

公司代码：600022

公司简称：山东钢铁

# 山东钢铁股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王向东、主管会计工作负责人尉可超及会计机构负责人（会计主管人员）董永峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	35

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山东钢铁、公司、本公司	指	山东钢铁股份有限公司
董事会	指	山东钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	山东钢铁股份有限公司监事会
股东大会	指	山东钢铁股份有限公司股东大会
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金立山	郭允义
联系地址	济南市钢城区府前大街99号	济南市钢城区府前大街99号
电话	0531-77920798	0531-77920618
传真	0531-77920798	0531-77920798
电子信箱	sdgt600022@126.com	sdgt600022@126.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济南市钢城区府前大街99号
公司注册地址的历史变更情况	271104
公司办公地址	山东省济南市钢城区府前大街99号
公司办公地址的邮政编码	271104
公司网址	无
电子信箱	sdgt600022@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	山东钢铁	600022	济南钢铁

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	58,833,896,864.92	40,149,850,584.75	46.54
归属于上市公司股东的净利润	2,102,524,877.30	345,417,305.16	508.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,099,062,377.13	319,417,625.00	557.15
经营活动产生的现金流量净额	6,847,316,298.98	2,935,597,789.41	133.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	22,820,202,526.87	21,133,158,903.53	7.98
总资产	75,468,716,570.06	68,486,972,234.14	10.19

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1965	0.0321	512.15
稀释每股收益(元/股)	0.1965	0.0321	512.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1962	0.0298	558.39
加权平均净资产收益率(%)	9.48	1.65	增加7.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.46	1.53	增加7.93个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-12,947,299.26	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,810,624.02	
债务重组损益	465,188.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,298,463.02	
少数股东权益影响额	-15,309,105.29	
所得税影响额	-5,258,445.18	
合计	3,462,500.17	

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）2021 钢铁行业运行情况**

报告期内，在国民经济持续稳定恢复的有利环境下，钢铁行业运行态势良好，总体呈现出产销两旺、效益提升的局面。而铁矿石价格持续保持高位，钢铁企业降本增效的压力在逐步加大。

上半年我国钢铁产量保持增长态势，全国累计产生铁 45637.6 万吨，粗钢 56332.6 万吨，钢材 69831.4 万吨，同比分别增长 4.0%、11.8%、13.9%。1-6 月份，我国累计进口钢材 3738 万吨，同比增长 30.2%，出口钢材 735 万吨，同比增长 0.1%，钢材出口量总体呈现冲高回落的态势。

**（二）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式。**

公司是山东省内唯一的钢铁类上市公司，拥有济南钢城和日照两个生产基地，具有从焦化、原料、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、H 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。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，远销英、德、印、日、韩等几十个国家和地区。

公司经营模式是采购铁矿石、煤焦等原料，进行钢铁产品的冶炼加工制造，生产钢铁产品，进行销售并提供必要的服务。公司针对不同产品，采取不同的营销模式。板材、型钢、优特钢以直销为主，经销商销售为辅；建材以经销商销售为主，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。

报告期内，公司坚持以市场和用户需求为导向，产销研紧密衔接、协同配合，1-6月份累计产生铁665万吨、粗钢836万吨、钢材827万吨(含商品坯)，同比分别减少1.95%、增加4.89%、增加5.73%。

(行业信息来源于国家统计局、中国钢铁工业协会、中华人民共和国海关总署网站)

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (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，日照钢铁精品基地装备居国际先进水平。5100m<sup>3</sup>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

公司主要产品有中厚板、型钢、棒材、钢筋、热轧卷板、冷轧薄板等，产品结构丰富，规格齐全，覆盖面广，质量好、技术含量高，绿色环保，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。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已全面建成投产并达产达效，后发优势日益显现，济南钢城精品钢基地升级改造按照时间节点有序推进，为公司高质量发展提供了强力支撑。

### (五) 协同优势

公司所属母公司山东钢铁集团有限公司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、产业园区开发运营、城市服务等远钢产业。山东钢铁集团有限公司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巨大的支持和保障作用。公司内部济南钢城基地和日照基地在资源采购、关键生产工序、产品销售、共性技术、人力资源等方面实现了高效协同。公司正在积极推进安全、高效钢铁产业生态圈建设，为钢铁产业持续健康发展提供各类资源保障和良好的生态环境。

### (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。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16个联合研究中心。先后开发生产了LNG罐体9Ni板、高级别管线钢、海洋工程、磁悬浮轨排、桥梁用钢等系列新产品；是国

内具备 20 万 m<sup>3</sup> 大型储罐用钢生产资质的企业。公司参与承担了“高强度、大规格、易焊接海洋工程用钢及应用”、“复杂断面型材智能化生产及应用示范”、“扁平材全流程智能化制备关键技术”等多项国家重点研发计划的研究任务。截止 2021 年 6 月底，公司累计拥有有效专利 1781 件，其中发明专利 979 件，专利创新能力位于钢铁行业前列。

### （七）绿色发展优势

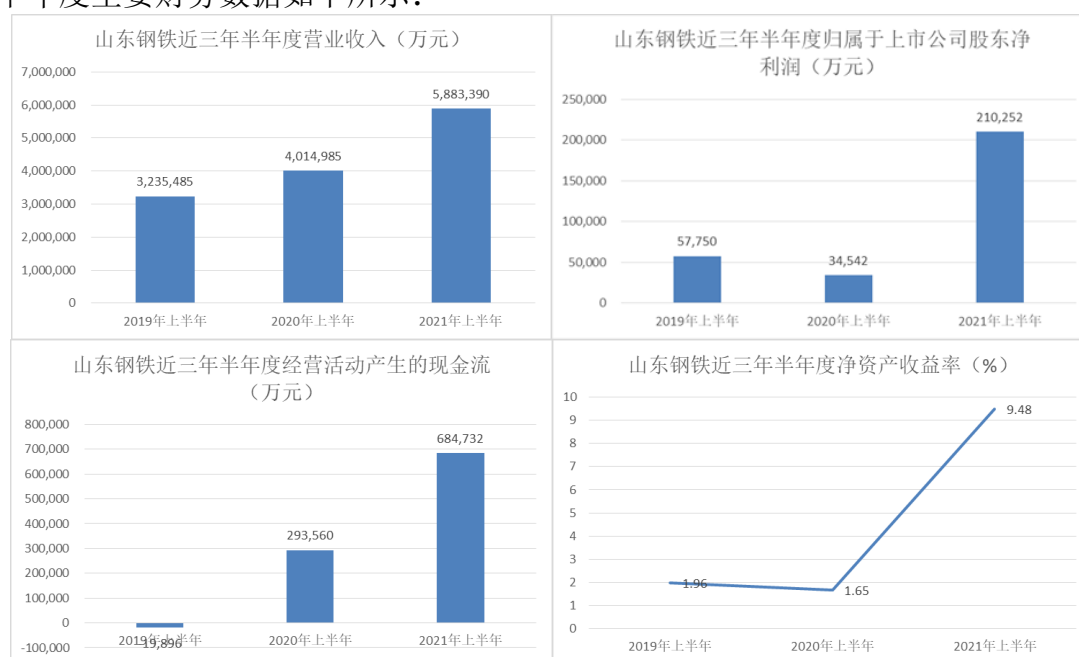
公司秉承发展循环经济和科技节能减排的理念，通过技术创新，进一步强化结构节能、技术节能和管理节能，深化资源的梯级和循环利用，节能减排、循环经济和绿色发展工作成效显著。公司所属主体单位先后获得国家有关部委、行业协会授予的“国家环境友好型企业”、“全国信息化与工业化融合促进节能减排试点示范企业”、“全国资源综合利用十佳企业”、“中国钢铁工业清洁生产环境友好企业”、“绿色工厂”等称号。2020 年公司所属日照精品基地和济南钢城基地焦化厂成为环保绩效 A 级企业，其他钢铁生产区域达到环保绩效 B 级标准，绿色发展再上新台阶。

### （八）人才优势

公司搭建了开放式吸纳与培养人才平台，人力资源丰富，拥有一批具有博士、硕士研究生学历的高级人才，经营管理人员均具备大学以上学历，整体管理水平较高。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 上半年，公司实现营业收入 588.34 亿元，归属上市公司股东净利润 21.03 亿元，同比分别增长 46.54%、508.69%，全公司保持了快速发展的良好态势。公司近三年半年度主要财务数据如下所示：



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

适用  不适用



## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	58,833,896,864.92	40,149,850,584.75	46.54
营业成本	52,497,591,086.29	37,756,961,930.28	39.04
销售费用	206,815,915.63	175,780,416.21	17.66
管理费用	593,504,245.89	496,938,034.89	19.43
财务费用	348,046,380.12	407,891,632.88	-14.67
研发费用	1,063,248,101.22	447,517,649.79	137.59
经营活动产生的现金流量净额	6,847,316,298.98	2,935,597,789.41	133.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,301,556,646.15	-1,169,187,319.31	
筹资活动产生的现金流量净额	-733,966,039.17	-1,102,215,036.56	

营业收入变动原因说明：营业收入增长，系钢材销量及销售价格升高所致；

营业成本变动原因说明：营业成本增长，系钢材销量及原材料价格升高所致；

研发费用变动原因说明：研发费用升高，系加大产品研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流量增加系销售商品收到的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流量减少，系投资支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流量增加，系收到其他与筹资活动有关的现金增加所致；

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)
货币资金	12,291,094,786.25	16.29	6,832,076,070.78	9.98	79.90
应收账款	201,048,871.56	0.27	97,210,416.61	0.14	106.82
应收款项融资	1,982,965,327.10	2.63	1,099,489,972.45	1.61	80.35
预付款项	685,313,202.35	0.91	448,565,526.87	0.65	52.78
其他应收款	48,774,174.74	0.06	118,431,785.31	0.17	-58.82
应收股利	12,000,000.00	0.02			
合同资产	179,838,311.21	0.24			
其他流动资产	852,769,043.78	1.13	1,642,328,968.39	2.40	-48.08

在建工程	4,905,830,083.30	6.50	3,242,322,178.62	4.73	51.31
使用权资产	403,520,675.85	0.53			
其他非流动资产	526,752,754.18	0.70	886,801,372.43	1.29	-40.60
应交税费	589,675,139.59	0.78	247,217,955.58	0.36	138.52
应付利息	83,443,066.68	0.11	172,602,695.00	0.25	-51.66
一年内到期的非流动负债	1,824,463,872.58	2.42	2,964,966,073.38	4.33	-38.47
长期借款	3,625,000,000.00	4.80	2,549,000,000.00	3.72	42.21
应付债券	1,599,000,000.00	2.12	3,500,000,000.00	5.11	-54.31
租赁负债	405,032,397.64	0.54			
长期应付款	1,504,401,929.95	1.99	320,675,874.22	0.47	369.13
其他综合收益	-4,558,737.78	-0.01	-2,169,864.88	-0.00	110.09
专项储备	16,505,317.60	0.02	1,643,716.50	0.00	904.15
未分配利润	3,191,151,892.04	4.23	1,516,580,996.90	2.21	110.42

1. 货币资金增加系公司本期销售收入增长，销售回款增加所致；
2. 应收账款增加系公司本期按新收入准则，暂估收入增加所致；
3. 应收款项融资增加系公司本期销售收入增长，销售回款增加所致；
4. 预付款项增加系公司本期原燃料采购预付款增加所致；
5. 其他应收款减少系公司本期海关保证金减少所致；
6. 应收股利增加系公司本期应收合营企业分红所致；
7. 合同资产增加系公司本期钢材销售未到合同约定收款期所致；
8. 其他流动资产减少系公司本期待抵扣进项税额减少所致；
9. 在建工程增加系公司本期在建工程投入增加所致；
10. 使用权资产增加系公司本期执行新租赁准则所致；
11. 其他非流动资产减少系公司本期工程预付款减少所致；
12. 应交税费增加系公司本期实现税金增加所致；
13. 应付利息减少系公司本期偿还到期债券利息所致；
14. 一年内到期的非流动负债减少系公司本期偿还到期债券所致；
15. 长期借款增加系公司本期长期借款增加所致；
16. 应付债券减少系公司本期偿还债券所致；
17. 租赁负债增加系公司本期执行新租赁准则所致；
18. 长期应付款增加系公司本期新增融资租赁所致；
19. 其他综合收益减少系公司本期其他债权工具投资公允价值变动所致；
20. 专项储备增加系公司本期提取安全生产费所致；
21. 未分配利润增加系公司本期盈利增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,133,485,583.67	保证金、冻结款等
应收票据	528,222,391.24	质押开票
应收款项融资	54,994,743.63	质押开票
固定资产	1,058,664,779.29	租赁抵押资产
合计	4,775,367,497.83	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期末，公司对外股权投资账面价值为 20.01 亿元，其中：联营企业 7 家，账面价值 19.69 亿元；合营企业 1 家，账面价值 0.32 亿元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2020 年 12 月 25 日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过《关于增资山焦销售日照有限公司的议案》，公司以现金（人民币）22,000 万元对山焦销售日照有限公司出资，增资完成后，公司持有山焦销售日照有限公司 18.54%的股权。2021 年 1 月 28 日，公司完成实缴出资。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司正按计划有序推进实施济南钢城基地新旧动能转换系统优化升级改造项目，2021 年 1-6 月份完成投资 181050 万元，累计完成投资 670044 万元。目前项目主要进展情况：2 座 480m<sup>2</sup>烧结机已投产达产；1#3800m<sup>3</sup>高炉本体已封顶，炉内砌筑已完成，高炉本体总管、冷却壁集水管安装完成，炉顶设备调试完成，具备烘炉条件；2#3800m<sup>3</sup>高炉，开始基础施工；转炉连铸及公辅系统正在按计划推进实施。

主要工程项目	本期投入金额（万元）
2*480 烧结机工程	874.22
2*3800 高炉本体工程	61,840.58
全厂主干网工程	2,555.28
焦化厂煤场筒仓一期建设	366.76
焦化厂焦炉煤气精制工程	3,922.06
特钢事业部高端制造装备项目	1,118.47
特钢中型轧钢生产线升级改造	544.11
焦化工程	299.80
烧结工程	71.83
炼铁工程	835.69
炼钢工程	555.15
热轧工程	433.90
冷轧工程	810.10
炉卷工程	248.82
4300mm 宽厚板工程	792.01
供配电工程	2,767.64
全厂热力工程	2.67
燃气热力管网工程	3.67
全厂检化验设施工程	67.31
原料场环保提升	273.66
焦炉烟气脱硫脱硝	465.42
陶家岭区转炉连铸工程	33,813.50

特钢区转炉连铸工程	5,424.30
其他新旧动能转换项目	69,993.39
合计	188,080.35

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期末余额	年初余额
其他权益工具	8,841,262.22	11,230,135.12
应收款项融资	1,982,965,327.10	1,099,489,972.45
合计	1,991,806,589.32	1,110,720,107.57

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：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
上海济钢经贸有限公司	3,000.00	51.00	商品销售	147.98	11,491.06	6,987.12
天津山钢经贸有限公司	500.00	100.00	商品销售	2.41	663.02	523.69
山东钢铁江苏钢贸有限公司	4,000.00	100.00	商品销售	173.22	7,431.23	4,687.07
山钢广东经贸有限公司	5,900.00	100.00	商品销售	233.26	7,886.77	6,880.67
莱钢上海经贸有限公司	1,000.00	90.00	商品销售	29.06	3,389.90	2,239.35
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	1,000.00	51.00	工程建设	110.60	946.50	-3,587.62
莱芜山钢利达物流有限公司	1,170.00	70.09	商品销售	35.37	5,045.44	2,274.39
山钢青岛经贸有限公司	822.00	100.00	商品销售	397.72	19,566.37	1,635.64
山东莱钢环友化工能源有限公司	30,000.00	100.00	工业加工	108.74	41,466.49	30,343.36
莱芜天元气体有限公司	50,581.14	100.00	工业加工	837.08	87,390.31	78,494.61
山东钢铁集团日照有限公司	392,698.36	50.60	金属冶炼	221,740.21	4,620,553.09	2,170,307.26
郑州山钢钢铁有限公司	1,500.00	100.00	商品销售	17.74	2,491.21	1,726.67
浙江山钢经贸有限公司	1,900.00	100.00	商品销售	64.39	3,659.81	2,122.65
安徽山钢商贸有限公司	1,200.00	100.00	商品销售	685.96	9,893.91	2,329.85
日照山钢经贸有限公司	2,500.00	70.00	商品销售	1.76	6,036.52	2,669.74
淄博山钢经贸有限公司	1,400.00	100.00	商品销售	129.12	3,759.11	1,647.15
东营山钢经贸有限公司	1,300.00	100.00	商品销售	64.86	3,711.05	1,451.00
山钢徐州经贸有限公司	1,200.00	100.00	商品销售	12.60	3,449.82	1,331.29
莱芜钢铁集团四川经贸有限公司	1,200.00	100.00	商品销售	67.81	1,576.51	1,296.75
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	2,500.00	80.00	商品销售	16.50	3,597.14	2,614.70
山信软件股份有限公司	13,976.67	67.58	计算机技术	2,008.96	54,542.97	20,364.32
山东钢铁集团财务有限公司	300,000.00	26.02	财务融资等	15,228.54	1,510,270.14	398,000.91
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	600 万美元	58.33	钢铁生产销售	1,529.01	12,353.94	5,759.80
山焦销售日照有限公司	116,623.75	18.54	煤炭洗选配、加工	1,593.39	144,321.61	120,244.33

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 主要风险**

(1) 宏观政策风险。2021年上半年，我国钢铁市场进入高峰波动期，受限产、减产以及有关政策驱动，钢材价格大幅上涨后又处于波动起伏状态。下半年，随着国家钢铁企业战略重组、碳达峰、碳中和以及粗钢产量压减等宏观政策的实施，将对钢铁行业产生重要影响。

(2) 原材料价格波动风险。2021年上半年，铁矿石价格持续飙升，并创下近年新高，钢铁生产成本增加，钢铁企业效益受到挤压。

下半年，随着国外钢铁企业产能相继恢复，铁矿石需求旺盛，但国内钢铁行业受限产影响，预计铁矿石价格波动加剧。基于碳中和、碳达峰的大背景下的煤、焦双限，国内煤、焦资源将更为紧张，原料价格波动上涨的可能性增大。

**(3) 环保风险。**

随着《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》的深入推进，公司环保绩效评级创A保A成果有待进一步巩固与提升，部分超低排放项目有待进一步优化与完善。随着《排污许可管理条例》于2021年3月1日起正式实施，污染物排放许可监管范围进一步扩大。国家及各级地方政府对环境保护、节能减排要求日趋严格，环保压力将进一步加大。

**2. 应对措施**

(1) 认真深入研究国家相关法律、法规和产业政策，全面把握宏观政策带来的战略机遇和挑战，持续优化完善公司战略规划和实施方案。以推进企业转型升级为主线，加快新旧动能转换，持续深化精益运营，打造更多比较优势，努力实现公司绿色低碳高质量发展。

(2) 深化精益购销管理，密切关注市场，加强与供应商对接，积极应对市场变化，促进采购结构调整与炉料结构优化紧密结合；采用信息化手段，持续提升物流效率；合理控制库存规模，提高把握市场机会的能力，努力实现低成本保供，减少原材料、钢材价格波动带来的影响。

积极构建钢铁行业生态圈，加强原料采购战略合作，深度聚合资源，强化国内国外双循环格局下的供应链安全；优化国内外采购渠道，抢抓低成本资源，扩大规模采购优惠幅度；加强原料价格走势研判，把握采购时机，控制采购节奏，科学经营库存；优化原料结构，提升再生资源利用，做好采购应急预案，有效防范原材料市场价格风险。

(3) 全面推进《钢铁超低排放治理实施计划》，加快环境绩效创A项目实施进度，进一步巩固提升环保超低排放改造成果；实施清洁生产，创建绿色清洁样板企业。加大环保综合治理力度，有效促进绿色发展向更高水平迈进。

**(二) 其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021. 04. 20	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 4 月 21 日	山东钢铁股份有限公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 4 月 20 日召开，本次股东大会采取现场和网络投票相结合的方式通过了《2020 年度董事会工作报告》等 16 项议案。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王国栋	独立董事	离任
胡元木	独立董事	离任
李洪建	董事	离任
孙成玉	监事会主席	离任
刘玉良	监事	离任
汪晋宽	独立董事	选举
王爱国	独立董事	选举
陈肖鸿	董事	选举
高凤娟	监事会主席	选举
罗文军	监事	选举
徐峰	监事	选举
李东祥	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

无

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 排污信息**适用 不适用

济南钢城基地主要污染物分废气、废水两大类。大气污染物种类有颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氟化物、二噁英类、铅及其化合物、林格曼黑度、油雾、氯化氢、苯、非甲烷总烃、苯并[a]芘、氰化氢、酚类、氨（氨气）、硫化氢、苯可溶物等 17 种，有组织排放口共计 184 个，大气污染物排放执行标准：《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019、《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2019、《炼焦化学工业污染物排放标准》GB16171-2012。废水污染物种类有 pH 值、悬浮物、化学需氧量、氨氮、五日生化需氧量、总氮、总磷、石油类、挥发酚、硫化物、苯、氰化物、多环芳烃、苯并[a]芘、六价铬、总铬、总汞、总镉、总镍、总砷、氟化物、总铁、总锌、总铜等 24 种。废水直接排放口 1 个，废水污染物排放执行标准：《山东省钢铁工业污染物排放标准》DB37/990-2013。所有污染物均经过环保设施处理后达标排放，上半年排放二氧化硫 609 吨，氮氧化物 1489 吨，颗粒物 1212 吨，氨氮 0.12 吨，COD48.9 吨。

日照钢铁精品基地大气排放口数量如下：原料场 13 个，球团 8 个，烧结 14 个，焦化 21 个，炼铁 16 个，炼钢 22 个，轧钢 45 个，燃气发电 1 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 199 套，其中布袋除尘器 111 套，电除尘器 9 套，电袋复合除尘等其他除尘器 54 套，脱硫脱硝设施 25 套。目前所有烧结机均配备了脱

硫+颗粒物深度处理设施，燃料煤气全部实现高效净化处理，焦炉煤气经过洗涤、蒸氨、脱硫处理，脱硫工艺采用国内普遍使用的 HPF 法脱硫工艺，焦炉烟气进行脱硫脱硝处理；高炉和转炉煤气采用成熟先进的干法除尘，在节能降耗的同时，大大降低了烟尘的排放浓度。2021 年公司完成超低排放改造，实现焦化区域环境绩效 A 级企业，莱芜分公司环境绩效 B 级企业的基础上，编制实施《山东钢铁股份有限公司莱芜分公司环境绩效 A 级行动方案》，继续实施焦炉装煤推焦除尘、新旧动能转换高炉区域环境除尘等烟气治理项目。焦化、炼铁、炼钢等工序固定污染源监测数据均满足现行污染排放标准。

在无组织排放治理方面，济南钢城基地按照省市环保主管部门关于物料堆场管理要求，建设环保管控一体化平台，煤场筒仓封闭项目建成投运，料场采取防风抑尘网，实施料堆覆盖、抑尘剂喷淋，进行料场地面硬化、排水沟改造，安装车辆冲洗装置 21 套、安装雾炮 42 台，配置真空吸尘车 5 辆。

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

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

济南钢城基地 2021 年上半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 97.75%，COD 排放量 0.008 千克/吨钢，颗粒物排放量 0.28 千克/吨钢，二氧化硫排放量 0.15 千克/吨钢，氮氧化物排放量 0.40 千克/吨钢均达到了清洁生产一级标准。

日照钢铁精品基地大气污染物达标排放，2021 年上半年全部工序达到超低排放标准。原料场、烧结、球团、炼铁、炼钢、渣处理、轧钢、电厂等的上料、转运过程各产尘点采用高效布袋除尘器，除尘效率大于 99.9%，有组织源颗粒物排放浓度  $\leq 10mg/Nm^3$ ，厂界无组织排放浓度  $\leq 0.8mg/Nm^3$ 。原料场采用全封闭料场，烧结、球团烟气均经各自的电除尘后，进入烟气净化系统进行脱硫脱硝，烟气净化采用活性焦脱除技术，脱硫效率达 99% 以上、脱硝效率达 80% 以上，净化后烟气颗粒物浓度  $\leq 10mg/Nm^3$ ，二氧化硫浓度  $\leq 35mg/Nm^3$ ，氮氧化物浓度  $\leq 50mg/Nm^3$ ；炼铁环境除尘采用高效脉冲布袋除尘器，颗粒物排放浓度  $\leq 10mg/Nm^3$ ；炼钢除尘采用预荷电直通袋式除尘器和低压脉冲袋式除尘器；焦炉烟气采用分段燃烧技术，并设置炉外烟气脱硫脱硝系统，净化后烟气颗粒物浓度  $\leq 10mg/Nm^3$ ，二氧化硫浓度  $\leq 30mg/Nm^3$ ，氮氧化物浓度  $\leq 100mg/Nm^3$ ，焦化环境除尘采用低压脉冲袋式除尘器。

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

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

日照钢铁精品基地 2021 年许可污染物排放总量为颗粒物 4728.561t/a， $SO_2$  3295.27t/a， $NO_x$  6884.41t/a，2021 上半年度污染物排放总量为颗粒物 762t，二氧化硫排放量 347t，氮氧化物 1151t，2021 上半年吨钢污染物排放量二氧化硫：0.07kg；



氮氧化物：0.24kg；颗粒物：0.17kg。均达到清洁生产一级标准，国内领先水平。污染物总量控远远低于许可总量，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

济南钢城基地按照 2021 年最新发布的《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021 年版）的有关规定，对陶家岭新建炼钢液位计放射源 20 枚等 11 个新建项目进行环评登记备案。

2013 年 2 月 28 日《山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地环境影响报告书》取得国家环境保护部的批复（环审〔2013〕71 号）。2013 年 3 月 1 日，国家发展改革委发布了《关于山东钢铁集团有限公司日照钢铁精品基地项目核准的批复》（发改产业〔2013〕447 号），正式核准了日照钢铁精品基地项目。工程于 2013 年 6 月份开工建设，分两步进行实施产。

日照钢铁精品基地全部建设项目均取得环保部门环评批复，共计 9 项。已于 2017 年 12 月 14 日取得辐射安全许可证，于 2017 年 12 月 27 日取得排污许可证，并根据公司新增项目建设内容及时进行了排污许可的变更，在排污许可证到期前进行了延续。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。公司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。

### 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》等制定了《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。突发环境污染事件应急预案通过专家论证，于 2019 年 12 月份在钢城区环保部门完成备案。

日照钢铁精品基地已编制公司级《突发环境事件综合应急预案》、《水突发环境事件专项应急预案》、《气突发环境事件专项应急预案》、《危险废物突发环境事件专项应急预案》、《辐射事故专项应急预案》并发布实施，2018 年 1 月 22 日于日照市环境保护局岚山分局备案。2021 年 3 月份又组织完成了应急预案的更新报备工作。

### 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总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》（HJ878-2017）、《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）等相关规定，公司制定出台了《2021 年度企业自行监测方案》，并在工作中严格按照相关规定及方案进行监测，并将监测数据进行公开。截止 6 月底，共 64 套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。

日照钢铁精品基地依据《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》（HJ878-2017）编制企业自行监测方案，并严格按照要求组织监测。目前 51 套（含公司内部相关方单位）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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

**1. 济南钢城基地**

(1) 开展超低排放改造收尾项目现场核查、问题整改，4月完成超低排放评估监测报告报钢协公示，6月23日，在中国钢铁工业协会网站进行超低排放改造和评估监测工作报告公示。

6月5日，由中国冶金报社组织的2021“寻找最美绿色钢城”中获评为“钢铁绿色发展标杆企业”。

(2) 制定新旧动能转换区废水平衡回用推进方案，确保新建区域废水稳定收集回用，不外排；协调督促加快焦化废水深度治理和焦化厂雨污分流两项目推进，从源头减少废水排放。

(3) 严格落实环保“三同时”，完成焦化厂老区VOCs治理等7个项目环评备案和2×480m<sup>2</sup>烧结机环境保护竣工验收及公示工作。对照《排污许可申请与核发技术规范》要求，企业自行监测、信息公开、执行报告按计划开展。做好加热炉烟气SO<sub>2</sub>达标攻关工作，研究制定轧线加热炉烟气稳定达标管控措施，完善现有HPF脱硫设施和精脱硫装置运行。

**2. 日照钢铁精品基地**

(1) 完善环境管理体系，顺利通过环境管理体系内审和外审

在初步建立起环境管理体系的基础上，针对组织机构调整，进一步修改完善了环境管理体系架构和制度建设，修订了《环保监视与测量管理办法》等15项环保体系管理文件，明确环保考核对责任单位主要领导和分管领导的连带责任，环保管理工作更加规范。5月17日-20日组织了环境管理体系内审，6月21日-25日组织环境管理体系外部审核。

(2) 巩固环保A级绩效成果

2021年环保绩效A级复审材料已经编制完成，并报送地方生态环境主管部门。

(3) 按照计划推进公司绿色工厂创建

通过委托第三方指导开展绿色工厂创建和绿色产品的认证工作，按期完成了绿色工厂申报材料，经地方主管部门报送省工信厅审核。目前已经获评省级绿色工厂荣誉称号，正在积极申报国家级绿色工厂。

(4) 完成公司首轮清洁生产审核

按照《中华人民共和国清洁生产促进法》、《山东省清洁生产促进条例》等相关文件要求，自2020年4月开始全面开展清洁生产审核工作，邀请第三方咨询单位指导开展清洁生产审核。2021年3月31日完成清洁生产审核专家审查会，并根据专

家意见修改完善后报生态环境局完成备案，2021 年 4 月 29 日在日照市生态环境局管网公示。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

#### 1. 济南钢城基地

济南钢城基地自主开展企业碳排放数据核算，开展自身对比及与行业对比，识别增长点及问题点，围绕降低铁钢比开展生产结构调整支撑企业节能减碳，同时通过外出对标确定 123 项降低工序能耗及碳排放措施，全面推进工序节能减碳工作，该周期节能减碳水平同比去年降低了近 3%，烧结环冷机密封维护、烧结热风点火、宽带加热炉智能控制等多项措施全面落地实施，取得显著节能减碳效果。

#### 2. 日照钢铁精品基地

2021 年 1-6 月份，吨钢综合能耗同比较 2020 年降低 9.6kg/t，节标煤 4.4 万吨。吨钢新水消耗保持国内领先水平，废水全部处理回用，保持零排放。吨钢新水消耗、废水排放量达到国内领先水平。以实现能源价值最大化为原则，优化二次能源使用结构，实现转炉煤气接近极限回收，利用富余焦炉煤气制 LNG 和合成氨，向社会提供清洁能源。

提高煤气利用水平。按照“极限回收、动态管控、科学使用、提升价值”的技术路线，根据生产计划、检修计划、设备运行状况、生产节奏等动态变化，建立健全煤气系统平衡模型。

通过对理论、对设计、对标杆，找差距，定措施的方式，量化余热余能系统不同运行方式、不同运行工况、正常和异常状态操作要求，并固化到岗位操作规程中，实施安全、环保、设备、能源等绩效参数群精准控制，形成烧结、焦化、煤气发电三个区域蒸汽系统精益运行模型，最大限度提高能效。高炉鼓风机稳定精益运行。建立了加热炉烟气余热利用，烧结三段热水余热利用，提升烧结余热发电水平等 6 项能效提升攻关项目和课题。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

#### 1. 援藏援疆消费扶贫工作

2021 年 1 月底，按照山东省国资委关于开展助力援疆扶贫活动的安排，公司购买扶贫产品共 9058 份，价值约 93.74 万元。

#### 2. 推荐管理骨干担任驻村第一书记

2019 年 4 月，根据省委组织部《关于继续从省直单位选派第一书记 抓党建促脱贫攻坚的通知》，公司推荐日照公司管理骨干张宇东同志派驻菏泽市巨野县董官屯镇张街村担任驻村第一书记，为期两年。

驻村期间，张宇东带领党员和村民集思广益，积极奋战精准脱贫攻坚。通过实施建设光伏发电、兴修驻村水利、合作种植皇尊蜜梨等项目，促进农民增收。村民最低年收入由人均 3000 元提高到 5000 元以上，村集体收入从不到 3 万元提高到 10 万元以上。所帮包的“省定贫困村”张街村按期摘帽出列。张宇东先后获得山东省脱贫攻坚先进个人、“脱贫攻坚 奋勇争先”先进个人等荣誉称号。

#### 3. 爱心捐助活动

2021 年 5 月，组织开展 520 “希望小屋”儿童关爱项目募捐活动，共募集善款 8.7 万余元。

2021 年 7 月 30 日，日照公司炼铁厂爱心联盟倡议全厂青年、团员和爱心人士，到岚山区碑廓小学捐赠 14 名学生，捐助款项 2.8 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营公司	购买商品	钢铁产品	市场价格	794.33
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	32,697.87
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	8,868.47
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	5.50
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	636.55
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	4,573.35
济钢集团国际工程技术有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	1,483.55
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	36.69
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	30.35
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	17,738.75
济南钢城矿业有限公司	受母公司重大影响	购买商品	原辅材料等	市场价格	41,622.85
济南济钢复合材料有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	2,069.74
济南市联众储运有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	34.28
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	30,375.93
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	1,062.46
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	630.73
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	170.92
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	3,671.28
莱芜钢铁集团建筑安装工程集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	2,571.77
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	752.22
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	其他	市场价格	1,779.03
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	2,289.69
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	备品备件等	市场价格	23.25
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	焦化动力	市场价格	212.41
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	4.95
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	101.16
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	42,141.36
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	备品备件等	市场价格	22,434.27
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	焦化动力	市场价格	518.55
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	4,744.51
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	40,189.99
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响	购买商品	焦化动力	市场价格	384.44

莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响	购买商品	原辅材料等	市场价格	30,109.34
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响	接受劳务	综合服务	市场价格	268.74
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	592,576.93
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	焦化动力	市场价格	38,558.90
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	21,607.91
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	备品备件等	市场价格	109.79
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	302,705.33
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	焦化动力	市场价格	112,781.90
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	1,221.06
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	4,144.50
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	2,028.85
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	租入租出	房屋、土地	市场价格	4,772.52
莱芜三控冶金建设监理事务所	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	481.92
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	2,476.74
日照济钢金属科技有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	46,315.65
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	15,716.55
日照泰东科技环保有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	5,567.45
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	2,074.36
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	5,846.45
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	75,194.59
山东钢铁集团有限公司	母公司	租入租出	房屋	市场价格	388.11
山东钢铁集团有限公司	母公司	接受劳务	担保	市场价格	199.00
山东济钢合金材料科技有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	2.02
山东济钢合金材料科技有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	2.17
山东济钢顺行出租车有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	99.20
山东济钢顺行出租车有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	其他	市场价格	19.65
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	其他	市场价格	2.96
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	1,347,127.36
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	接受代理	运输加工维修等劳务	市场价格	3,538.84
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	863.02
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	304.33
山东莱钢节能环保工程有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	6,701.05
山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响	购买商品	原辅材料等	市场价格	0.97
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	345.33
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	212.26
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	27,019.15
山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	4,386.69
山东力山特智能科技有限公司	受母公司重大影响	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	5,002.39
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	20,101.79

山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	备品备件等	市场价格	38.79
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	其他	市场价格	172.49
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	145.48
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	474.67
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	1,225.78
山东省冶金科学研究院有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	备品备件等	市场价格	165.55
山东省冶金科学研究院有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	275.41
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	65,851.98
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	接受劳务	综合服务	市场价格	1,273.68
山东省冶金设计院股份有限公司莱钢分公司	同受山钢集团控制	接受劳务	工程劳务	市场价格	973.93
山东耀华鲁信节能投资有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	焦化动力	市场价格	1,979.87
山东耀华能源投资管理有限公司莱芜分公司	同受山钢集团控制	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	11,619.67
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	157.56
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	钢铁产品	市场价格	1,235.43
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制	接受代理	综合服务	市场价格	645.18
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制	购买商品	原辅材料等	市场价格	7,844.19
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营公司	销售商品	钢铁产品	市场价格	6,525.98
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	0.18
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	24,817.83
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	49,606.86
济钢集团国际工程技术有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	26.06
济钢集团济南金属制品有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	9,848.53
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	903.10
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	2.64
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	73,714.45
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	3,242.38
济南钢铁集团新事业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	5,643.59
济南鲁新新型建材股份有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	11,032.12
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	9.75
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	2,354.44
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	0.92
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	11.45
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	7.45
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	666.45
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	94.51
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品等	市场价格	4.72

公司					
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	5.02
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	111.93
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	949.57
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料等	市场价格	265.66
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响	销售商品	钢铁产品	市场价格	298.42
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响	销售商品	焦化动力	市场价格	796.53
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程劳务	市场价格	84.27
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	4,058.48
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力、矿石、钢坯等	市场价格	1,244,171.41
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	租入租出	其他	市场价格	420.00
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	能源动力维修劳务等	市场价格	977.20
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	25,735.30
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	1,235.10
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	122.80
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	15,046.25
日照泰东科技环保有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	500.30
山东创研投资管理股份有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	11.79
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	82.84
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	14.06
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	17.45
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	54,364.85
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	124,044.08
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料等	市场价格	3,836.10
山东钢铁集团永锋临港有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	29.89
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	81.78
山东钢铁集团有限公司	母公司	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	592.36
山东国铭球墨铸管科技有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	10.65
山东济钢鲍德金属复合板科技有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	57.02
山东济钢环保新材料有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	125.44
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	3.61
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	116.90



山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	18.38
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	62,272.74
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	3.00
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	146.61
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	46,763.32
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	44.54
山东莱钢节能环保工程有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	3,865.87
山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	5.66
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输工程维修等劳务	市场价格	188.37
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	4.23
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	9,877.66
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	26.41
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	原辅材料等	市场价格	42.18
山东力山特智能科技有限公司	受母公司重大影响	销售商品	焦化动力	市场价格	481.84
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	3.95
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	571.59
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	17,318.78
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	185.60
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	3,015.78
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	10.86
山东耀华鲁信节能投资有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	焦化动力	市场价格	234.49
山东耀华能源投资管理有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	综合服务	市场价格	0.28
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	3.20
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	5,360.51
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	销售商品	钢铁产品	市场价格	7,993.23
山钢金融控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	提供劳务	工程维修等劳务	市场价格	3.79
威海济钢启跃船材有限公司	联营公司	销售商品	钢铁产品	市场价格	15,258.50
潍坊济钢联钢材加工配送有限公司	联营公司	销售商品	钢铁产品	市场价格	782.94
合计				/	4,880,771.41

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	合营公司	109.60	349.15		
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制	-	1,500.00		
济钢集团国际工程技术有限公司	同受山钢集团控制	1.55	3.00		
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	966.90	1,185.78		
济钢集团有限公司广东分公司	同受山钢集团控制		3,253.34		
济钢集团重工机械有限公司	同受山钢集团控制		11.97		
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制	1,378.14	0.03		
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	同受山钢集团控制	323.24	317.96		
济南鲁新新型建材股份有限公司	同受山钢集团控制		1,000.00		
济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	同受山钢集团控制		2,123.08		
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	9.29	7.33		
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	6.00	79.32		
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制		2.21		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	9,472.21	47,647.53		
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	17,796.16	4,996.87		
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制		17,606.56		
日照济钢金属科技有限公司	同受山钢集团控制		8.40		
日照鲁碧新型建材有限公司	同受山钢集团控制		12.44		
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制		32.48		
山东钢铁集团房地产有限公司	同受山钢集团控制		5.90		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制	18.50	1,260.44		
山东钢铁集团济钢板材有限公司	同受山钢集团控制	609.58	118.28		
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	同受山钢集团控制	0.80	57.60		
山东钢铁集团有限公司	母公司	25.75	96.95		
山东工业职业学院	同受山钢集团控制	3.76	3.76		
山东国铭球墨铸管科技有限公司	同受山钢集团控制	240.46	242.49		
山东济钢环保新材料有限公司	同受山钢集团控制	53.84	143.59		
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	同受山钢集团控制		3.88		
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	21,314.24	17,985.00		
山东莱钢节能环保工程有限公司	同受山钢集团控制		148.54		

山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响	-	6.00		
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制	29.63	163.55		
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制	88.00	117.94		
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制		2.03		
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制		2,428.09		
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制	163.31	3,061.56		
山钢供应链管理(深圳)有限公司	同受山钢集团控制		2,193.96		
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	同受山钢集团控制	2,383.33	2,383.33		
淄博张钢钢铁有限公司	同受山钢集团控制		40.83		
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制		5.00		
淄博张钢制铁铸管有限公司	同受山钢集团控制	2.43	2.43		
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	12.82			
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制	40.83			
山钢金融控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制	19.00			
日照港山钢码头有限公司	联营公司	61.59			
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营公司			1.28	1,666.30
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制			18,267.58	4,838.60
济钢城市矿产科技有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				6,635.54
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制			10,043.75	8,182.11
济钢集团国际工程技术有限公司	同受山钢集团控制			9,078.28	5,108.43
济钢集团济南金属制品有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				554.71
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制			16,492.95	670.66
济钢集团有限公司广东分公司	同受山钢集团控制				5,995.91
济钢集团重工机械有限公司	同受山钢集团控制				3.31
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制			6,930.87	7,098.43
济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	同受山钢集团控制				4,201.53
济南钢城矿业有限公司	受母公司重大影响				10,678.88
济南济钢复合材料有限公司	同受山钢集团控制			0.72	2,992.68
济南市联众储运有限公司	同受山钢集团控制				47.08
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制			925.09	9,747.58
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制			228.25	37.57
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制			2,112.95	2,078.05
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制			1,646.09	1,309.78
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制			19,820.69	30,083.36
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制			8,090.17	7,243.49
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制			7,370.92	1,664.23
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制			10,854.51	20,150.22
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
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	同受山钢集团控制				166.28
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				499.39
莱芜三控冶金建设监理事务所	同受山钢集团控制				513.28
青岛保税区济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制				60.00
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制				3,318.98
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制			222.67	1,874.12
日照济钢金属科技有限公司	同受山钢集团控制				13,042.60
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制				1,842.13
日照鲁碧新型建材有限公司	同受山钢集团控制				482.17
日照泰东环保科技有限公司	同受山钢集团控制				7,554.45
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			88,978.75	135,180.11
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			73,971.66	86,258.96
山东钢铁集团有限公司	母公司			1,700.00	2,123.04
山东济钢合金材料科技有限公司	同受山钢集团控制			742.68	117.55
山东济钢顺行出租车有限公司	同受山钢集团控制				20.04
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	同受山钢集团控制			121.53	29.84
山东金岭铁矿有限公司	同受山钢集团控制				5,560.44
山东莱钢国际贸易有限公司	同受山钢集团控制			150,559.25	350,550.85

山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制			5,354.95	5,170.97
山东莱钢节能环保工程有限公司	同受山钢集团控制				3,398.37
山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响			2,470.21	70.21
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制			18,759.02	492.95
山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	同受山钢集团控制				4,671.63
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制				855.00
山东力山特智能科技有限公司	受母公司重大影响			973.21	3,382.03
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制			4,534.44	2,194.84
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	同受山钢集团控制			285.62	150.19
山东鲁冶项目管理有限公司	同受山钢集团控制			22.04	134.95
山东鲁中钢铁物流有限公司	同受山钢集团控制				4,358.78
山东耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制			2,043.73	1,675.92
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制			13.50	13.50
山东省冶金科学研究院有限公司	同受山钢集团控制			92.58	158.20
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制			26,923.84	28,347.00
山东省冶金物资公司	同受山钢集团控制				0.07
山东泰东环保科技股份有限公司	同受山钢集团控制				60.04
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制			334.55	538.95
山钢国贸(青岛)物流有限公司	同受山钢集团控制				439.26
山钢集团江苏经贸有限公司	同受山钢集团控制				56.31
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	同受山钢集团控制				279.27
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制			296.05	9.33
济南鲍德冶石灰石有限公司	同受山钢集团控制			10.00	
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制			1,231.10	
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响			3,353.61	
日照港山钢码头有限公司	联营公司			454.27	
山东钢铁集团济钢板材有限公司	同受山钢集团控制			0.01	
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制			158.26	
山东金岭铁矿	同受山钢集团控制			57.87	
山东省新力冶金物资有限公司	同受山钢集团控制			0.07	
山东耀华鲁信节能投资有限公司	同受山钢集团控制			727.48	
山东耀华能源投资管理有限公司	同受山钢集团控制			3,893.21	
山东冶通节能服务有限公司	同受山钢集团控制			335.00	
山钢金融控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制			1,222.79	
威海济钢启跃船材有限公司	联营公司			751.16	
潍坊济钢联钢材加工配送有限公司	联营公司			858.61	
合计		55,130.96	110,608.60	503,319.78	796,642.41

## (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
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	600,000.00	0.35%-1.95%	392,014.96	160,418.27	552,433.23
合计	/	/	/	392,014.96	160,418.27	552,433.23

## 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
山东钢铁集团财务有限公司	同受山钢集团控制	880,000.00	3.98%	40,000.00	-40,000.00	0
合计	/	/	/	40,000.00	-40,000.00	0

**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	880,000.00	80,112.14

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益确定依据	是否关联交易	关联关系
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管	2014.11.17	注	协商	是	母公司的控股子公司
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	山东冶金机械厂有限公司股权托管	2020.05.01	注	协商	是	母公司

**托管情况说明**

注：

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

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁收益	是否关联交易	关联关系
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	1,136.48	是	母公司的控股子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	4,338.84	是	母公司的控股子公司
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	176.99	是	母公司
山东钢铁股份有限公司	济钢集团有限公司	土地	139.86	是	母公司的全资子公司
山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团有限公司	土地	405.69	是	母公司的控股子公司

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							241,330,379.97								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							241,330,379.97								
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.06								

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	260,621
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
济钢集团有限公司	0	3,312,966,194	30.26	0	质押	2,860,738,098	国有法人
莱芜钢铁集团有限 公司	0	1,996,785,424	18.24	0	质押	700,000,000	国有法人
山东省财金投资集 团有限公司	-12,340,000	270,279,455	2.47	0	无		国有法人
山东钢铁集团有限 公司	0	259,567,756	2.37	0	无		国有法人
方威	0	131,504,074	1.20	0	无		境内自然人
华泰证券股份有限 公司	34,354,041	38,654,652	0.35	0	无		国有法人
方哲	26,247,800	26,247,800	0.24	0	无		境内自然人
洪文龙	24,907,920	24,907,920	0.23	0	无		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	-1,372,700	24,242,615	0.22	0	无		未知
林穗贤	4,796,002	24,136,112	0.22	0	无		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		
济钢集团有限公司	3,312,966,194			人民币普通股	3,312,966,194		
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	270,279,455			人民币普通股	270,279,455		
山东钢铁集团有限公司	259,567,756			人民币普通股	259,567,756		
方威	131,504,074			人民币普通股	131,504,074		
华泰证券股份有限公司	38,654,652			人民币普通股	38,654,652		
方哲	26,247,800			人民币普通股	26,247,800		
洪文龙	24,907,920			人民币普通股	24,907,920		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	24,242,615			人民币普通股	24,242,615		
林穗贤	24,136,112			人民币普通股	24,136,112		
前十名股东中回购专户情况说明	2020年2月6日至2021年2月5日，公司实施股份回购，共实际回购公司股份247,700,062股，占公司总股本（10,946,549,616股）的2.26%，目前回购股票存放于股票回购专用账户，这部分股票不参与现金分配，不具有表决权。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司、山东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济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司的控股股东；未知上述3家股东与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，亦未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用



## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (一) 企业债券

适用 不适用

## (二) 公司债券

适用 不适用

## 1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	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 年 4 月 18 日	2024 年 4 月 18 日	0.99	5.2	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易 所
山东钢铁股份有限公司 2019 年非公开发行绿色公司债券 (第二期)	G19 鲁钢 2	151697	2019 年 8 月 15 日	2024 年 8 月 15 日	15.00	5.29	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

## 关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021 年 5 月 27 日, 中诚信国际信用评级有限责任公司出具《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、第二期) 跟踪评级报告》(2021) (编号: 信评委函字[2021]跟踪 0451 号), 维持“G19 鲁钢 1”、“G19 鲁钢 2”信用等级为 AAA, 公司主体信用等级为 AA+, 评级展望稳定。

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

## 5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	71.60	59.48	20.39	营业收入增长, 货币资金增加
速动比率	54.76	42.74	28.13	营业收入增长, 货币资金增加
资产负债率(%)	55.42	54.96	0.46	公司盈利增长, 资产总额增加
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	20.99	3.19	557.15	公司本期实现大幅盈利
EBITDA 全部债务比	25.66	12.50	105.35	公司本期实现大幅盈利
利息保障倍数	11.08	3.16	250.48	公司本期实现大幅盈利
现金利息保障倍数	17.69	7.83	126.04	公司本期实现大幅盈利
EBITDA 利息保障倍数	14.40	4.52	218.58	公司本期实现大幅盈利
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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	12,291,094,786.25	6,832,076,070.78
应收票据	4	2,265,897,779.92	2,744,174,879.35
应收账款	5	201,048,871.56	97,210,416.61
应收款项融资	6	1,982,965,327.10	1,099,489,972.45
预付款项	7	685,313,202.35	448,565,526.87
其他应收款	8	48,774,174.74	118,431,785.31
其中：应收利息		4,723,774.02	6,540,762.03
应收股利		12,000,000.00	
存货	9	5,690,834,815.59	5,082,931,561.88
合同资产	10	179,838,311.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	852,769,043.78	1,642,328,968.39
流动资产合计		24,198,536,312.50	18,065,209,181.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	16	45,496,239.68	45,496,239.68
长期股权投资	17	2,001,050,622.81	1,762,198,241.70
其他权益工具投资	18	8,841,262.22	11,230,135.12
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	38,261,124,519.96	39,258,883,777.48
在建工程	22	4,905,830,083.30	3,242,322,178.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25	403,520,675.85	
无形资产	26	4,471,073,682.41	4,523,319,696.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29	2,191,774.32	2,261,354.40
递延所得税资产	30	644,298,642.83	689,250,056.18
其他非流动资产	31	526,752,754.18	886,801,372.43
非流动资产合计		51,270,180,257.56	50,421,763,052.50
资产总计		75,468,716,570.06	68,486,972,234.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	5,957,218,265.74	4,998,688,265.74
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35	7,785,747,267.34	6,226,538,326.38
应付账款	36	13,336,109,993.00	10,746,469,338.86
预收款项	37	16,198.26	16,198.26
合同负债	38	2,604,388,514.46	3,415,991,717.80
应付职工薪酬	39	360,052,371.02	377,289,290.60
应交税费	40	589,675,139.59	247,217,955.58
其他应付款	41	985,059,028.09	952,801,249.61
其中：应付利息		83,443,066.68	172,602,695.00
应付股利		16,438,661.32	72,858,349.66
一年内到期的非流动负债	43	1,824,463,872.58	2,964,966,073.38
其他流动负债	44	352,686,820.93	444,055,471.36
流动负债合计		33,795,417,471.01	30,374,033,887.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	45	3,625,000,000.00	2,549,000,000.00
应付债券		1,599,000,000.00	3,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	405,032,397.64	
长期应付款	48	1,504,401,929.95	320,675,874.22
长期应付职工薪酬	49	84,879,259.57	84,879,259.57
预计负债	50	21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益	51	651,143,092.27	649,674,493.89
递延所得税负债	30	135,743,484.67	138,137,576.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,026,605,687.07	7,263,772,727.03
负债合计		41,822,023,158.08	37,637,806,614.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	10,946,549,616.00	10,946,549,616.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	8,202,222,661.18	8,202,222,661.18
减：库存股	56	319,958,380.44	319,958,380.44
其他综合收益	57	-4,558,737.78	-2,169,864.88
专项储备	58	16,505,317.60	1,643,716.50
盈余公积	59	788,290,158.27	788,290,158.27
一般风险准备			
未分配利润	60	3,191,151,892.04	1,516,580,996.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		22,820,202,526.87	21,133,158,903.53
少数股东权益		10,826,490,885.11	9,716,006,716.01
所有者权益（或股东权益）合计		33,646,693,411.98	30,849,165,619.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		75,468,716,570.06	68,486,972,234.14

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

## 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,624,746,249.43	3,821,299,559.79
交易性金融资产			
应收票据		1,010,084,973.65	2,146,955,076.64
应收账款	1	113,394,959.24	75,016,985.82
应收款项融资		1,966,504,179.59	863,917,344.92
预付款项		278,656,351.40	269,647,136.76
其他应收款	2	290,478,856.10	308,949,461.94
其中：应收利息		70,915,983.33	107,502,638.91
应收股利		99,206,348.20	89,459,079.23
存货		2,319,986,888.69	2,073,079,382.76
合同资产		179,838,311.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		377,648,322.58	15,086,397.48
流动资产合计		11,161,339,091.89	9,573,951,346.11
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,499,000,000.00	4,400,000,000.00
长期股权投资	3	11,690,125,501.79	11,452,484,373.00
其他权益工具投资		8,841,262.22	11,230,135.12
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,483,746,424.95	10,882,839,324.35
在建工程		3,267,958,636.94	1,729,955,737.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		380,307,128.46	
无形资产		242,290,313.76	240,061,498.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		415,640,977.84	457,516,479.81
其他非流动资产		377,152,754.18	737,361,372.43
非流动资产合计		29,365,063,000.14	29,911,448,920.72
资产总计		40,526,402,092.03	39,485,400,266.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,587,000,000.00	2,080,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,422,939,649.56	2,311,151,665.53
应付账款		6,991,820,252.05	3,905,600,294.45

预收款项			
合同负债		862,483,427.18	1,151,668,963.15
应付职工薪酬		296,453,695.91	326,838,301.32
应交税费		35,875,046.99	113,526,967.76
其他应付款		743,502,187.94	714,638,722.50
其中：应付利息		81,418,066.68	172,264,500.00
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		334,000,000.00	2,366,400,000.00
其他流动负债		123,399,205.64	149,716,965.22
流动负债合计		14,397,473,465.27	13,119,541,879.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,225,000,000.00	2,549,000,000.00
应付债券		1,599,000,000.00	3,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		383,760,828.47	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		82,220,383.30	82,220,383.30
预计负债		21,405,522.97	21,405,522.97
递延收益		68,834,043.86	60,272,839.57
递延所得税负债		64,320,631.65	64,320,631.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,444,541,410.25	6,277,219,377.49
负债合计		19,842,014,875.52	19,396,761,257.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		10,946,549,616.00	10,946,549,616.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,018,116,169.43	8,018,116,169.43
减：库存股		319,958,380.44	319,958,380.44
其他综合收益		-4,558,737.78	-2,169,864.88
专项储备		8,420,434.39	
盈余公积		788,290,158.27	788,290,158.27
未分配利润		1,247,527,956.64	657,811,311.03
所有者权益（或股东权益）合计		20,684,387,216.51	20,088,639,009.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,526,402,092.03	39,485,400,266.83

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

## 合并利润表

### 2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		58,833,896,864.92	40,149,850,584.75
其中：营业收入	61	58,833,896,864.92	40,149,850,584.75
二、营业总成本		54,879,744,012.32	39,433,013,915.97
其中：营业成本	61	52,497,591,086.29	37,756,961,930.28
税金及附加	62	170,538,283.17	147,924,251.92
销售费用	63	206,815,915.63	175,780,416.21
管理费用	64	593,504,245.89	496,938,034.89
研发费用	65	1,063,248,101.22	447,517,649.79
财务费用	66	348,046,380.12	407,891,632.88
其中：利息费用		331,304,550.31	407,120,836.90
利息收入		62,398,053.15	34,382,207.19
加：其他收益	67	46,810,624.02	61,568,869.55
投资收益（损失以“-”号填列）	68	51,917,570.01	40,989,996.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	68	51,452,381.11	40,989,996.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-5,854,123.78	5,099,579.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-18,632,126.40	33,846,448.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73		7,403.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,028,394,796.45	858,348,966.76
加：营业外收入	74	9,156,744.48	4,991,959.12
减：营业外支出	75	32,402,506.98	11,493,630.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,005,149,033.95	851,847,295.24
减：所得税费用	76	799,241,976.20	202,476,144.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,205,907,057.75	649,371,150.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,205,907,057.75	649,371,150.99
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）		2,102,524,877.30	345,417,305.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,103,382,180.45	303,953,845.83
六、其他综合收益的税后净额		-2,388,872.90	2,428,061.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,388,872.90	2,428,061.35
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-2,388,872.90	2,428,061.35
（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		-2,388,872.90	2,428,061.35
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,203,518,184.85	651,799,212.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,100,136,004.40	347,845,366.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,103,382,180.45	303,953,845.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1965	0.0321
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1965	0.0321

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

**母公司利润表**  
2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4	35,778,736,035.22	24,660,167,765.64
减：营业成本	4	33,808,076,695.39	24,048,538,514.52
税金及附加		90,392,009.30	71,462,464.01
销售费用		140,833,888.32	102,631,646.33
管理费用		319,336,044.44	248,856,800.68
研发费用		309,199,045.00	88,511,488.68
财务费用		137,329,059.02	165,601,182.02
其中：利息费用		231,619,926.03	271,145,923.15
利息收入		106,711,867.74	113,068,879.73
加：其他收益		6,595,516.49	13,567,818.59
投资收益（损失以“-”号填列）		130,858,339.25	43,389,153.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,241,128.79	40,554,074.64
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）		-4,292,026.87	2,550,509.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16983562.17	27,814,568.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,089,747,560.45	21,887,719.64
加：营业外收入		5,318,455.37	1,140,446.30
减：营业外支出		32,258,178.49	10,088,801.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,062,807,837.33	12,939,364.53
减：所得税费用		45,137,209.56	-7,621,611.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,017,670,627.77	20,560,975.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,017,670,627.77	20,560,975.58
（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		-2,388,872.9	2,428,061.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,388,872.9	2,428,061.35
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		-2,388,872.90	2,428,061.35
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,015,281,754.87	22,989,036.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰



**合并现金流量表**  
2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,978,716,892.56	31,544,867,683.27
收到的税费返还		163,893,562.26	155,718,715.10
收到其他与经营活动有关的现金	78	265,889,914.51	239,874,666.89
经营活动现金流入小计		46,408,500,369.33	31,940,461,065.26
购买商品、接受劳务支付的现金		35,693,025,695.22	26,185,201,941.21
支付给职工及为职工支付的现金		2,482,885,002.88	1,740,730,695.02
支付的各项税费		1,087,310,139.60	812,879,166.11
支付其他与经营活动有关的现金	78	297,963,232.65	266,051,473.51
经营活动现金流出小计		39,561,184,070.35	29,004,863,275.85
经营活动产生的现金流量净额		6,847,316,298.98	2,935,597,789.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,600,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,102,156,646.15	1,169,187,319.31
投资支付的现金		220,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,322,156,646.15	1,169,187,319.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,301,556,646.15	-1,169,187,319.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,788,530,000.00	3,060,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,500,000,000.00	6,003,739.38
筹资活动现金流入小计		7,288,530,000.00	3,066,003,739.38
偿还债务支付的现金		6,873,200,000.00	2,683,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		838,880,780.26	420,253,915.83
支付其他与筹资活动有关的现金		310,415,258.91	1,064,164,860.11
筹资活动现金流出小计		8,022,496,039.17	4,168,218,775.94
筹资活动产生的现金流量净额		-733,966,039.17	-1,102,215,036.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,360,610.31	438,166.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,814,154,223.97	664,633,599.88
加：期初现金及现金等价物余额		4,344,129,309.70	3,662,860,060.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	79	9,158,283,533.67	4,327,493,659.91

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,476,517,716.42	14,201,296,495.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,638,214.97	46,232,993.33
经营活动现金流入小计		20,573,155,931.39	14,247,529,489.10
购买商品、接受劳务支付的现金		15,924,277,385.68	10,140,691,012.81
支付给职工及为职工支付的现金		1,632,795,910.35	1,151,135,738.87
支付的各项税费		650,215,970.36	557,376,996.77
支付其他与经营活动有关的现金		102,502,527.12	93,453,625.31
经营活动现金流出小计		18,309,791,793.51	11,942,657,373.76
经营活动产生的现金流量净额		2,263,364,137.88	2,304,872,115.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		98,406,701.53	2,835,078.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		104,906,701.53	2,835,078.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,342,480.00	83,999,114.79
投资支付的现金		220,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		262,342,480.00	83,999,114.79
投资活动产生的现金流量净额		-157,435,778.47	-81,164,036.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,079,000,000.00	1,561,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,011,170,396.42	372,496.98
筹资活动现金流入小计		4,090,170,396.42	1,561,372,496.98
偿还债务支付的现金		4,939,400,000.00	1,662,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,287,007.16	233,073,207.09
支付其他与筹资活动有关的现金			754,750,262.93
筹资活动现金流出小计		5,525,687,007.16	2,650,223,470.02
筹资活动产生的现金流量净额		-1,435,516,610.74	-1,088,850,973.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,415,631.26	-399,885.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		672,827,379.93	1,134,457,220.16
加：期初现金及现金等价物余额		3,234,008,223.57	2,202,638,389.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,906,835,603.50	3,337,095,609.79

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

**合并所有者权益变动表**  
2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-2,169,864.88	1,643,716.50	788,290,158.27	1,516,580,996.90	21,133,158,903.53	9,716,006,716.01	30,849,165,619.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-2,169,864.88	1,643,716.50	788,290,158.27	1,516,580,996.90	21,133,158,903.53	9,716,006,716.01	30,849,165,619.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-2,388,872.90	14,861,601.10		1,674,570,895.14	1,687,043,623.34	1,110,484,169.10	2,797,527,792.44
(一)综合收益总额				-2,388,872.90			2,102,524,877.30	2,100,136,004.40	1,103,382,180.45	3,203,518,184.85
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配							-427,953,982.16	-427,953,982.16		-427,953,982.16
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-427,953,982.16	-427,953,982.16		-427,953,982.16
4.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备					14,861,601.10			14,861,601.10	7,101,988.65	21,963,589.75
1.本期提取					32,547,804.28			32,547,804.28	12,670,681.44	45,218,485.72
2.本期使用					17,686,203.18			17,686,203.18	5,568,692.79	23,254,895.97
(六)其他										
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-4,558,737.78	16,505,317.60	788,290,158.27	3,191,151,892.04	22,820,202,526.87	10,826,490,885.11	33,646,693,411.98

项目	2020 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	10,946,549,616.00	8,202,267,564.49		-3,284,704.24	20,280,235.13	750,867,757.02	831,339,732.28	20,748,020,200.68	9,441,330,128.39	30,189,350,329.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,202,267,564.49		-3,284,704.24	20,280,235.13	750,867,757.02	831,339,732.28	20,748,020,200.68	9,441,330,128.39	30,189,350,329.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-44,903.31	319,958,380.44	2,428,061.35	13,679,741.30		345,417,305.16	41,521,824.06	304,063,898.93	345,585,722.99
(一) 综合收益总额				2,428,061.35			345,417,305.16	347,845,366.51	303,953,845.83	651,799,212.34
(二) 所有者投入和减少资本		-44,903.31	319,958,380.44					-320,003,283.75		-320,003,283.75
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		-44,903.31	319,958,380.44							
(三) 利润分配									-810,897.17	-810,897.17
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-810,897.17	-810,897.17
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					13,679,741.30			13,679,741.30	920,950.27	14,600,691.57
1. 本期提取					31,572,724.77			31,572,724.77	8,149,013.65	39,721,738.42
2. 本期使用					17,892,983.47			17,892,983.47	7,228,063.38	25,121,046.85
(六) 其他										
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,202,222,661.18	319,958,380.44	-856,642.89	33,959,976.43	750,867,757.02	1,176,757,037.44	20,789,542,024.74	9,745,394,027.32	30,534,936,052.06

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-2,169,864.88		788,290,158.27	657,811,311.03	20,088,639,009.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-2,169,864.88		788,290,158.27	657,811,311.03	20,088,639,009.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,388,872.90	8,420,434.39		589,716,645.61	595,748,207.10
（一）综合收益总额				-2,388,872.90			1,017,670,627.77	1,015,281,754.87
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-427,953,982.16	-427,953,982.16
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							-427,953,982.16	-427,953,982.16
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					8,420,434.39			8,420,434.39
1. 本期提取					18,665,917.25			18,665,917.25
2. 本期使用					10,245,482.86			10,245,482.86
（六）其他								
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-4,558,737.78	8,420,434.39	788,290,158.27	1,247,527,956.64	20,684,387,216.51

项目	2020 年半年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,946,549,616.00	8,018,161,072.74		-3,284,704.24	10,825,356.73	750,867,757.02	321,009,699.76	20,044,128,798.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,946,549,616.00	8,018,161,072.74		-3,284,704.24	10,825,356.73	750,867,757.02	321,009,699.76	20,044,128,798.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-44,903.31	319,958,380.44	2,428,061.35	11,010,720.69		20,560,975.58	-286,003,526.13
（一）综合收益总额				2,428,061.35			20,560,975.58	22,989,036.93
（二）所有者投入和减少资本		-44,903.31	319,958,380.44					-320,003,283.75
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		-44,903.31	319,958,380.44					-320,003,283.75
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备					11,010,720.69			11,010,720.69
1. 本期提取					20,341,189.43			20,341,189.43
2. 本期使用					9,330,468.74			9,330,468.74
（六）其他								
四、本期期末余额	10,946,549,616.00	8,018,116,169.43	319,958,380.44	-856,642.89	21,836,077.42	750,867,757.02	341,570,675.34	19,758,125,271.88

公司负责人：王向东 主管会计工作负责人：尉可超 会计机构负责人：董永峰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

经公司登记机关核准，本公司经营范围：钢铁冶炼、加工及技术咨询服务，钢材、大锻件、焦炭及炼焦化产品、水渣和炼钢副产品的生产及销售，铁矿石及类似矿石销售，自营进出口业务，专用铁路运输；许可证批准范围内的危险化学品生产、销售（禁止储存），焦炉煤气供应，发电，供热，供水。本公司及各子公司主要经营活动为钢铁冶炼、钢材生产及销售。

本公司中期财务报告经董事会决议批准后于2021年8月27日报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2021年上半年内入合并财务报表范围的子公司共21户，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

#### 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

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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



购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### （2）外币财务报表的折算

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

#### 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支

付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，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。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

### （4）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。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

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

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加

可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

应收票据确定组合的依据如下：

银行承兑汇票组合：承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票组合：根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对与划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

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

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合：以账龄为信用风险特征

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

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

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原辅材料、备品备件、低值易耗品、在途材料、在产品、自制半成品、产成品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目计提存

货跌价准备；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按照存货类别计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述“应收票据及应收账款”相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售资产类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售资产的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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



本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司

的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 26. 生物资产

□适用 √不适用

#### 27. 油气资产

□适用 √不适用

#### 28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

##### (1) 初始计量

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

##### (2) 后续计量

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

使用权资产的折旧

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

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

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

使用权资产的减值

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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的、公允价值可以可靠计量、能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产、负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际成本计价，在受益年限内采用直线法平均摊销。若长期待摊的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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期

带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

#### (2) 后续计量

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

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计

入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

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

### 35. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认政策如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

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

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公



司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助为从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 租赁的识别**

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

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

**(2) 本公司作为承租人****1) 租赁确认**

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28. 使用权资产”以及“38. 租赁负债”。

**2) 租赁变更**

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

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

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

**3) 短期租赁和低价值资产租赁**

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

### (3) 本公司为出租人

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

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

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

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

##### 后续计量

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

##### 租赁变更的会计处理

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

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

#### 2) 经营租赁的会计处理

**租金的处理**

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

**提供的激励措施**

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

**初始直接费用**

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

**折旧**

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

**可变租赁付款额**

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

**经营租赁的变更**

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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司执行财政部于 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)	公司第六届董事会第三十四次会议通过决议	执行新租赁准则不会对公司财务报表产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

适用 不适用

**(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**六、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%、11%、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%
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（%）
莱芜钢铁集团电子有限公司	15
山钢徐州经贸有限公司	20
东营山钢经贸有限公司	20
浙江山钢经贸有限公司	20
莱芜钢铁集团四川经贸有限公司	20
天津山钢经贸有限公司	20
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	20
莱钢上海经贸有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

子公司山信软件股份有限公司，2018 年 8 月办理软件企业认证证书，证书编号：鲁 RQ-2018-0099 号，自 2018 年开始享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。二级子公司莱芜钢铁集团电子有限公司，已取得编号为 GR201737001469 的高新技术企业证书，本年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司山钢徐州经贸有限公司、东营山钢经贸有限公司、浙江山钢经贸有限公司、莱芜钢铁集团四川经贸有限公司、天津山钢经贸有限公司、山东钢铁集团聊城加工配送有限公司、莱钢上海经贸有限公司为小微企业，符合财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，应纳税所得额实行优惠政策。

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

## 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	73.89	14,719.68
银行存款	9,158,283,459.78	3,702,497,560.35
其他货币资金	3,132,811,252.58	2,130,091,687.20
合计	12,291,094,786.25	5,832,603,967.23

其他说明：

注：其他货币资金中银行承兑汇票保证金 3,129,900,606.65 元，期货保证金 2,910,645.93 元。平安银行账户 15000089007250 冻结资金 674,331.09 元，冻结期限 2020.8.13-2021.8.12。

## 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	1,347,810,437.36	2,262,561,737.33
商业承兑票据	918,087,342.56	481,613,142.02
合计	2,265,897,779.92	2,744,174,879.35

### (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	528,222,391.24
合计	528,222,391.24

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,686,638,770.04	
商业承兑票据	117,329,370.54	
合计	6,803,968,140.58	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,275,171,389.44	100.00	9,273,609.52	0.41	2,265,897,779.92	2,749,105,315.12	100.00	4,865,435.77	0.18	2,744,174,879.35
其中：										
银行承兑票据	1,347,810,437.36	59.24			1,347,810,437.36	2,262,561,737.33	82.30			2,262,561,737.33
商业承兑票据	927,360,952.08	40.76	9,273,609.52	1.00	918,087,342.56	486,478,577.79	17.70	4,865,435.77	1.00	481,613,142.02
合计	2,275,171,389.44	/		/	2,265,897,779.92	2,749,105,315.12	/	4,865,435.77	/	2,744,174,879.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	927,360,952.08	9,273,609.52	1.00
合计	927,360,952.08	9,273,609.52	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

商业承兑汇票

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	927,360,952.08	9,273,609.52	1.00
合计	927,360,952.08	9,273,609.52	1.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

#### (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	4,865,435.77	9,273,609.52	4,865,435.77		9,273,609.52
合计	4,865,435.77	9,273,609.52	4,865,435.77		9,273,609.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	179,773,654.96
1 至 2 年	25,210,692.30
2 至 3 年	766,660.18
3 年以上	77,193,326.66
合计	282,944,334.10



## (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	51,836,009.81	18.32	51,836,009.81	100.00		51,836,009.81	29.18	51,836,009.81	100.00	
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	51,836,009.81	18.32	51,836,009.81	100.00	51,835,909.81	51,836,009.81	29.18	51,836,009.81	100.00	
按组合计提坏账准备	231,108,324.29	81.68	30,059,452.73	13.01	201,048,871.56	125,805,872.26	70.82	28,595,455.65	22.73	97,210,416.61
其中：										
账龄组合	231,108,324.29	81.68	30,059,452.73		201,048,871.56	125,805,872.26	70.82	28,595,455.65	22.73	97,210,416.61
合计	282,944,334.10	/	81,895,462.54	/	201,048,871.56	177,641,882.07	/	80,431,465.46	/	97,210,416.61

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
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	22,655,581.69	22,655,581.69	100.00	破产清算
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	21,592,544.31	21,592,544.31	100.00	破产清算
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	7,411,736.38	100.00	预计无法收回
宁波济马钢铁销售有限公司	176,147.43	176,147.43	100.00	预计无法收回
合计	51,836,009.81	51,836,009.81	100.00	/

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	179,773,654.96	1,797,736.56	1.00
1 至 2 年	25,210,692.30	2,521,069.23	10.00
2 至 3 年	766,660.18	383,330.09	50.00
3 年以上	25,357,316.85	25,357,316.85	100.00
合计	231,108,324.29	30,059,452.73	13.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	80,431,465.46	1,507,930.66	43,933.58			81,895,462.54
合计	80,431,465.46	1,507,930.66	43,933.58			81,895,462.54

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 128,361,258.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 45,089,257.33 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,982,965,327.10	1,099,489,972.45
合计	1,982,965,327.10	1,099,489,972.45

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	54,994,743.63
合计	54,994,743.63

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	682,921,407.92	99.65	446,541,628.80	99.55
1至2年	810,982.55	0.12	1,608,773.44	0.36
2至3年	676,343.08	0.10	1.05	
3年以上	904,468.80	0.13	415,123.58	0.09
合计	685,313,202.35	100.00	448,565,526.87	100.00

## (2). 预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 432,992,266.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.18%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,723,774.02	6,540,762.03
应收股利	12,000,000.00	
其他应收款	32,050,400.72	111,891,023.28
合计	48,774,174.74	118,431,785.31

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,723,774.02	6,540,762.03
合计	4,723,774.02	6,540,762.03

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	31,534,690.78
1至2年	489,094.26
2至3年	182,804.00
3年以上	225,283,905.13

合计	257,490,494.17
----	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收及暂付款	220,508,422.66	219,498,026.56
资金往来	5,479,948.46	4,130,011.86
保证金、抵押金	12,103,882.66	109,066,894.70
清算款	3,179,617.08	3,362,707.20
备用金	330,712.80	1,101,854.66
其他	15,887,910.51	189,668.80
合计	257,490,494.17	337,349,163.78

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		1,519,007.57	223,939,132.93	225,458,140.50
2021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		252,211.64		252,211.64
本期转回		270,258.69		270,258.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		1,500,960.52	223,939,132.93	225,440,093.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他 变动	
坏账准备	225,458,140.50	252,211.64	270,258.69			225,440,093.45
合计	225,458,140.50	252,211.64	270,258.69			225,440,093.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
昆仑证券有限责任公司	不良债权	216,017,645.64	5年以上	83.89	216,017,645.64
济南市钢城区人民法院	案件受理费	12,110,700.00	1年以内	4.70	121,107.00
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	清算款	3,179,617.08	3-4年	1.23	3,179,617.08
中华人民共和国日照海关	保证金	2,560,000.00	1年以内	0.99	
临沂顺通再生资源有限公司	资金往来	2,250,022.60	5年以上	0.87	2,250,022.60
合计	/	236,117,985.32	/	91.68	221,568,392.32

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,097,677,715.84		3,097,677,715.84	2,507,654,640.18		2,507,654,640.18
在产品	1,302,045,515.26	738,668.45	1,301,306,846.81	985,160,769.97	6,757,094.84	978,403,675.13
库存商品	1,191,012,941.77	23,386,178.23	1,167,626,763.54	1,183,217,944.27	29,979,675.86	1,153,238,268.41
周转材料	38,745,295.07		38,745,295.07	30,484,807.25		30,484,807.25
在途材料				337,101,059.99		337,101,059.99
合同履约成本	85,119,303.55	96,405.36	85,022,898.19	71,326,964.86	96,405.36	71,230,559.50
委托加工物资	455,296.14		455,296.14	3,397,360.07		3,397,360.07
发出商品				1,421,191.35		1,421,191.35
合计	5,715,056,067.63	24,221,252.04	5,690,834,815.59	5,119,764,737.94	36,833,176.06	5,082,931,561.88

## (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	6,757,094.84	738,668.45		6,757,094.84		738,668.45
库存商品	29,979,675.86	17,666,871.24		24,260,368.87		23,386,178.23
合同履约成本	96,405.36					96,405.36
合计	36,833,176.06	18,405,539.69		31,017,463.71		24,221,252.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

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
货款	179,838,311.21		179,838,311.21			
合计	179,838,311.21		179,838,311.21			

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	7,966,891.50	11,271,933.08
待抵扣增值税	613,456,339.43	1,630,675,256.04
预缴企业所得税	491,668.12	381,779.27
预缴其他税金	18,698,134.88	
待摊轧辊等	212,156,009.85	
合计	852,769,043.78	1,642,328,968.39

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用



## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	45,496,239.68		45,496,239.68	45,496,239.68		45,496,239.68
其中：未实现融资收益	7,003,760.32		7,003,760.32	7,003,760.32		7,003,760.32
合计	45,496,239.68		45,496,239.68	45,496,239.68		45,496,239.68

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
一、合营企业						
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	41,990,443.18			7,645,073.05	18,000,000.00	31,635,516.23
小计	41,990,443.18			7,645,073.05	18,000,000.00	31,635,516.23
二、联营企业						
山东钢铁集团财务有限公司	1,007,319,677.09			39,624,651.34		1,046,944,328.43
威海济钢启跃船材有限公司	46,256,408.38			17,261.22	8,100,000.00	38,173,669.60
潍坊济钢联钢材加工配送有限公司	7,733,972.96		6,500,000.00			1,233,972.96
山焦日照销售有限公司		220,000,000.00		2,954,143.18		222,954,143.18
日照港山钢码头有限公司	318,780,953.19			1,285,958.95		320,066,912.14
山东中岚铁路运营有限公司	40,531,636.44					40,531,636.44
日照岚山疏港铁路有限公司	299,585,150.46			-74,706.63		299,510,443.83
小计	1,720,207,798.52	220,000,000.00	6,500,000.00	43,807,308.06	8,100,000.00	1,969,415,106.58
合计	1,762,198,241.70	220,000,000.00	6,500,000.00	51,452,381.11	26,100,000.00	2,001,050,622.81

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
菏泽聚隆能源有限公司		
山东莱钢铁源炉料有限公司	8,841,262.22	11,230,135.12
合计	8,841,262.22	11,230,135.12

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
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	38,259,121,537.15	39,258,883,777.48
固定资产清理	2,002,982.81	
合计	38,261,124,519.96	39,258,883,777.48

## 固定资产

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	18,406,355,280.05	40,791,475,560.20	283,685,375.52	97,279,194.64	59,578,795,410.41
2. 本期增加金额	21,083,017.78	243,605,900.99	212,035.40	16,671,671.80	281,572,625.97
(1) 购置		5,319,729.71	212,035.40	728,121.24	6,259,886.35
(2) 在建工程转入	21,083,017.78	238,286,171.28		15,943,550.56	275,312,739.62
3. 本期减少金额	16,088,335.70	61,836,344.33	2,681,932.97	4,162.96	80,610,775.96
(1) 处置或报废	16,088,335.70	61,836,344.33	2,681,932.97	4,162.96	80,610,775.96
4. 期末余额	18,411,349,962.13	40,973,245,116.86	281,215,477.95	113,946,703.48	59,779,757,260.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,333,168,137.65	15,210,752,180.76	165,443,861.34	48,464,728.70	19,757,828,908.45
2. 本期增加金额	359,962,991.12	886,733,098.66	5,249,809.34	9,498,218.84	1,261,444,117.96
(1) 计提	359,962,991.12	886,733,098.66	5,249,809.34	9,498,218.84	1,261,444,117.96
3. 本期减少金额	6,383,232.18	51,954,056.16	2,379,117.48	3,621.81	60,720,027.63
(1) 处置或报废	6,383,232.18	51,954,056.16	2,379,117.48	3,621.81	60,720,027.63
4. 期末余额	4,686,747,896.59	16,045,531,223.26	168,314,553.20	57,959,325.73	20,958,552,998.78
三、减值准备					
1. 期初余额	342,432,928.04	219,649,796.45			562,082,724.49
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	342,432,928.04	219,649,796.45			562,082,724.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,382,169,137.50	24,708,064,097.15	112,900,924.75	55,987,377.75	38,259,121,537.15
2. 期初账面价值	13,730,754,214.36	25,361,073,582.99	118,241,514.18	48,814,465.95	39,258,883,777.48

## (1). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	1,297,064,717.17	238,399,937.88		1,058,664,779.29

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,526,824,488.50	项目尚未竣工决算及历史遗留原因未能办理
合计	5,526,824,488.50	

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
铁水罐车、试验台等	2,002,982.81	
合计	2,002,982.81	

## 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	4,905,335,015.85	3,237,466,657.60
工程物资	495,067.45	4,855,521.02
合计	4,905,830,083.30	3,242,322,178.62

## 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	账面价值	账面余额	账面价值
在建工程	4,905,335,015.85	4,905,335,015.85	3,237,466,657.60	3,237,466,657.60
合计	4,905,335,015.85	4,905,335,015.85	3,237,466,657.60	3,237,466,657.60

(2).

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
2*480 烧结机工程	132,560.00	101.74	874.22		975.96	80.00	100.0		自筹
2*3800 高炉本体工程		54,873.96	61,840.58		116,714.54		52.00		自筹
全厂主干网工程		14,507.43	2,555.28		17,062.71		55.00		自筹
焦化厂煤场筒仓一期建设	43,465.00	334.7	366.76		701.46	68.00	95.00		自筹
焦化厂焦炉煤气精制工程	50,239.00	24,171.73	3,922.06	3,773.57	24,320.22	77.00	100.00		自筹
特钢事业部高端制造装备项目	17,886.00	8,023.97	1,118.47		9,142.44	51.00	65.00		自筹
特钢中型轧钢生产线升级改造	76,171.00	2.26	544.11		546.37	90.00	100.00		自筹
焦化工程	399,000.00	6,327.38	299.80		6,627.18	98.20	98.20	8,024.57	自筹、借款
烧结工程	118,714.95	1,515.84	71.83		1,587.67	99.55	99.55	3,491.69	自筹、借款
炼铁工程	230,000.00	6,346.56	835.69	808.61	6,373.64	97.98	97.98	5,510.75	自筹、借款
炼钢工程	415,300.00	5,574.31	555.15		6,129.46	97.90	97.90	17,336.61	自筹、借款
热轧工程	289,900.00	7,296.71	433.90		7,730.61	98.95	98.95	423.17	自筹、借款
冷轧工程	380,760.00	1,435.53	810.10		2,245.63	98.04	98.04	1,847.07	自筹、借款
炉卷工程	201,400.00	3,979.79	248.82		4,228.61	96.18	96.18	18,833.41	自筹、借款
4300mm 宽厚板工程	399,000.00	2,656.32	792.01		3,448.33	99.92	99.92	1,923.57	自筹、借款
供配电工程	154,918.33	3,352.42	2,767.64		6,120.06	97.95	97.95	3,278.42	自筹、借款
全厂热力工程	16,500.00	319.37	2.67		322.04	92.71	92.71	218.72	自筹、借款
燃气热力管网工程	41,371.35	384.5	3.67		388.17	98.50	98.50	502.03	自筹、借款
全厂检化验设施工程	32,183.60	761.99	67.31		829.30	97.55	97.55	1,428.31	自筹、借款
原料场环保提升	8,022.00	6,985.80	273.66		7,259.46	87.08	99.08		自筹
焦炉烟气脱硫脱硝	12,400.00	7,993.52	465.42		8,458.94	65.00	100.00		自筹
陶家岭区转炉连铸工程		22,321.20	33,813.50		56,134.70		85.00		自筹
特钢区转炉连铸工程		2.55	5,424.31		5,426.85		25.00		自筹
其他新旧动能转换项目		21,390.91	69,993.39		91,384.30		20.00		自筹
合计	3,019,791.23	200,660.49	188,080.35	4,582.18	384,158.65	/	/	62,818.32	/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	495,067.45		495,067.45	4,855,521.02		4,855,521.02
合计	495,067.45		495,067.45	4,855,521.02		4,855,521.02

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额			
2.本期增加金额	58,578,545.34	398,405,177.28	456,983,722.62
3.本期减少金额			
4.期末余额	58,578,545.34	398,405,177.28	456,983,722.62
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提	13,622,529.03	39,840,517.74	53,463,046.77
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	13,622,529.03	39,840,517.74	53,463,046.77
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	44,956,016.31	358,564,659.54	403,520,675.85
2.期初账面价值			

## 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	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,797,633,585.08	2,400,000.00	177,189,585.52	4,977,223,170.60
2.本期增加金额	5,144,998.00			5,144,998.00
(1)购置	5,144,998.00			5,144,998.00
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	4,802,778,583.08	2,400,000.00	177,189,585.52	4,982,368,168.60
二、累计摊销				
1.期初余额	402,671,432.09	2,400,000.00	48,832,041.62	453,903,473.71
2.本期增加金额	48,804,417.83		8,586,594.65	57,391,012.48
(1)计提	48,804,417.83		8,586,594.65	57,391,012.48
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	451,475,849.92	2,400,000.00	57,418,636.27	511,294,486.19
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	4,351,302,733.16		119,770,949.25	4,471,073,682.41
2.期初账面价值	4,394,962,152.99		128,357,543.90	4,523,319,696.89

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用



## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期租赁费用	2,261,354.40		69,580.08		2,191,774.32
合计	2,261,354.40		69,580.08		2,191,774.32

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	904,393,207.84	223,103,756.94	671,398,751.89	164,923,865.56
内部交易未实现利润	77,315,529.72	19,328,882.43	72,835,315.20	18,208,828.80
可抵扣亏损			818,334,132.93	204,583,533.23
辞退福利	171,361,729.21	42,840,432.30	160,401,867.85	40,100,466.96
试生产经营所得	797,423,934.20	199,355,983.56	826,263,560.48	206,565,890.12
预提费用	550,711,207.73	137,677,801.93	155,617,243.34	38,904,310.84
递延收益	87,967,142.68	21,991,785.67	63,852,642.68	15,963,160.67
合计	2,589,172,751.38	644,298,642.83	2,768,703,514.37	689,250,056.18

## (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	285,691,412.08	71,422,853.02	295,267,778.92	73,816,944.73
固定资产减值准备按税务口径计提折旧额	257,282,526.62	64,320,631.65	257,282,526.62	64,320,631.65
合计	542,973,938.70	135,743,484.67	552,550,305.54	138,137,576.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	46,964,622.82	48,072,383.76
预计负债	21,405,522.97	21,405,522.97
资产减值准备		238,805,179.23
合计	68,370,145.79	308,283,085.96

## (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
2021			
2022			
2023			
2024	46,529,567.78	47,637,328.72	
2025	435,055.04	435,055.04	
合计	46,964,622.82	48,072,383.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	377,152,754.18		377,152,754.18	737,201,372.43		737,201,372.43

购买产能指标	149,600,000.00		149,600,000.00	149,600,000.00		149,600,000.00
合计	526,752,754.18		526,752,754.18	886,801,372.43		886,801,372.43

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,928,330,379.97	3,179,330,379.97
信用借款	4,028,887,885.77	1,819,357,885.77
合计	5,957,218,265.74	4,998,688,265.74

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	705,041,607.26	23,305,097.69
银行承兑汇票	7,080,705,660.08	6,203,233,228.69
合计	7,785,747,267.34	6,226,538,326.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,840,082,440.51	6,860,597,980.06
工程款	2,100,769,422.54	3,486,821,019.44
运费	205,618,111.45	125,648,168.92
其他	189,640,018.50	273,402,170.44
合计	13,336,109,993.00	10,746,469,338.86

注：本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,198.26	16,198.26
合计	16,198.26	16,198.26

注：本公司无账龄超过1年的重要预收账款。

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,604,388,514.46	3,415,991,717.80
合计	2,604,388,514.46	3,415,991,717.80

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	280,583,434.72	2,053,513,527.92	2,081,502,973.03	252,593,989.61
二、离职后福利-设定提存计划	15,743,276.94	365,675,665.40	363,866,872.82	17,552,069.52
三、辞退福利	80,962,578.94	65,903,231.49	56,959,498.54	89,906,311.89
四、一年内到期的其他福利				
合计	377,289,290.60	2,485,092,424.81	2,502,329,344.39	360,052,371.02

注：公司对“内退职工”工资和缴纳的社会保险费，比照辞退福利处理，在符合确认条件时一次性计入当期损益。

#### (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	66,791,785.60	1,577,047,388.14	1,625,432,949.19	18,406,224.55

二、职工福利费		137,682,594.41	137,682,594.41	
三、社会保险费		133,892,388.65	133,892,388.65	
其中：医疗保险费		118,075,012.09	118,075,012.09	
工伤保险费		11,668,517.76	11,668,517.76	
生育保险费		4,148,858.80	4,148,858.80	
四、住房公积金		148,078,947.16	148,078,947.16	
五、工会经费和职工教育经费	213,791,649.12	56,812,209.56	36,416,093.62	234,187,765.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	280,583,434.72	2,053,513,527.92	2,081,502,973.03	252,593,989.61

## (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		243,323,020.44	243,323,020.44	
2、失业保险费		10,646,347.97	10,646,347.97	
3、企业年金缴费	15,743,276.94	111,706,296.99	109,897,504.41	17,552,069.52
合计	15,743,276.94	365,675,665.40	363,866,872.82	17,552,069.52

其他说明：

√适用 □不适用

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

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,878,023.18	76,405,486.33
企业所得税	511,924,644.00	84,732,461.44
个人所得税	11,125,119.15	13,810,131.35
城市维护建设税	382,148.30	5,329,541.15
教育费附加	276,308.25	3,806,815.20
房产税	18,666,220.84	17,832,601.02
土地使用税	22,265,626.94	22,390,367.34
印花税	6,748,863.40	4,849,933.82
水资源税	6,749,983.50	7,900,405.50
环境保护税	8,585,183.84	9,700,000.01
其他	73,018.19	460,212.42
合计	589,675,139.59	247,217,955.58

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	83,443,066.68	172,602,695.00
应付股利	16,438,661.32	72,858,349.66
其他应付款	885,177,300.09	707,340,204.95
合计	985,059,028.09	952,801,249.61

## 应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	70,915,983.33	12,756,090.85
企业债券利息		159,163,895.82
短期借款应付利息	12,527,083.35	682,708.33
合计	83,443,066.68	172,602,695.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,438,661.32	72,858,349.66
合计	16,438,661.32	72,858,349.66

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司股权分置改革前应付非流动原始股东山东黄金集团有限公司的股利169.4万元，一直未完成支付。

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/抵押金	388,556,426.09	282,260,268.51
工程设备款	165,148,161.60	128,506,664.81
代收代付款	120,227,812.20	200,723,637.88
运费	2,386,274.60	15,607,238.67
其他	208,858,625.60	80,242,395.08

合计	885,177,300.09	707,340,204.95
----	----------------	----------------

注：本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	434,000,000.00	1,297,200,000.00
1年内到期的应付债券		1,355,000,000.00
1年内到期的长期应付款	1,390,463,872.58	312,766,073.38
合计	1,824,463,872.58	2,964,966,073.38

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	352,686,820.93	444,055,471.36
合计	352,686,820.93	444,055,471.36

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	3,559,000,000.00	3,560,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	286,200,000.00
其中：一年内到期的长期借款	-434,000,000.00	-1,297,200,000.00
合计	3,625,000,000.00	2,549,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

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	1,599,000,000.00	4,855,000,000.00
减：一年内到期的应付债券		-1,355,000,000.00
合计	1,599,000,000.00	3,500,000,000.00

应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
G19 鲁钢 1	0.01	2019-04-18	60 个月	200,000	200,000	104.39	190,100	9,900
G19 鲁钢 2	0.01	2019-08-15	60 个月	150,000	150,000	6,987.21		150,000
18 鲁钢 01	0.01	2018-03-19	36 个月	145,000	135,500		135,500	
合计	/	/	/	495,000	485,500	7,091.6	325,600	159,900

**(2). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(3). 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	43,142,846.76	
土地	361,889,550.88	
合计	405,032,397.64	

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,504,401,929.95	320,675,874.22
合计	1,504,401,929.95	320,675,874.22

**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
招银金融租赁有限公司	506,735,416.67	
太平石化金融租赁有限责任公司融资租赁款	883,467,407.42	
浦银金融租赁股份有限公司	505,499,999.99	
交银金融租赁有限责任公司融资租赁款	556,137,924.12	68,458,818.48
兴业金融租赁有限责任公司融资租赁款	443,025,054.33	564,983,129.12
减：一年内到期部分	-1,390,463,872.58	-312,766,073.38
合计	1,504,401,929.95	320,675,874.22

**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	84,879,259.57	84,879,259.57
三、其他长期福利		
合计	84,879,259.57	84,879,259.57

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	649,674,493.890	23,546,906.330	22,078,307.950	651,143,092.270	政府补助资金
合计	649,674,493.890	23,546,906.330	22,078,307.950	651,143,092.270	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
特殊用钢板连铸机提升改造项目	3,160,000.00			3,160,000.00	与资产相关
海工钢项目	1,721,416.02		431,592.88	1,289,823.14	与资产相关
高端制造装备用高品质稀土特殊钢关键技术研究及产业化	2,162,445.90		498,996.9	1,663,449.00	与资产相关
稳岗补贴		161,639.23	161,639.23		与收益相关
大气污染防治资金	8,521,844.26			8,521,844.26	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝改造、煤气精制项目	41,420,736.00			41,420,736.00	与资产相关
收山钢股份拨省拨研发专项资金	1,873,122.52		840,927.71	1,032,194.81	与资产相关
江苏天瑞荧光光谱仪项目补助	213,274.87			213,274.87	与收益相关
收山钢股份拨高强韧耐低温海洋工程用型钢关键工艺技术人才工程项目经费	1,200,000.00		17,278.22	1,182,721.78	与收益相关
稳岗补贴		2,456,267.10	2,456,267.10		与收益相关
专利专项资助金		69,000.00	69,000.00		与收益相关
莱分银前区 1#2#锅炉脱硫改造补助资金		4,410,000.00		4,410,000.00	与资产相关
莱分能源动力厂黄前 1#锅炉脱硫改造补助资金		5,940,000.00		5,940,000.00	与资产相关
焦炉烟气脱硫脱硝项目	13,686,600.00		408,600.00	13,278,000.00	与资产相关
钢铁先进技术专利池项目	170,000.00			170,000.00	与资产相关
日照钢铁精品基地项目	557,145,225.45		15,957,222.24	541,188,003.21	与资产相关
日照岚山区科学技术局科技创新专项补助资金	250,000.00			250,000.00	与收益相关
日照岚山区科学技术局研发补助资金	2,400,000.00			2,400,000.00	与收益相关
财政局污染防治资金	10,575,000.00			10,575,000.00	与资产相关
日照市岚山区人社局博士后创新实践基地人才载体资金	300,000.00			300,000.00	与收益相关

岚山区人社局创新创业人才（团队）扶持资金	205,000.00			205,000.00	与收益相关
岚山区市场监督管理局专利奖励	37,160.00			37,160.00	与收益相关
日照人社局博士后工作站科研经费	50,000.00			50,000.00	与收益相关
泰山产业领军人才资金	2,854,877.00			2,854,877.00	与收益相关
山东省人社厅 2017 技师工作站经费	87,791.87		36,783.67	51,008.20	与收益相关
2019 年度山东省重点研发计划项目拨款	140,000.00			140,000.00	与收益相关
日照市岚山区人社局博士后创新实践基地人才载体资金	300,000.00			300,000.00	与收益相关
2020TGZX002 高鲜硬性冷轧汽车外覆盖件用钢的开发与应用		300,000.00		300,000.00	与收益相关
超高强韧汽车用钢的关键制造技术及产业化应用		3,030,000.00		3,030,000.00	与收益相关
高品质大单重特厚钢板绿色生产与高效制造技术开发		5,740,000.00		5,740,000.00	与收益相关
高服役安全高强韧海洋工程用钢焊接组织可视化及焊接管		140,000.00		140,000.00	与收益相关
双招双引人才平台科技成果转化奖励		300,000.00		300,000.00	与收益相关
2020 年度泰山产业领军人才工程蓝色人才专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
浪潮云工业互联网平台试验测试项目	1,200,000.00		1,200,000.00		与资产相关
合计	649,674,493.89	23,546,906.33	22,078,307.95	651,143,092.27	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,946,549,616.00						10,946,549,616.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,579,968,324.45			7,579,968,324.45
其他资本公积	622,254,336.73			622,254,336.73
合计	8,202,222,661.18			8,202,222,661.18

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

注：本公司于2020年2月6日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，并于2020年2月15日披露了《山东钢铁股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2020-005），本次拟回购股份的资金总额不低于2亿元（人民币，下同），不超过4亿元（含），价格不超过1.9元/股，自董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内完成回购，本次回购股份将作为公司实施股权激励的股票来源。

截至2021年6月30日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为247,700,062股，占公司总股本（10,946,549,616股）的2.26%，成交最低价为1.22元/股，成交最高价为1.41元/股，累计支付的总金额为人民币319,958,380.34元（不含交易费用），该回购进展符合有关法律法规的规定和公司回购股份方案的要求。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,169,864.88	-2,388,872.9	-2,388,872.9	-4,558,737.78
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	-2,169,864.88	-2,388,872.9	-2,388,872.9	-4,558,737.78
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	-2,169,864.88	-2,388,872.9	-2,388,872.9	-4,558,737.78

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,643,716.50	32,547,804.28	17,686,203.18	16,505,317.60
合计	1,643,716.50	32,547,804.28	17,686,203.18	16,505,317.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司根据财政部、安全监管总局财企【2012】16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，分类提取安全生产费用，本年减少系根据管理办法规定的安全生产费使用范围列支本年相关的费用支出。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	788,290,158.27			788,290,158.27
合计	788,290,158.27			788,290,158.27

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,516,580,996.90	831,339,732.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	1,516,580,996.90	831,339,732.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,102,524,877.30	722,663,665.87
减：提取法定盈余公积		37,422,401.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	427,953,982.16	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,191,151,892.04	1,516,580,996.90

## 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	50,694,727,089.21	44,565,702,839.72	34,794,951,747.50	32,601,835,884.23
其他业务	8,139,169,775.71	7,931,888,246.57	5,354,898,837.25	5,155,126,046.05
合计	58,833,896,864.92	52,497,591,086.29	40,149,850,584.75	37,756,961,930.28

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	主营业务	其他业务	合计
商品类型	50,694,727,089.21	8,139,169,775.71	58,833,896,864.92
其中：型材	6,357,150,622.60		6,357,150,622.60
板材	10,190,093,584.57		10,190,093,584.57
棒材	5,438,815,378.18		5,438,815,378.18
卷材	14,477,343,277.64		14,477,343,277.64
钢筋	6,327,032,507.27		6,327,032,507.27
按经营地区分类	50,694,727,089.21	8,131,649,635.02	58,826,376,724.23
其中：华东	42,958,882,250.72	6,907,471,756.50	49,866,354,007.22
华北	3,591,677,298.02	8,192,588.64	3,599,869,886.66
东北	118,309,889.62	1,184,550,573.34	1,302,860,462.96
中南	2,228,262,939.86	20,042,106.48	2,248,305,046.34
西北	148,798,853.13	4,190,990.93	152,989,844.06
西南	19,735,881.94	7,201,619.13	26,937,501.07
出口	1,629,059,975.92		1,629,059,975.92
按商品转让的时间分类	50,694,727,089.21	8,139,169,775.71	58,833,896,864.92
其中：在某一时点确认	50,378,413,825.96	8,139,169,775.71	58,517,583,601.67
在某一段时间确认	316,313,263.25		316,313,263.25
合计	50,694,727,089.21	8,139,169,775.71	58,833,896,864.92

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,243,344.16	18,750,508.39
教育费附加	16,604,508.09	8,944,905.26
资源税	14,780,899.50	14,183,622.00
房产税	36,986,089.11	35,583,528.96
土地使用税	41,677,997.59	39,163,336.37
车船使用税		490.20
印花税	22,209,392.43	14,243,474.44
地方水利建设基金	471,306.77	1,629,811.10
环境保护税	14,559,763.93	10,951,857.38
其他	4,981.59	4,472,717.82
合计	170,538,283.17	147,924,251.92

**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	80,452,515.36	50,296,303.38
办公费	5,244,554.66	5,678,515.38
运输费	60,975,401.63	62,752,080.54
仓储费	1,544,653.42	781,787.88
港口费	30,047,190.50	37,432,210.44
其他	28,551,600.06	18,839,518.59
合计	206,815,915.63	175,780,416.21

**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	344,039,742.21	225,743,133.39
折旧费	29,469,839.01	27,711,816.01
办公费	9,734,942.64	8,460,613.60
审计评估费	1,910,806.18	2,039,888.21
租赁费	53,320,152.77	59,618,320.10
绿化费	3,225,648.98	2,327,691.46
差旅费	1,384,472.22	1,339,213.87
业务招待费	2,679,988.43	1,451,140.14
生活服务费	14,667,776.61	57,573,033.34
其他	133,070,876.84	110,673,184.77
合计	593,504,245.89	496,938,034.89

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	1,063,248,101.22	447,517,649.79



合计	1,063,248,101.22	447,517,649.79
----	------------------	----------------

其他说明：

公司加大科技创新力度，以科技创新引领高质量发展，积极推进项目立项和实施，本期新立项项目 104 项，增加研发费用投入。

#### 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	364,471,282.99	394,102,822.16
减：利息收入	-62,398,053.15	-34,382,207.19
加：汇兑损失	-3,676,267.21	502,677.73
贴现利息支出	32,848,405.42	13,018,014.74
担保费		25,578,586.39
其他	16,801,012.07	9,071,739.05
合计	348,046,380.12	407,891,632.88

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	27,679,405.40	28,200,202.30
与资产相关的政府补助	19,131,218.62	33,368,667.25
合计	46,810,624.02	61,568,869.55

#### 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	51,452,381.11	40,989,996.18
债务重组收益	465,188.90	
合计	51,917,570.01	40,989,996.18

#### 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	-4,408,173.75	-4,411,455.34
应收账款坏账损失	-1,463,997.08	9,468,271.88
其他应收款坏账损失	18,047.05	42,763.08
合计	-5,854,123.78	5,099,579.62

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-226,586.71	-732,546.05
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,405,539.69	34,578,994.79
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-18,632,126.40	33,846,448.74

**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
车辆处置		7,403.89
合计		7,403.89

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,567,925.2	919,807.36	3,567,925.2
其中：固定资产处置利得	3567925.2	919807.36	3,567,925.2
其他	5,588,819.28	4072151.76	5,588,819.28
合计	9,156,744.48	4991959.12	9,156,744.48

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	16,515,224.46	8,438,801.41	16,515,224.46
其中：固定资产处置损失	16,515,224.46	8,438,801.41	16,515,224.46
其他	15,887,282.52	3,054,829.23	15,887,282.52
合计	32,402,506.98	11,493,630.64	32,402,506.98

## 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	756,610,121.36	203,738,638.06
递延所得税费用	42,631,854.84	-1,262,493.81
合计	799,241,976.20	202,476,144.25

### (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	4,005,149,033.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,001,287,258.49
子公司适用不同税率的影响	-2,511,990.98
调整以前期间所得税的影响	2,814,907.08
非应税收入的影响	-59,964,561.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,926,580.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-276,940.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的可扣除影响	-209,033,277.09
所得税费用	799,241,976.20

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	105,089,464.80	113,564,158.03
利息收入	69,643,793.12	30,297,765.37
政府补助	54,906,230.93	58,146,529.25
资金往来	23,128,092.73	20,370,896.82
其他	13,122,332.93	17,495,317.42
合计	265,889,914.51	239,874,666.89

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	5,288,602.08	2,482,510.13
差旅费	2,769,599.39	5,185,161.28
营业外支出	15,115,424.44	1,350,000.00
保证金押金	165,619,221.32	144,316,248.69
管理、销售费用其他支出	90,470,745.70	107,216,978.95
贴息利息支出	7,353,276.11	5,105,982.46
其他	11,346,363.61	394,592.00
合计	297,963,232.65	266,051,473.51

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		5,631,242.40
售后租回融资租赁	2,500,000,000.00	372,496.98
合计	2,500,000,000.00	6,003,739.38

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回产生的融资费用	295,425,258.91	670,137,512.52
发生筹资费用所支付的现金	14,990,000.00	74,024,063.84
回购股份		320,003,283.75
合计	310,415,258.91	1,064,164,860.11

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,205,907,057.75	649,371,150.99
加：资产减值准备	-18,632,126.40	-33,846,448.74
信用减值损失	-5,854,123.78	-5,099,579.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,261,444,117.96	1,267,388,788.82
使用权资产摊销	53,463,046.77	
无形资产摊销	57,391,012.48	55,871,976.24
长期待摊费用摊销	69,580.08	194,704.51
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）		-7,403.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	12,947,299.26	7,518,994.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	348,046,380.12	407,891,632.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-51,917,570.01	-40,989,996.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	44,951,413.35	1,507,471.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,394,091.71	-2,393,997.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-607,903,253.71	295,697,471.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-66,405,161.68	193,732,475.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,616,202,718.50	138,760,549.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,847,316,298.98	2,935,597,789.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,158,283,533.67	4,327,493,659.91
减：现金的期初余额	4,344,129,309.70	3,662,860,060.03
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	4,814,154,223.97	664,633,599.88

## (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	9,158,283,533.67	4,344,129,309.70
其中：库存现金	73.89	855.15
可随时用于支付的银行存款	9,157,609,128.69	4,344,128,454.55
三、期末现金及现金等价物余额	9,158,283,533.67	4,344,129,309.70

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

## 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,133,485,583.67	保证金
应收票据	528,222,391.24	质押开票
应收款项融资	54,994,743.63	质押开票
固定资产	1,058,664,779.29	租赁抵押资产
合计	4,775,367,497.83	/

## 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	3,133,212.56	6.46	20,240,559.02
其中：美元	3,133,207.78	6.46	20,240,522.26
欧元	4.78	7.69	36.77

## (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、套期

□适用 √不适用

## 83、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金税盘服务	280.00	其他收益	280.00
财政扶持资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
出口信用保险财政补贴	132,010.00	其他收益	132,010.00
贫困人口税收减免	1,300.00	其他收益	1,300.00
2020TGZX002 高鲜硬性冷轧汽车外覆盖件用钢的开发与应用	300,000.00	递延收益	
超高强韧汽车用钢的关键制造技术及产业化应用	3,030,000.00	递延收益	
高品质大单重特厚钢板绿色生产与高效制造技术开发	5,740,000.00	递延收益	
岚山区工业和信息化局新一代信息技术产业发展奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
日照市岚山区工业和信息化局新增规上企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高服役安全高强韧海洋工程用钢焊接组织可视化及焊接管件	140,000.00	递延收益	
手续费返还	13,262.74	其他收益	13,262.74
双招双引人才平台科技成果转化奖励	300,000.00	递延收益	
2020年度泰山产业领军人才工程蓝色人才专项资金	1,000,000.00	递延收益	

专利补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
2020 年度知识产权专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 年省级工业专项发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年济南市科技创新发展资金	333,800.00	其他收益	333,800.00
创新创业政策支出资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
建档立卡贫困户减免增值税	1,300.00	其他收益	1,300.00
山东省人社厅以工代训补贴	214,000.00	其他收益	214,000.00
加计抵减进项税	707,624.07	其他收益	707,624.07
增值税即征即退	49,052.47	其他收益	49,052.47
稳岗补贴	2,456,267.10	其他收益	2,456,267.10
2020 年度大宗货物“公转铁”补助资金	1,887,685.00	其他收益	1,887,685.00
专利专项资助金	69,000.00	其他收益	69,000.00
莱芜分公司银前区 1#2#锅炉脱硫改造补助资金	4,410,000.00	递延收益	
能源动力厂黄前 1#锅炉脱硫改造补助资金	5,940,000.00	递延收益	
个税返还	577,001.79	其他收益	577,001.79
合计	48,117,583.17		27,257,583.17

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 84、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、

### 7、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海济钢经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	51		投资
天津山钢经贸有限公司	天津市	天津市	商品销售	100		设立
山东钢铁江苏钢贸有限公司	无锡市	无锡市	商品销售	100		设立
山钢广东经贸有限公司	广州市	广州市	商品销售	100		投资
莱钢上海经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	90		投资
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	济南市	济南市	工程建设	51		投资
莱芜山钢利达物流有限公司	济南市	济南市	商品销售	70.09		同一控制下企业合并
山钢青岛经贸有限公司	青岛市	青岛市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山东莱钢环友化工能源有限公司	济南市	济南市	工业加工	100		同一控制下企业合并
莱芜天元气体有限公司	济南市	济南市	工业加工	100		同一控制下企业合并
山东钢铁集团日照有限公司	日照市	日照市	金属冶炼	50.60		同一控制下企业合并
郑州山钢钢铁有限公司	郑州市	郑州市	商品销售	100		同一控制下企业合并
浙江山钢经贸有限公司	永康市	永康市	商品销售	100		同一控制下企业合并
安徽山钢商贸有限公司	合肥市	合肥市	商品销售	100		同一控制下企业合并
日照山钢经贸有限公司	日照市	日照市	商品销售	70		同一控制下企业合并
淄博山钢经贸有限公司	淄博市	淄博市	商品销售	100		同一控制下企业合并
东营山钢经贸有限公司	东营市	东营市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山钢徐州经贸有限公司	徐州市	徐州市	商品销售	100		同一控制下企业合并
莱芜钢铁集团四川经贸有限公司	成都市	成都市	商品销售	100		同一控制下企业合并
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	聊城市	聊城市	商品销售	80		同一控制下企业合并
山信软件股份有限公司	济南市	济南市	计算机技术	59.43	8.15	投资

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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
上海济钢经贸有限公司	49.00	725,105.52		34,236,882.76
莱芜利达物流有限公司	29.91	105,811.56		7,439,428.89
山东钢铁集团日照有限公司	49.40	1,095,396,650.42		10,721,317,871.63
山信软件股份有限公司	32.42	6,513,042.54		66,021,111.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海济钢经贸有限公司	11,482.42	8.64	11,491.06	4,503.94		4,503.94	21,297.77	14.68	21,312.45	14,473.31		14,473.31
莱芜利达物流有限公司	4,533.16	512.28	5,045.44	2,707.48		2,707.48	6,250.65	523.60	6,774.25	4,322.72		4,322.72
山东钢铁集团日照有限公司	1,255,074.28	3,365,478.81	4,620,553.09	1,944,532.45	505,713.38	2,450,245.83	810,100.97	3,416,498.55	4,226,599.52	1,740,465.67	538,269.45	2,278,735.12
山信软件股份有限公司	51,406.44	3,136.54	54,542.98	33,356.83	821.83	34,178.66	46,099.56	2,194.83	48,294.40	29,819.04	120.00	29,939.04

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
上海济钢经贸有限公司	79,855.64	147.98	147.98	133.23	45,117.91	111.47	111.47	1,190.90
莱芜利达物流有限公司	87,921.49	35.37	35.37	277.17	51,906.61	41.71	41.71	506.25
山东钢铁集团日照有限公司	2,306,365.73	221,740.21	221,740.21	449,074.67	1,548,344.23	60,284.00	60,284.00	120,401.82
山信软件股份有限公司	31,631.33	2,008.96	2,008.96	-2,718.19	28,170.28	1,559.39	1,559.39	-1,115.57

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东钢铁集团财务有限公司	济南市	济南市	财务融资等	26.02		权益法
贝斯济钢(山东)钢板有限公	济南市	济南市	钢铁生产销售	58.33		权益法

## 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

2011年7月7日,本公司与澳大利亚BisalloySteelGroupLimited(比萨劳伊钢铁集团有限公司)签订协议,成立合资公司贝斯山钢(山东)钢板有限公司,实收资本300万美元,其中本公司出资200万美元,BisalloySteelGroupLimited出资100万美元,双方合作期限为10年;2018年双方同意以贝斯山钢(山东)钢板有限公司的未分配利润增资300万元美元,2019年完成增资,增资后本公司出资350万美元、BisalloySteelGroupLimited出资250万美元。公司章程约定合作双方当事人以出资金额为限对合作公司的债务承担责任,各按照50%实施利润分配;风险损失由双方各按照50%承担。公司通过单独主体达成的合营安排,并对自身的债务或义务承担责任,各参与方按照约定的份额比例享有合营安排产生的净损益,符合合营企业的判断。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	贝斯济钢(山东)钢板有限公司
流动资产	123,378,041.39		120,521,236.40	
其中: 现金和现金等价物	12,871,294.86		32,049,844.50	
非流动资产	161,310.87		190,889.85	
资产合计	123,539,352.26		120,712,126.25	
流动负债	65,941,386.88		42,404,306.96	
非流动负债				

负债合计	65,941,386.88		42,404,306.96	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	57,597,965.38		78,307,819.29	
按持股比例计算的净资产份额	28,798,982.69		39,153,909.65	
调整事项	2,836,533.54		2,836,533.54	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	2,836,533.54		2,836,533.54	
对合营企业权益投资的账面价值	31,635,516.23		41,990,443.18	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		237,292,958.86		179,155,045.08
财务费用		-276,568.44		548,880.80
所得税费用		5,096,715.37		3,525,744.24
净利润		15,290,146.09		10,577,232.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		15,290,146.09		10,577,232.72
本年度收到的来自合营企业的股利		6,000,000.00		

## (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	山东钢铁集团财务有限公司	山东钢铁集团财务有限公司	山东钢铁集团财务有限公司
流动资产	14,862,225,315.48		15,357,745,145.55	
非流动资产	240,476,043.06		242,873,018.69	
资产合计	15,102,701,358.54		15,600,618,164.24	
流动负债	11,122,692,225.96		11,772,894,394.23	
非流动负债				
负债合计	11,122,692,225.96		11,772,894,394.23	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,980,009,132.58		3,827,723,770.01	
按持股比例计算的净资产份额	1,035,598,376.30		995,973,724.96	
调整事项	11,345,952.13		11,345,952.13	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	11,345,952.13		11,345,952.13	
对联营企业权益投资的账面价值	1,046,944,328.43		1,007,319,677.09	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		265,810,581.96		250,319,869.03
净利润		152,285,362.57		136,454,063.52
终止经营的净利润				

其他综合收益			
综合收益总额		152,285,362.57	136,454,063.52
本年度收到的来自联营企业的股利			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	922,470,778.15	712,888,121.43

## (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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、应付债券、其他应付款、货币资金等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

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

## (1) 市场风险

## 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

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

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

### 2) 利率风险

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

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

### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款、其他应收款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险(详见本附注七、5“应收账款”和附注七、8“其他应收款”)。

### (3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到三年	三年以上
<b>金融资产</b>			
货币资金	12,291,094,786.25		
应收票据	2,270,466,535.45		
应收款项融资	1,982,965,327.10		
应收账款	283,493,560.10		
其他应收款	225,283,905.1		
长期应收款		45,496,239.68	
<b>金融负债</b>			
短期借款	5,957,218,265.74		
应付票据	7,785,747,267.34		
应付账款	13,336,109,993.00		
其他应付款	885,177,300.09		
应付利息	83,443,066.68		

项目	一年以内	一到三年	三年以上
长期借款	434,000,000.00	3,625,000,000.00	
应付债券		1,599,000,000.00	
长期应付款	1,390,463,872.58	1,504,401,929.95	

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			8,841,262.22	8,841,262.22
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,982,965,327.10	1,982,965,327.10
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,991,806,589.32	1,991,806,589.32
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

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

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

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东钢铁集团有限公司	济南市	钢铁冶炼、加工制造、销售	1,119,298.98	50.99	50.99

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 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
济钢城市矿产科技有限公司	同受山钢集团控制
济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团国际工程技术有限公司	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
济钢集团济南金属制品有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团山东建设工程有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制
济钢集团重工机械有限公司	同受山钢集团控制
济南鲍德钢结构有限公司	同受山钢集团控制
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制
济南鲍德冶金石灰石有限公司	同受山钢集团控制
济南钢铁集团新事业有限公司	同受山钢集团控制
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	同受山钢集团控制
济南济钢复合材料有限公司	同受山钢集团控制
济南鲁新新型建材股份有限公司	同受山钢集团控制
济南萨博特种汽车有限公司	同受山钢集团控制
济南市联众储运有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制
莱钢集团烟台钢管有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团建筑安装工程有限责任公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制
莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	同受山钢集团控制
莱芜三控冶金建设监理事务所	同受山钢集团控制
青岛保税区济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制
日照恒耀环保科技有限公司	同受山钢集团控制
日照济钢金属科技有限公司	同受山钢集团控制
日照鲁碧新材料科技有限公司	同受山钢集团控制
日照鲁碧新型建材有限公司	同受山钢集团控制



日照泰东环保科技有限公司	同受山钢集团控制
山东鲍德金属复合板有限公司	同受山钢集团控制
山东创研投资管理股份有限公司	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
山东钢铁集团济钢板材有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团矿业有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团永锋临港有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	同受山钢集团控制
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	同受山钢集团控制
山东工业职业学院	同受山钢集团控制
山东国铭化工有限公司	同受山钢集团控制
山东国铭球墨铸管科技有限公司	同受山钢集团控制
山东济钢鲍德金属复合板科技有限公司	同受山钢集团控制
山东济钢合金材料科技有限公司	同受山钢集团控制
山东济钢环保新材料有限公司	同受山钢集团控制
山东济钢顺行出租车有限公司	同受山钢集团控制
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	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
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢节能环保工程有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢物流发展有限公司	同受山钢集团控制
山东莱钢永锋钢铁有限公司	同受山钢集团控制
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	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
山东鲁中钢铁物流有限公司	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
山东省新力冶金物资有限公司	同受山钢集团控制
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制
山东省冶金科学研究院有限公司	同受山钢集团控制
山东省冶金设计院股份有限公司	同受山钢集团控制
山东省冶金物资公司	同受山钢集团控制
山东泰东环保科技股份有限公司	同受山钢集团控制
山东耀华鲁信节能投资有限公司	同受山钢集团控制
山东耀华能源投资管理有限公司	同受山钢集团控制
山东冶金机械厂有限公司	同受山钢集团控制
山东冶通节能服务有限公司	同受山钢集团控制
山钢供应链管理（深圳）有限公司	同受山钢集团控制
山钢国贸（青岛）物流有限公司	同受山钢集团控制
山钢集团江苏经贸有限公司	同受山钢集团控制
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	同受山钢集团控制
山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	同受山钢集团控制
山钢金融控股（深圳）有限公司	同受山钢集团控制

山钢金融控股(深圳)有限公司	同受山钢集团控制
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制
淄博张钢钢铁有限公司	同受山钢集团控制
淄博张钢物业管理有限公司	同受山钢集团控制
淄博张钢制铁铸管有限公司	同受山钢集团控制
济南钢城矿业有限公司	受母公司重大影响
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	受母公司重大影响
山东莱钢铁源炉料有限公司	受母公司重大影响
山东力山特智能科技有限公司	受母公司重大影响
山东钢铁集团有限公司	母公司
日照港山钢码头有限公司	联营公司
威海济钢启跃船材有限公司	联营公司
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	联营公司
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	合营公司

## 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
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	钢铁产品	794.33	
济钢城市矿产科技有限公司	原辅材料等	32,697.87	47,882.18
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修等劳务	8,868.47	6,828.69
济钢国际物流有限公司	钢铁产品	5.50	
济钢国际物流有限公司	原辅材料等	636.55	
济钢国际物流有限公司	运输加工维修等劳务	4,573.35	7,615.55
济钢集团国际工程技术有限公司	工程劳务	1,483.55	1,869.14
济钢集团国际工程技术有限公司	原辅材料等		114.31
济钢集团有限公司	运输加工维修等劳务	36.69	
济钢集团有限公司	综合服务	30.35	
济南鲍德炉料有限公司	原辅材料等	17,738.75	12,449.23
济南钢城矿业有限公司	原辅材料等	41,622.85	33,601.23
济南济钢复合材料有限公司	原辅材料等	2,069.74	1,554.80
济南市联众储运有限公司	运输加工维修等劳务	34.28	
莱钢集团矿山建设有限公司	工程劳务	1,062.46	3,907.41
莱钢集团矿山建设有限公司	原辅材料等	30,375.93	28,626.69
莱钢集团矿山建设有限公司	运输加工维修等劳务	630.73	
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	原辅材料等	170.92	
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	运输加工维修等劳务	3,671.28	2,448.86
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	2,571.77	
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他	1,779.03	624.67
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	原辅材料等	752.22	1,581.24
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	综合服务	2,289.69	801.66
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	备品备件等	23.25	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	焦化动力	212.41	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料等	101.16	27,761.10
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	运输加工维修等劳务	4.95	187.14

莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料等	42,141.36	20,667.80
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备品备件等	22,434.27	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	焦化动力	518.55	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	原辅材料等	40,189.99	46,815.76
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	运输加工维修等劳务	4,744.51	13,226.93
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	焦化动力	384.44	
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	原辅材料等	30,109.34	8,355.01
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	综合服务	268.74	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	钢铁产品	592,576.93	447,770.82
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	焦化动力	38,558.90	36,719.82
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料等	21,607.91	
莱芜钢铁集团有限公司	备品备件等	109.79	
莱芜钢铁集团有限公司	房屋、土地	4,772.52	
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	302,705.33	221,024.02
莱芜钢铁集团有限公司	焦化动力	112,781.90	92,760.03
莱芜钢铁集团有限公司	原辅材料等	1,221.06	
莱芜钢铁集团有限公司	运输加工维修等劳务	4,144.50	
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	2,028.85	10,461.20
莱芜三控冶金建设监理事务所	工程劳务	481.92	
日照恒耀环保科技有限公司	运输加工维修等劳务	2,476.74	
日照济钢金属科技有限公司	原辅材料等	46,315.65	
日照鲁碧新材料科技有限公司	原辅材料等	15,716.55	
日照泰东科技环保有限公司	运输加工维修等劳务	5,567.45	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品	2,074.36	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料等	5,846.45	236,673.90
山东钢铁集团国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务		138.86
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料等	75,194.59	149,490.58
山东钢铁集团有限公司	担保	199.00	1,188.29
山东钢铁集团有限公司	房屋	388.11	
山东国铭球墨铸管科技有限公司	原辅材料等		
山东济钢合金材料科技有限公司	原辅材料等	2.02	5,621.91
山东济钢合金材料科技有限公司	运输加工维修等劳务	2.17	
山东济钢顺行出租车有限公司	其他	19.65	
山东济钢顺行出租车有限公司	运输加工维修等劳务	99.20	
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	其他	2.96	
山东金岭铁矿有限公司	原辅材料等		506.52
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料等	1,347,127.36	412,302.74
山东莱钢国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务	3,538.84	
山东莱钢建设有限公司	工程劳务	863.02	2,250.25
山东莱钢建设有限公司	原辅材料等		75.08
山东莱钢建设有限公司	运输加工维修等劳务	304.33	3,289.41
山东莱钢节能环保工程有限公司	运输加工维修等劳务	6,701.05	
山东莱钢铁源炉料有限公司	原辅材料等	0.97	
山东莱钢物流发展有限公司	工程劳务	212.26	
山东莱钢物流发展有限公司	原辅材料等	345.33	1,250.11
山东莱钢物流发展有限公司	运输加工维修等劳务	27,019.15	41,187.03
山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	运输加工维修等劳务	4,386.69	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	原辅材料等		2,139.29
山东力山特智能科技有限公司	运输加工维修等劳务	5,002.39	

山东鲁碧建材有限公司	原辅材料等	20,101.79	39,774.48
山东鲁碧建材有限公司	运输加工维修等劳务		20.99
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	备品备件等	38.79	7.44
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他	172.49	
山东鲁冶项目管理有限公司	工程劳务	145.48	331.36
山东鲁中钢铁物流有限公司	运输加工维修等劳务	474.67	
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料等	1,225.78	1,418.85
山东省冶金科学研究院有限公司	备品备件等	165.55	91.16
山东省冶金科学研究院有限公司	原辅材料等	275.41	
山东省冶金设计院股份有限公司	工程劳务	65,851.98	4,806.90
山东省冶金设计院股份有限公司	综合服务	1,273.68	
山东省冶金设计院股份有限公司莱钢分公司	工程劳务	973.93	
山东耀华鲁信节能投资有限公司	焦化动力	1,979.87	2,787.68
山东耀华能源投资管理有限公司莱芜分公司	运输加工维修等劳务	11,619.67	2,750.93
山东冶金机械厂有限公司	原辅材料等	157.56	
山钢供应链管理（深圳）有限公司	钢铁产品	1,235.43	
山钢国贸（青岛）物流有限公司	综合服务	645.18	
淄博铁鹰钢铁有限公司	原辅材料等	7,844.19	
合计		3,039,606.63	1,983,759.05

## 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
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	6,525.98	2,851.56
济钢城市矿产科技有限公司	运输加工维修等劳务	0.18	
济钢城市矿产科技有限公司	钢铁产品	24,817.83	40,024.72
济钢国际物流有限公司	钢铁产品	49,606.86	17,364.75
济钢集团国际工程技术有限公司	工程维修等劳务	26.06	
济钢集团济南金属制品有限公司	钢铁产品	9,848.53	
济钢集团有限公司	工程维修等劳务	903.10	
济钢集团有限公司	综合服务	2.64	
济钢集团有限公司	钢铁产品	73,714.45	55,607.77
济南鲍德炉料有限公司	焦化动力	3,242.38	8,529.99
济南钢铁集团新事业有限公司	钢铁产品	5,643.59	
济南鲁新新型建材股份有限公司	焦化动力	11,032.12	629.46
莱钢集团矿山建设有限公司	工程维修等劳务	9.75	
莱钢集团矿山建设有限公司	焦化动力	2,354.44	2,573.98
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	综合服务	0.92	
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	焦化动力	11.45	29.97
莱钢集团烟台钢管有限公司	钢铁产品		1,288.28
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	工程维修等劳务	7.45	
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	焦化动力	666.45	1,423.44
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	工程维修等劳务	94.51	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	钢铁产品等	4.72	483.32

莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	工程维修等劳务	5.02	4.10
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	工程维修等劳务	111.93	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	焦化动力	949.57	901.12
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	原辅材料等	265.66	271.36
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢铁产品		2,405.59
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	钢铁产品	298.42	
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	焦化动力	796.53	534.32
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	工程劳务	84.27	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	工程维修等劳务	4,058.48	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	焦化动力、矿石、钢坯等	1,244,171.41	855,104.36
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他	420.00	
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	钢铁产品		4.58
莱芜钢铁集团有限公司	能源动力维修劳务等	977.20	5,666.71
青岛信莱伟业经贸有限公司	钢铁产品	25,735.30	
日照恒耀环保科技有限公司	焦化动力	1,235.10	
日照鲁碧新材料科技有限公司	钢铁产品	122.80	
日照鲁碧新材料科技有限公司	焦化动力	15,046.25	
日照泰东科技环保有限公司	焦化动力	500.30	
山东创研投资管理股份有限公司	工程维修等劳务	11.79	
山东创研投资管理股份有限公司	动力		1,430.04
山东钢铁集团财务有限公司	工程维修等劳务	82.84	51.75
山东钢铁集团房地产有限公司	工程维修等劳务	14.06	9.43
山东钢铁集团国际贸易有限公司	工程维修等劳务	17.45	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	钢铁产品	54,364.85	11,795.15
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	钢铁产品	124,044.08	114,751.10
山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	原辅材料等	3,836.10	4,071.07
山东钢铁集团济钢板材有限公司	原辅材料等		91.91
山东钢铁集团永锋临港有限公司	钢铁产品	29.89	
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	工程维修等劳务	81.78	22.64
山东钢铁集团有限公司	工程维修等劳务	592.36	656.40
山东工业职业学院	电子产品		9.96
山东国铭球墨铸管科技有限公司	工程维修等劳务	10.65	
山东济钢鲍德金属复合板科技有限公司	钢铁产品	57.02	
山东济钢环保新材料有限公司	工程维修等劳务	125.44	
山东济钢合金材料科技有限公司	钢铁产品		0.11
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	工程维修等劳务	3.61	
山东济钢文化旅游产业发展有限公司	钢铁产品	116.90	169.74
山东莱钢国际贸易有限公司	运输加工维修等劳务	18.38	
山东莱钢国际贸易有限公司	钢铁产品	62,272.74	46,501.54
山东莱钢建设有限公司	工程维修等劳务	3.00	34,381.09
山东莱钢建设有限公司	运输加工维修等劳务	146.61	
山东莱钢建设有限公司	钢铁产品	46,763.32	
山东莱钢建设有限公司	焦化动力	44.54	
山东莱钢节能环保工程有限公司	焦化动力	3,865.87	
山东莱钢铁源炉料有限公司	工程维修等劳务	5.66	
山东莱钢物流发展有限公司	运输工程维修等劳务	188.37	
山东莱钢物流发展有限公司	综合服务	4.23	
山东莱钢物流发展有限公司	钢铁产品	9,877.66	12,193.54
山东莱钢物流发展有限公司	焦化动力	26.41	

山东莱钢物流发展有限公司	原辅材料等	42.18	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	电子产品		227.24
山东力山特智能科技有限公司	焦化动力	481.84	
山东鲁碧建材有限公司	工程维修等劳务	3.95	
山东鲁碧建材有限公司	钢铁产品	571.59	30,036.93
山东鲁碧建材有限公司	焦化动力	17,318.78	
山东鲁中钢铁物流有限公司	钢铁产品	185.60	
山东鲁冶项目管理有限公司	其他		0.23
山东省冶金设计院股份有限公司	工程维修等劳务	3,015.78	
山东省冶金设计院股份有限公司	焦化动力	10.86	1,599.01
山东耀华鲁信节能投资有限公司	焦化动力	234.49	
山东耀华能源投资管理有限公司	综合服务	0.28	
山东冶金机械厂有限公司	运输加工维修等劳务	3.20	
山东冶金机械厂有限公司	钢铁产品	5,360.51	
山钢金控(青岛)国际贸易有限公司	钢铁产品	7,993.23	
山钢金融控股(深圳)有限公司	工程维修等劳务	3.79	58.13
山钢金融控股(深圳)有限公司	钢铁产品		7,442.92
威海济钢启跃船材有限公司	钢铁产品	15,258.50	6,175.53
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	钢铁产品	782.94	18,348.88
合计		1,841,164.82	1,285,723.73

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
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2014.11.17	注	协商	
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2020.05.01	注	协商	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济钢集团有限公司	土地	139.86	148.19
莱芜钢铁集团有限公司	土地	405.69	464.69
莱芜钢铁集团有限公司	设备	420.00	294.57
莱芜钢铁集团有限公司	房屋		134.16

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	1,136.48	1,511.43
莱芜钢铁集团有限公司	土地	4,338.84	4,184.33
山东钢铁集团有限公司	房屋	176.99	120.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

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	500,000,000.00	2021-03-31	2022-03-31	否
山东钢铁集团有限公司	400,000,000.00	2021-03-23	2022-03-22	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2019-12-24	2022-12-15	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2021-02-01	2022-02-01	否
山东钢铁股份有限公司	250,000,000.00	2020-07-15	2021-07-15	否
山东钢铁集团有限公司	178,000,000.00	2020-11-18	2021-11-17	否
山东钢铁集团有限公司	199,000,000.00	2021-01-08	2021-12-31	否
山东钢铁集团有限公司	210,000,000.00	2021-01-04	2021-12-22	否
山东钢铁集团有限公司	355,000,000.00	2020-11-10	2023-11-08	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2021-02-01	2022-01-27	否
山东钢铁集团有限公司	120,000,000.00	2018-09-07	2021-08-10	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2018-09-07	2021-09-01	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2018-09-07	2021-07-01	否
山东钢铁集团有限公司	14,000,000.00	2019-08-31	2021-08-01	否
山东钢铁集团有限公司	120,000,000.00	2019-09-01	2022-08-01	否
山东钢铁集团有限公司	160,000,000.00	2021-04-01	2024-04-01	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2020-12-01	2023-11-01	否
山东钢铁集团有限公司	140,000,000.00	2020-10-08	2023-09-25	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2020-10-08	2023-09-24	否

山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2020-05-01	2023-04-10	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2020-12-17	2021-12-17	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2020-10-19	2021-10-19	否
山东钢铁集团有限公司	250,000,000.00	2020-12-04	2021-12-02	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2020-12-07	2021-12-01	否
山东钢铁集团有限公司	280,000,000.00	2020-11-17	2022-11-17	否
山东钢铁集团有限公司	220,000,000.00	2020-11-17	2022-11-17	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2020-10-09	2022-10-09	否
山东钢铁集团有限公司	400,000,000.00	2020-10-15	2022-10-09	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2021-06-04	2022-12-16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (4). 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	294,847,859.59	2020-07-17	2021-07-17	
山东钢铁集团财务有限公司	105,152,140.41	2020-07-27	2021-07-27	
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2018-05-15	2021-04-02	

#### (5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (6). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (7). 其他关联交易

适用 不适用

本期末在山东钢铁集团财务有限公司的存款余额为 5,524,332,268.39 元，本期收到的利息收入为 21,026,764.44 元。

### 6. 关联方应收应付款项

#### (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	济钢集团国际工程技术有限公司	30,032.00	300.32	15,500.00	155.00
应收账款	济钢集团有限公司	11,589,898.82	751,575.65	8,706,591.67	87,065.92
应收账款	济南鲍德炉料有限公司	290.88	29.09	13,781,364.03	137,813.64
应收账款	济南鲁新新型建材股份有限公司日照分公司	21,230,797.28	212,307.97		
应收账款	莱钢集团矿山建设有限公司	73,310.00	733.10	92,880.00	928.80
应收账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	793,200.00	7,932.00	60,000.00	6,000.00
应收账款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	22,090.00	220.90		
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	23,175,343.04	215,636.89	4,722,149.64	47,221.50
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	9,316,813.29	810,153.23	11,127,140.78	828,256.50
应收账款	日照济钢金属科技有限公司	84,019.82	84,019.82		



应收账款	山东钢铁集团财务有限公司	324,800.00	3,248.00		
应收账款	山东钢铁集团房地产有限公司	59,000.00	590.00		
应收账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	185,000.00	1,850.00	185,000.00	1,850.00
应收账款	山东钢铁集团济钢板材有限公司	1,182,839.34	11,828.39	6,095,801.10	521,692.93
应收账款	山东钢铁集团永锋淄博有限公司	576,000.00	5,760.00	8,000.00	80.00
应收账款	山东钢铁集团有限公司	969,460.95	9,694.61	257,480.95	126,267.96
应收账款	山东国铭球墨铸管科技有限公司	2,084,905.88	20,849.06	2,064,564.00	20,645.64
应收账款	山东济钢环保新材料有限公司	1,385,900.00	13,859.00	468,400.00	4,684.00
应收账款	山东济钢文化旅游产业发展有限公司	38,830.00	388.30		
应收账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	60,000.00	600.00	-	-
应收账款	山东莱钢物流发展有限公司	1,635,485.40	16,354.85	296,272.40	26,365.41
应收账款	山东莱钢永锋钢铁有限公司	1,179,396.54	11,793.97	380,000.00	3,800.00
应收账款	山东省冶金设计院股份有限公司	24,280,904.87	242,809.05		
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	21,592,544.31	21,592,544.31	21,592,544.31	21,592,544.31
应收账款	淄博张钢钢铁有限公司			128,246.40	2,924.64
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司			408,300.00	408,300.00
应收账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司			190,000.00	1,900.00
应收账款	日照港山钢码头有限公司			615,859.00	6,158.59
应收票据	济钢城市矿产科技有限公司	15,000,000.00			
应收票据	济钢集团有限公司广东分公司	32,533,374.80			
应收票据	济南鲁新新型建材股份有限公司	10,000,000.00			
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	453,300,000.00		90,000,000.00	900,000.00
应收票据	青岛信莱伟业经贸有限公司	176,065,577.56	1,760,655.77		
应收票据	山东莱钢建设有限公司	179,700,000.00		213,142,434.64	2,131,424.34
应收票据	山东冶金机械厂有限公司	19,036,479.60	190,364.80	1,633,117.10	16,331.17
应收票据	贝斯山钢（山东）钢板有限公司			1,095,982.72	-
应收票据	淄博张钢制铁铸管有限公司			24,312.67	21,881.40
应收票据	济钢集团有限公司			457,204.16	-
应收票据	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂			3,232,402.17	3,232,402.17
应收票据	莱芜钢铁集团有限公司			31,471,506.00	314,715.06
应收票据	山东莱钢永锋钢铁有限公司			500,000.00	5,000.00
应收票据	莱芜钢铁集团有限公司			135,303,014.60	
应收票据	济钢集团有限公司			505,245.00	50,524.50
应收票据	淄博张钢钢铁有限公司	408,300.00	408,300.00		
其他应收款	济钢集团有限公司	267,890.00	2,678.90		
其他应收款	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,179,617.08	3,179,617.08		
其他应收款	莱芜钢铁集团有限公司	7,600,149.06	74,801.49	60,000.00	300.00
其他应收款	日照鲁碧新型建材有限公司	124,367.76	1,243.68		
其他应收款	山东钢铁集团日照有限公司	200.00	2.00		
其他应收款	山东工业职业学院	37,640.00	3,764.00	37,640.00	3,764.00
其他应收款	山东国铭球墨铸管科技有限公司	340,000.00	34,000.00	340,000.00	34,000.00
其他应收款	山东济钢环保新材料有限公司	50,000.00	5,000.00	70,000.00	7,000.00
其他应收款	山东鲁冶项目管理有限公司	20,300.00	203.00		
其他应收款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	2,240,754.42	2,240,754.42	2,240,754.42	2,240,754.42
其他应收款	淄博张钢物业管理有限公司	50,000.00	5,000.00		
预付账款	贝斯山钢（山东）钢板有限公司	3,491,503.48			
预付账款	济钢集团重工机械有限公司	119,700.00	107,730.00		
预付账款	莱芜钢铁集团有限公司	33,051,773.77			
预付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	12,419,396.16			
预付账款	山东莱钢建设有限公司	150,000.00	100,000.00		
预付账款	山东莱钢节能环保工程有限公司	1,485,429.36			
预付账款	山东冶金机械厂有限公司	11,579,094.82			
预付账款	山钢供应链管理（深圳）有限公司	21,939,615.84			
预付账款	淄博张钢制铁铸管有限公司	24,312.67	21,881.40		

## (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	济钢城市矿产科技有限公司	28,046,989.61	82,532,416.30
应付账款	济钢国际物流有限公司	302,693.92	26,298,105.90
应付账款	济钢集团国际工程技术有限公司	161,604.49	90,782,837.17
应付账款	济钢集团有限公司	2,073,097.23	14,791,766.04
应付账款	济钢集团重工机械有限公司	22,854.00	
应付账款	济南鲍德炉料有限公司	25,484,920.60	19,291,338.60
应付账款	济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	17,734,756.20	
应付账款	济南济钢复合材料有限公司	4,844,441.05	
应付账款	莱钢集团矿山建设有限公司	91,489,571.41	7,920,363.61
应付账款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	372,448.98	2,276,085.51
应付账款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	13,190,770.54	13,577,281.52
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	7,844,403.04	11,154,772.58
应付账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	141,864,041.06	116,306,883.08
应付账款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	47,878,006.02	54,646,963.55
应付账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	16,141,190.70	53,646,605.35
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	194,639,024.35	104,754,987.18
应付账款	莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	1,612,800.00	
应付账款	莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司日照分公司	4,193,918.66	
应付账款	莱芜三控冶金建设监理事务所	2,372,751.00	
应付账款	青岛信莱伟业经贸有限公司	460,574.79	
应付账款	日照恒耀环保科技有限公司	5,361,765.18	2,226,721.47
应付账款	日照济钢金属科技有限公司	130,426,011.25	
应付账款	日照泰东环保科技有限公司	18,440,113.37	
应付账款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	1,309,184,372.34	886,129,859.15
应付账款	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	191,304,044.74	739,716,572.44
应付账款	山东钢铁集团有限公司	4,230,350.00	-
应付账款	山东济钢合金材料科技有限公司	107,090.40	5,728,450.20
应付账款	山东济钢顺行出租车有限公司	200,431.00	
应付账款	山东济钢文化旅游产业发展有限公司	149,760.90	116,315.90
应付账款	山东金岭铁矿有限公司	55,100,228.76	74,498.11
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	3,505,056,207.91	1,493,870,237.71
应付账款	山东莱钢建设有限公司	17,932,870.47	5,210,304.13
应付账款	山东莱钢节能环保工程有限公司	5,033,028.34	
应付账款	山东莱钢铁源炉料有限公司	702,097.65	24,702,097.66
应付账款	山东莱钢物流发展有限公司	1,539,991.25	76,591,814.87
应付账款	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	6,611,013.36	
应付账款	山东力山特智能科技有限公司	11,403,989.87	9,732,110.04
应付账款	山东鲁碧建材有限公司	3,576,918.54	17,731,132.83
应付账款	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	488,268.77	1,567,146.07
应付账款	山东鲁冶项目管理有限公司	160,428.00	210,428.00
应付账款	山东鲁中钢铁物流有限公司	37,778,263.17	
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	10,573,667.93	15,076,897.25
应付账款	山东省冶金科学研究院有限公司	619,033.03	357,349.60
应付账款	山东省冶金设计院股份有限公司	145,128,058.20	149,970,006.58
应付账款	山东省冶金物资公司	667.26	
应付账款	山东泰东环保科技股份有限公司	450,442.47	
应付账款	山东冶金机械厂有限公司	2,373,485.10	428,738.30
应付账款	山钢国贸（青岛）物流有限公司	3,844,620.92	
应付账款	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	43,346.77	
应付账款	莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司		33,536,118.98
应付账款	日照港山钢码头有限公司		4,542,666.64
应付账款	山东钢铁集团济钢板材有限公司		50.58

应付账款	山东金岭矿业股份有限公司		1,582,593.80
应付账款	山东省新力冶金物资有限公司		667.26
应付账款	山钢金融控股(深圳)有限公司		43,346.77
应付账款	淄博铁鹰钢铁有限公司		660,534.21
应付账款	山东冶通节能服务有限公司		3,350,000.00
应付账款	山东耀华能源投资管理有限公司		38,932,099.33
应付账款	山东耀华鲁信节能投资有限公司		7,274,822.07
应付票据	济钢城市矿产科技有限公司	1,653,850.00	61,867,707.35
应付票据	济钢城市矿产科技有限公司日照分公司	66,131,132.26	
应付票据	济钢国际物流有限公司	39,133,863.05	22,945,853.21
应付票据	济钢集团国际工程技术有限公司	50,902,694.24	-
应付票据	济钢集团有限公司	28,400.00	21,469,093.83
应付票据	济南鲍德炉料有限公司	45,239,379.15	48,614,765.11
应付票据	济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	23,275,743.63	
应付票据	济南钢城矿业有限公司	106,738,750.67	
应付票据	济南济钢复合材料有限公司	25,082,375.83	
应付票据	济南市联众储运有限公司	460,772.50	
应付票据	莱钢集团矿山建设有限公司	220,688.58	1,330,518.50
应付票据	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	6,988,877.08	6,063,723.98
应付票据	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	636,546.16	648,756.00
应付票据	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	158,969,529.06	81,900,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	18,379,827.47	18,534,526.57
应付票据	莱芜钢铁集团有限公司	6,311,547.11	3,425,198.96
应付票据	莱芜三控冶金建设监理事务所	2,760,000.00	
应付票据	日照恒耀环保科技有限公司	13,379,444.55	
应付票据	日照鲁碧新材料科技有限公司	14,802,842.09	
应付票据	日照鲁碧新型建材有限公司	4,774,743.23	
应付票据	日照泰东环保科技有限公司	55,903,507.10	
应付票据	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	671,254,125.00	
应付票据	山东济钢合金材料科技有限公司	23,765.00	976,596.87
应付票据	山东莱钢国际贸易有限公司	452,337.00	11,722,287.82
应付票据	山东莱钢节能环保工程有限公司	28,940,663.30	
应付票据	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	37,305,247.37	
应付票据	山东力山特智能科技有限公司	22,355,283.19	
应付票据	山东鲁碧建材有限公司	6,776,309.98	13,763,746.67
应付票据	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	913,594.92	1,169,146.52
应付票据	山东鲁冶项目管理有限公司	1,189,032.00	
应付票据	山东鲁中钢铁物流有限公司	4,920,518.39	
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	6,042,988.91	5,217,889.51
应付票据	山东省冶金科学研究院有限公司	832,770.57	539,288.01
应付票据	山东省冶金设计院股份有限公司	121,183,440.51	108,246,384.01
应付票据	山东冶金机械厂有限公司	25,000.00	
应付票据	山钢国贸(青岛)物流有限公司	547,988.12	
应付票据	淄博铁鹰钢铁有限公司	93,314.00	2,300,000.00
应付票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司		19,551,665.53
应付票据	山东莱钢建设有限公司		14,164,050.02
应付票据	山东莱钢物流发展有限公司		95,784,496.71
其他应付款	济钢城市矿产科技有限公司	2,195,000.00	1,600,000.00
其他应付款	济钢城市矿产科技有限公司日照分公司	110,000.00	
其他应付款	济钢国际物流有限公司	500,000.00	600,000.00
其他应付款	济钢集团国际工程技术有限公司	20,000.00	
其他应付款	济钢集团有限公司	50,000.00	4,670,000.00
其他应付款	济南鲍德炉料有限公司	260,000.00	260,000.00
其他应付款	济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	450,000.00	
其他应付款	济南钢城矿业有限公司	50,000.00	
其他应付款	济南市联众储运有限公司	10,000.00	

其他应付款	莱钢集团矿山建设有限公司	5,765,500.00	
其他应付款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	3,300.00	6,400.00
其他应付款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	600,730.20	844,630.20
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	173,900.00	161,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	5,006,108.00	4,223,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	501,100.00	510,900.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	551,595.10	334,199.72
其他应付款	莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司	50,000.00	
其他应付款	莱芜莱钢金鼎物业管理有限公司日照分公司	800,000.00	
其他应付款	青岛保税区济钢国际物流有限公司	600,000.00	
其他应付款	青岛信莱伟业经贸有限公司	130,000.00	
其他应付款	日照鲁碧新材料科技有限公司	300,000.00	
其他应付款	日照鲁碧新型建材有限公司	47,000.00	
其他应付款	日照泰东环保科技有限公司	20,000.00	
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
其他应付款	山东济钢合金材料科技有限公司	323,000.00	-
其他应付款	山东莱钢建设有限公司	10,080,841.01	448,000.00
其他应付款	山东莱钢节能环保工程有限公司	10,000.00	
其他应付款	山东莱钢物流发展有限公司	1,272,500.00	5,459,904.84
其他应付款	山东莱钢物流发展有限公司日照分公司	2,800,000.00	
其他应付款	山东力山特智能科技有限公司	61,000.00	
其他应付款	山东鲁碧建材有限公司	9,000.00	9,000.00
其他应付款	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	100,000.00	120,000.00
其他应付款	山东鲁中钢铁物流有限公司	781,000.00	
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	山东省冶金地质水文勘察公司	135,000.00	135,000.00
其他应付款	山东省冶金科学研究院有限公司	121,000.00	20,000.00
其他应付款	山东省冶金设计院股份有限公司	8,297,000.00	7,622,000.00
其他应付款	山东泰东环保科技股份有限公司	150,000.00	
其他应付款	山钢集团江苏经贸有限公司	300,000.00	
其他应付款	济南鲍德冶金石灰石有限公司		100,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团矿山建设有限公司		12,311,000.00
其他应付款	山东钢铁集团国际贸易有限公司		200,000.00
其他应付款	山东鲁冶项目管理有限公司		10,000.00
合同负债	贝斯山钢(山东)钢板有限公司	16,663,040.78	12,761.94
合同负债	济钢城市矿产科技有限公司	16,490,185.50	36,675,743.16
合同负债	济钢城市矿产科技有限公司日照分公司	114,300.00	
合同负债	济钢国际物流有限公司	41,884,513.07	50,593,487.24
合同负债	济钢集团济南金属制品有限公司日照分公司	5,547,141.82	
合同负债	济钢集团有限公司	4,555,139.89	123,998,596.58
合同负债	济钢集团有限公司广东分公司	59,959,124.94	
合同负债	济钢集团重工机械有限公司	10,228.80	
合同负债	济南鲍德炉料有限公司日照市分公司	554,848.00	
合同负债	济南钢城矿业有限公司	1.92	
合同负债	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	79.20	643,948.68
合同负债	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	4,442,956.79	4,496,346.79
合同负债	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	1,170,929.23	3,497,227.36
合同负债	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	19,574.98	19,574.98
合同负债	青岛信莱伟业经贸有限公司	32,599,196.31	
合同负债	日照鲁碧新材料科技有限公司	3,318,489.90	
合同负债	日照泰东环保科技有限公司	1,180,927.23	
合同负债	山东钢铁集团国际贸易有限公司	42,616,742.61	3,457,570.21
合同负债	山东钢铁集团日照国际贸易有限公司	31,381.65	
合同负债	山东济钢合金材料科技有限公司	721,671.40	721,671.40
合同负债	山东济钢文化旅游产业发展有限公司	148,654.29	1,099,025.51
合同负债	山东金岭铁矿有限公司	504,184.38	504,184.38

合同负债	山东莱钢建设有限公司	23,695,984.60	33,727,136.22
合同负债	山东莱钢物流发展有限公司	2,117,008.95	9,754,039.46
合同负债	山东莱钢永锋钢铁有限公司	8,550,000.00	
合同负债	山东鲁碧建材有限公司	11,586,175.15	13,840,646.30
合同负债	山东鲁中钢铁物流有限公司	108,002.75	
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	山东省冶金科学研究院有限公司	9,175.86	9,175.86
合同负债	山东省冶金设计院股份有限公司	8,861,549.80	3,400,000.00
合同负债	山东冶金机械厂有限公司	2,991,019.85	2,916,766.64
合同负债	山钢集团江苏经贸有限公司	263,120.63	
合同负债	山钢金控（青岛）国际贸易有限公司	2,749,335.74	
合同负债	济南鲍德炉料有限公司		1,142,634.00
合同负债	济南济钢复合材料有限公司		7,174.95
合同负债	莱芜钢铁集团有限公司		30,678.06
合同负债	山钢金融控股(深圳)有限公司		12,184,571.88
合同负债	威海济钢启跃船材有限公司		7,511,623.31
合同负债	潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司		8,586,071.33

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

(1)、公司因2013年“保兑仓业务诉讼”承担连带清偿责任，计提预计负债2,800.00万元。截至2019年12月31日，预计负债账面余额2,140.55万元，由于“连带清偿责任”尚未解除，公司谨慎保留上述预计负债。

(2)、2017年5月，公司先后收到廊坊凯福化工有限公司、河北丰能耐火材料股份有限公司、河北勤拓冶金材料有限公司、河北金鼎化工建材有限公司(以下简称“廊坊凯福等”)4家钝化剂厂家起诉材料和冻结银行账户通知，累计冻结4,357.72万元。廊坊凯福等4家钝化剂厂家诉称：自2015年1月至2017年4月，依据口头合同向山钢股份济南分公司第一小型轧钢厂、宽厚板厂、薄板厂供应钝化剂，累计欠款4,287.35万元，要求支付货款及逾期利息。

2017年12月，公司已向济南市公安局鲍山分局对廊坊凯福等4家钝化剂厂家涉嫌串通投标一案立案侦查。

2018年11月，河北省廊坊市中级人民法院民事判决书(2018)冀10民初182号，判决山东钢铁股份有限公司、山东钢铁股份有限公司济南分公司给付廊坊凯福化工有限公司货款30,192,000.00元及利息。

2018年12月，山东钢铁股份有限公司提起上诉，2019年5月21日，河北省高级人民法院作出裁定，本案在合同效力、合同履行等方面与济南公安局鲍山分局对廊坊凯福等公司串通投标刑事案件存在牵连，本案事实的认定须以公安机关侦查的刑事案件结果为依据，本案中止诉讼。

2019年6月3日，河北勤拓冶金材料有限公司向河北省大城县人民法院提出撤拆申请，2019年6月5日河北省大城县人民法院作出准许河北勤拓冶金材料有限公司撤拆裁定。

2019年6月3日，河北丰能耐火材料股份有限公司向河北省大城县人民法院提出撤拆申请，2019年6月5日河北省大城县人民法院作出准许河北丰能耐火材料股份有限公司撤拆裁定。之前被冻结的济南分公司3,965.22万元已全部取消冻结。

2020年8月，廊坊凯福化工有限公司又在济南市中级人民法院提起诉讼，2021年7月9日，山东省高级人民法院作出终审判决(2021)鲁民终1171号，判决公司支付廊坊凯福化工有限公司13182658.5元案件款。2021年7月，公司已完成支付。

(3)、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532322元，予以退回。”

目前该案件正在审理中，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。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**资产负债表日后调整事项**

2021年7月9日，山东省高级人民法院对河北廊坊凯福化工有限公司诉讼案件（详见本附注十四、承诺及或有事项3、其他），作出终审判决，判决公司支付廊坊凯福化工有限公司13,182,658.5元案件款，公司已于本年7月份完成支付。根据《企业会计准则第29号—资产负债表日后事项》的规定，为确保各期财务报表数据的准确性，并基于谨慎原则，公司据此作为资产负债表日后调整事项，对公司本期相关财务报表数据进行调整。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

2019年11月29日经公司董事会第六届二十四次会议审议并通过《关于控股子公司山东钢铁集团日照有限公司年金实施细则的议案》，2019年12月12日经公司董事会第六届二十五次会议审议通过了《关于山东钢铁股份有限公司总部机关和莱芜分公司企业年金实施细则的议案》，并在山东省人力资源和社会保障厅完成了备案（鲁人社〔2019〕221号）。年金以职工个人上年度月平均工资为基数，个人部分按2%缴费、单位部分按8%缴费。

**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. 股份回购

2020年2月6日公司第六届董事会第二十六次审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，拟以公司自有资金回购公司股份，回购资金总额不低于人民币2亿元（含）且不超过人民币4亿元（含）。截至2020年12月31日，本公司通过竞价交易方式累计回购股份数量为247,700,062股，占公司总股本（10,946,549,616股）的2.26%，成交最低价为1.22元/股，成交最高价为1.41元/股，累计支付的总金额为人民币319,958,380.34元（不含交易费用）。

## 2. 投资山焦日照销售有限公司

为进一步深化与山焦销售日照有限公司（以下简称山焦日照公司）全面、稳定的战略合作，并获得一定投资收益，山焦日照公司股东同意本公司对山焦日照公司增资，并于2020年12月30日签订增资扩股协议，约定以2020年3月31日为基准日的审计评估结果增资2.2亿元人民币，其中21,623.75万元计入注册资本，其余376.25万元计入资本公积。2021年1月28日，本公司将认缴出资额全部汇入山焦日照公司开户银行基本账户。2021年2月3日，进行工商登记变更，山焦日照公司股东增加本公司，实收资本由95,000.00万元变更为116,623.75万元，本公司持股比例为18.54%。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	106,805,642.91
1至2年	7,966,501.03
2至3年	1,457,054.45
3年以上	49,592,619.06
合计	165,821,817.45



## (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	30,067,318.07	18.13	30,067,318.07	100.00		30,067,318.07	23.79	30,067,318.07	100.00	
按组合计提坏账准备	135,754,499.38	81.87	22,359,540.14	16.47	113,394,959.24	96,340,056.54	76.21	21,323,070.72	22.13	75,016,985.82
其中：										
账龄组合	32,079,716.14	19.35	22,359,540.14	69.70	9,720,176.00	30,771,887.52	24.34	21,323,070.72	69.29	9,448,816.80
无风险组合	103,674,783.24	62.52			103,674,783.24	65,568,169.02	51.87			65,568,169.02
合计	165,821,817.45	/	52,426,858.21	/	113,394,959.24	126,407,374.61	/	51,390,388.79	/	75,016,985.82

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
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	22,655,581.69	22,655,581.69	100.00	破产清算
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	7,411,736.38	100.00	预计无法收回
合计	30,067,318.07	30,067,318.07	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,130,859.67	31,308.60	1.00
1 至 2 年	7,966,501.03	796,650.10	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	21,531,581.44	21,531,581.44	100.00
合计	32,079,716.14	22,359,540.14	69.70

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 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	51,390,388.79	1,036,947.16	477.74			52,426,858.21
合计	51,390,388.79	1,036,947.16	477.74			52,426,858.21

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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 43,660,013.00 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 26.33%, 相应计提坏账准备 36,156,932.29 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	70,915,983.33	107,502,638.91
应收股利	99,206,348.20	89,459,079.23
其他应收款	120,356,524.57	111,987,743.80
合计	290,478,856.10	308,949,461.94

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司借款	70,915,983.33	107,502,638.91
合计	70,915,983.33	107,502,638.91

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海济钢经贸有限公司		2,252,731.03
山信软件股份有限公司	87,206,348.20	87,206,348.20
贝斯山钢(山东)钢板有限公司	12,000,000.00	
合计	99,206,348.20	89,459,079.23

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	125,947,047.28
1至2年	25,234.09
2至3年	36,887.78
3年以上	219,424,905.22
合计	345,434,074.37

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收及暂付款	218,258,400.06	220,646,522.56
资金往来	108,528,369.72	111,449,168.56
保证金、抵押金	9,288.06	716,308.10
清算款	3,362,707.20	3,362,707.20
备用金	150,000.00	911,854.66
其他	15,125,309.33	18,756.00
合计	345,434,074.37	337,105,317.08

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		1,178,440.35	223,939,132.93	225,117,573.28
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		40,023.48		
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		1,138,416.87	223,939,132.93	225,077,549.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	225,117,573.28		40,023.48			225,077,549.80
合计	225,117,573.28		40,023.48			225,077,549.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆仑证券有限责任公司	不良债权	216,017,645.64	5年以上	62.54	216,017,645.64
山东莱钢环友化工能源有限公司	关联单位往来	94,104,001.95	1年以内	27.24	
济南市钢城区人民法院	案件受理费	12,110,700.00	1年以内	3.51	121,107.00
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	清算款	3,232,402.17	3-4年	0.94	3,232,402.17
临沂顺通再生资源有限公司	资金往来	2,250,022.60	5年以上	0.65	2,250,022.60
合计	/	327,714,772.36	/	94.88	221,621,177.41

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	10,349,183,871.39	10,349,183,871.39	10,349,183,871.39	10,349,183,871.39
对联营、合营企业投资	1,340,941,630.40	1,340,941,630.40	1,103,300,501.61	1,103,300,501.61
合计	11,690,125,501.79	11,690,125,501.79	11,452,484,373.00	11,452,484,373.00

## 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	期末余额	减值准备 期末余额
山东钢铁集团日照有限公司	8,780,483,791.32	8,780,483,791.32	
山东钢铁集团聊城加工配送有限公司	22,124,759.17	22,124,759.17	
山信软件股份有限公司	72,512,674.36	72,512,674.36	
山东钢铁江苏钢贸有限公司	41,059,980.50	41,059,980.50	
山钢广东经贸有限公司	60,811,425.62	60,811,425.62	
莱钢上海经贸有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	
青岛莱钢经贸有限公司	15,667,786.21	15,667,786.21	
莱芜山钢利达物流有限公司	17,567,834.88	17,567,834.88	
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19	300,036,222.19	
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02	858,661,072.02	
郑州山钢钢铁有限公司	21,363,827.49	21,363,827.49	
浙江山钢经贸有限公司	21,345,665.40	21,345,665.40	
安徽山钢商贸有限公司	21,460,166.67	21,460,166.67	
日照山钢经贸有限公司	19,933,899.82	19,933,899.82	
淄博山钢经贸有限公司	19,722,199.48	19,722,199.48	
东营山钢经贸有限公司	13,644,737.38	13,644,737.38	
山钢徐州经贸有限公司	16,338,660.19	16,338,660.19	
莱芜钢铁集团四川经贸有限公司	12,049,168.69	12,049,168.69	
上海济钢经贸有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00	
天津山钢经贸有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	10,349,183,871.39	10,349,183,871.39	

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
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	宣告发放现金 股利或利润	
一、合营企业						
贝斯山钢（山东）钢板有限公司	41,990,443.18			7,645,073.05	18,000,000.00	31,635,516.23
小计	41,990,443.18			7,645,073.05	18,000,000.00	31,635,516.23
二、联营企业						
山东钢铁集团财务有限公司	1,007,319,677.09			39,624,651.34		1,046,944,328.43
威海济钢启跃船材有限公司	46,256,408.38			17,261.22	8,100,000.00	38,173,669.600
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	7,733,972.96		6,500,000.00			1,233,972.96
山焦日照销售有限公司		220,000,000.00		2,954,143.18		222,954,143.18
小计	1,061,310,058.43	220,000,000.00	6,500,000.00	42,596,055.74	8,100,000.00	1,309,306,114.17
合计	1,103,300,501.61	220,000,000.00	6,500,000.00	50,241,128.79	26,100,000.00	1,340,941,630.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,725,158,428.59	26,861,818,711.30	20,313,801,449.61	19,862,925,918.60
其他业务	7,053,577,606.63	6,946,257,984.09	4,346,366,316.03	4,185,612,595.92
合计	35,778,736,035.22	33,808,076,695.39	24,660,167,765.64	24,048,538,514.52

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	35,778,736,035.22
其中：型材	6,283,965,466.89
板材	2,451,636,751.47
棒材	5,378,094,807.79
卷材	1,352,997,513.16
钢筋	6,195,664,297.68
钢坯、生铁	1,779,544,485.01
焦化、动力	4,755,134,561.78
材料	7,036,677,487.19
租赁	4,200,000.00
其他	540,820,664.25
按经营地区分类	35,778,736,035.22
其中：华东	32,991,456,866.17
华北	1,238,830,818.23
东北	83,475,211.37
中南	735,125,675.39
西北	97,200,512.70
西南	100,242,481.02
出口	532,404,470.34
按商品转让的时间分类	35,778,736,035.22
其中：在某一时点确认	35,778,736,035.22
在某一时间段确认	
合计	35,778,736,035.22

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用



## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,617,210.46	2,835,078.62
权益法核算的长期股权投资收益	50,241,128.79	40,554,074.64
合计	130,858,339.25	43,389,153.26

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,947,299.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,810,624.02	
债务重组损益	465,188.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,298,463.02	
所得税影响额	-5,258,445.18	
少数股东权益影响额	-15,309,105.29	
合计	3,462,500.17	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.48	0.1965	0.1965
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.46	0.1962	0.1962

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： 王向东

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用