，依法定注销 21 家子分公司，截止 2023 年 12 月 31 日，公司已依法定程序注销完该 21 家子分公司。

2. 转让参股公司股权

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

公司持有菏泽聚隆能源有限公司 3% 股权，已在山东产权交易中心挂牌转让，2024 年 2 月 1 日，山东产权交易中心出具《结果通知单》，亿耀企业管理（山东）有限公司以 5.0001 万元的价格成交。截至报告日，双方已签订转让协议，2024 年 3 月 7 日已将转让款支付给产权交易中心，产权转让证、工商变更正在进行中。

3. 放弃参股公司优先购买权

2023 年 9 月 26 日，山东钢铁股份有限公司第七届董事会第二十七次会议决议通过《关于放弃山东莱钢铁源炉料有限公司股权优先购买权的议案》。

山东莱钢铁源炉料有限公司为公司参股公司，三家股东为莱芜钢铁集团有限公司、山东钢铁股份有限公司、莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司，分别持有 37%、20%、43% 的股份。莱芜钢铁集团有限公司已将其持有的部分股权转让给莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司，公司放弃优先购买权。

4. 注销参股公司

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

山东中岚铁路运营有限公司的注销正在按法定程序进行。2024 年 1 月份已成立清算组并进行清算公告。

5. 放弃控股子公司优先购买权

2023 年 12 月 9 日，公司第七届董事会第三十次会议决议通过《关于山东钢铁集团有限公司转让山东钢铁集团日照有限公司股权暨山东钢铁股份有限公司放弃优先购买权的议案》；2023 年 12 月 25 日，公司 2023 年第二次临时股东大会，决议通过上述放弃优先购买权的议案。

山东钢铁集团有限公司已将其持有的山东钢铁集团日照有限公司 48.6139% 的股权转让给宝山钢铁股份有限公司。本次公司放弃优先购买权系公司基于自身发展定位及战略经营规划的整体考虑而作出，不会对公司生产经营活动造成不利影响。本次放弃优先购买权后，公司享有山钢日照的权益不会发生变化，公司合并报表范围不会发生变更。

6. 回购股份

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

2024 年 3 月 22 日，公司通过集中竞价交易方式首次回购股份 6,000,000 股，已回购股份占公司总股本的比例为 0.0561%，购买的最高价为 1.35 元/股、最低价为 1.35 元/股，已支付的总金额为 8,100,000 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

公司回购符合法律法规的有关规定和公司回购股份方案的要求。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	204,413,128.23	160,131,185.19
1 年以内小计	204,413,128.23	160,131,185.19
1 至 2 年	4,201,600.86	2,452,585.04
2 至 3 年	94,339.63	
3 年以上		7,391.78
合计	208,709,068.72	162,591,162.01

(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	208,709,068.72	100.00	2,405,470.49	1.15	206,303,598.23	162,591,162.01	100.00	1,844,528.17	1.13	160,746,633.84
其中：										
账龄组合	202,732,640.06	97.14	2,405,470.49	1.19	200,327,169.57	162,496,822.38	99.94	1,844,528.17	1.14	160,652,294.21
无风险组合	5,976,428.66	2.86			5,976,428.66	94,339.63	0.06			94,339.63
组合小计	208,709,068.72	100.00	2,405,470.49	1.15	206,303,598.23	162,591,162.01	100.00	1,844,528.17	1.13	
合计	208,709,068.72	100.00	2,405,470.49	1.15	206,303,598.23	162,591,162.01	100.00	1,844,528.17	1.13	160,746,633.84

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内 (含 1 年)	198,531,039.20	1,985,310.40	1.00	
1-2 年	4,201,600.86	420,160.09	10.00	
2-3 年				
3 年以上				
合计	202,732,640.06	2,405,470.49	1.19	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	198,531,039.20	1,985,310.40	1.00
1-2 年	4,201,600.86	420,160.09	10.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	202,732,640.06	2,405,470.49	1.19

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)	
2023年1月1日余额		1,844,528.17		1,844,528.17
2023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		560,942.32		560,942.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		2,405,470.49		2,405,470.49

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	1,844,528.17	560,942.32				2,405,470.49
合计	1,844,528.17	560,942.32				2,405,470.49

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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	146,409,467.60		146,409,467.60	70.15	1,464,094.68
中国石化国际事业有限公司	46,520,490.36		46,520,490.36	22.29	465,204.90
安徽山钢商贸有限公司	5,882,089.03		5,882,089.03	2.82	
海洋石油工程股份有限公司	5,498,292.54		5,498,292.54	2.63	54,982.93
茂名港长兴石化储运有限公司	4,201,600.86		4,201,600.86	2.01	420,160.09
合计	208,511,940.39		208,511,940.39	99.91	2,404,442.59

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 208,511,940.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,404,442.59 元。

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	87,206,348.20
其他应收款	655,181,551.09	90,040,948.90
合计	655,481,551.09	177,247,297.10

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
莱钢铁源炉料有限公司	300,000.00	
山信软件股份有限公司		87,206,348.20
合计	300,000.00	87,206,348.20

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 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

(10). 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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	655,207,153.60	90,141,104.75
1 年以内小计	655,207,153.60	90,141,104.75
1 至 2 年		20,000.00
2 至 3 年		
3 年以上	5,491,291.68	5,570,591.68
合计	660,698,445.28	95,731,696.43

(14). 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
暂付款	25,256.48	
资金往来	654,958,577.58	91,059,486.99
保证金、抵押金	2,082,386.39	1,242,631.31
清算款	3,179,617.08	3,179,617.08
备用金	452,607.75	249,961.05
合计	660,698,445.28	95,731,696.43

(15). 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)	
2023年1月1日余额		261,107.85	5,429,639.68	5,690,747.53
2023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		-173,853.34		-173,853.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		87,254.51	5,429,639.68	5,516,894.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 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	5,690,747.53	-173,853.34				5,516,894.19
合计	5,690,747.53	-173,853.34				5,516,894.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(17). 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

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
山东钢铁集团日照有限公司	600,474,833.33	90.88	资金往来	一年以内	
山东莱钢环友化工能源有限公司	52,172,069.65	7.90	往来款	一年以内	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	0.48	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	0.34	资金往来	五年以上	2,250,022.60
中化建国际招标有限责任公司	1,200,000.00	0.18	保证金	一年以内	12,000.00
合计	659,276,542.66	99.78	/		5,441,639.68

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,160,850,260.45		10,160,850,260.45	10,149,982,171.70		10,149,982,171.70
对联营、合营企业投资	1,312,729,900.56		1,312,729,900.56	1,348,389,409.99		1,348,389,409.99
合计	11,473,580,161.01		11,473,580,161.01	11,498,371,581.69		11,498,371,581.69

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东钢铁集团日照有限公司	8,780,483,791.32			8,780,483,791.32		
山信软件股份有限公司	72,512,674.36	87,206,348.20		159,719,022.56		
上海济钢经贸有限公司	15,300,000.00		15,300,000.00			
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	22,124,759.17		22,124,759.17			
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02			858,661,072.02		
安徽山钢商贸有限公司	21,460,166.67			21,460,166.67		
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19			300,036,222.19		
莱芜山钢利达物流有限公司	17,567,834.88		17,567,834.88			
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	5,100,000.00			5,100,000.00		

程技术有限公司						
浙江山钢经贸有限公司	21,345,665.40		21,345,665.40			
淄博山钢经贸有限公司	19,722,199.48			19,722,199.48		
合计	10,149,982,171.70	87,206,348.20	76,338,259.45	10,160,850,260.45		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	39,220,893.48			11,457,345.85			-10,000,000.00			40,678,239.33	
小计	39,220,893.48			11,457,345.85			-10,000,000.00			40,678,239.33	
二、联营企业											
山东钢铁集团财务有限公司	1,062,577,212.56			50,591,431.10			-89,031,839.37			1,024,136,804.29	
山焦日照销售有限公司	246,591,303.95			6,874,428.99			-5,550,876.00			247,914,856.94	
小计	1,309,168,516.51			57,465,860.09			-94,582,715.37			1,272,051,661.23	
合计	1,348,389,409.99			68,923,205.94			-104,582,715.37			1,312,729,900.56	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	44,505,851,088.46	44,005,398,756.15	54,301,939,611.95	53,396,515,737.40
其他业务	12,314,513,619.95	11,997,076,339.82	10,215,527,102.52	10,026,567,749.83
合计	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97	64,517,466,714.47	63,423,083,487.23

(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
业务类型	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
其中：型材	7,411,749,692.95	7,388,719,712.39
板材	5,048,648,854.99	5,004,048,159.16
棒材	5,533,110,512.78	5,849,557,552.00
卷材	2,451,938,108.62	2,439,113,371.35
钢筋	12,904,817,138.70	12,628,900,371.44
焦化动力	10,638,423,860.73	10,140,090,574.88
材料	12,284,663,138.56	12,119,301,560.40
租赁	3,513,150.75	1,198,560.03
其他	543,500,250.33	431,545,234.32
按经营地区分类	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
其中：华东	50,274,316,294.46	49,430,244,139.14
华北	3,889,311,813.69	3,917,213,571.10
东北	61,318,112.17	61,983,806.34
中南	886,383,566.01	866,014,926.69
西北	11,917,122.92	11,932,816.76
西南	53,352,236.35	57,751,069.39
出口	1,643,765,562.81	1,657,334,766.55
按商品转让的时间分类	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
其中：某一时点转让	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
某一时段内转让		
按合同期限分类	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
其中：长期合同		
短期合同	56,820,364,708.41	56,002,475,095.97
合计		

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(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	802,621,583.66	1,626,184,190.43
权益法核算的长期股权投资收益	68,923,205.94	111,354,950.12
处置长期股权投资产生的投资收益	8,040,214.86	
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		-274,310
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	300,000.00	1,000,000.00
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	879,885,004.46	1,738,264,830.52

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	229,840,234.94
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	64,554,352.61

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财产损失	
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	660,377.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,364,960.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	76,670,757.95
少数股东权益影响额（税后）	102,790,083.02
合计	224,959,084.77

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

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.0373	-0.0373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.89	-0.0584	-0.0584

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：解旗

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用