

股票代码:山东钢铁 证券代码:600022 编号:2026-011
山东钢铁股份有限公司
第八届董事会第二十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
 一、董事会会议基本情况
 (一)本次董事会会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定。
 (二)本次董事会会议通知于2026年3月27日以电子邮件和直接送达的方式发出。
 (三)本次董事会会议于2026年3月31日以通讯方式召开。
 (四)本次董事会会议应到董事9人,亲自出席董事9人。
 (五)本次会议由公司董事长毛展宏先生主持,公司高级管理人员列席会议。
 二、董事会会议决议情况
 本次会议审议通过了以下议案:
 (一)关于非公开协议转让所持有的控股子公司山信软件股份有限公司32.8649%股权的议案
 本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。
 本议案已经公司董事毛展宏先生、王向东先生、李洪建先生、乔立涛先生、高凤娟女士回避表决,由其他4名非关联董事进行表决。
 表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票。
 详细内容见上交所网站(www.sse.com.cn)公告。
 (二)关于同一控制下企业合并追溯调整2024年度财务数据的议案
 本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。
 表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
 (三)董事会会议决议情况
 本次会议审议通过了以下议案:
 (一)关于非公开协议转让所持有的控股子公司山信软件股份有限公司32.8649%股权的议案
 本议案已经公司独立董事专门会议审议通过。
 本议案已经公司董事毛展宏先生、王向东先生、李洪建先生、乔立涛先生、高凤娟女士回避表决,由其他4名非关联董事进行表决。
 表决结果:同意4票,反对0票,弃权0票。
 详细内容见上交所网站(www.sse.com.cn)公告。
 (二)关于2026年度风险评估报告的议案
 本议案已经公司董事会风险管理审计委员会审议通过。
 表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
 (三)关于2026年度风险管理工作报告的议案
 本议案已经公司董事会风险管理审计委员会审议通过。
 表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。
 特此公告。

山东钢铁股份有限公司董事会
 2026年4月1日

股票代码:山东钢铁 证券代码:600022 编号:2026-014
山东钢铁股份有限公司
关于同一控制下企业合并追溯调整
2025年第一季度财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
 2026年3月31日,山东钢铁股份有限公司(以下简称“公司”)召开第八届董事会第二十四次会议,会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整2025年第一季度财务数据的议案》,现将相关情况公告如下:
 一、本次追溯调整财务数据的原因
 2025年10月24日,公司召开第八届董事会第十七次会议审议通过《关于收购莱钢钢铁集团银山型钢有限公司100%股权的议案》,同意公司通过非公开协议转让方式以自有资金购买莱钢钢铁集团银山型钢有限公司持有的莱钢钢铁集团银山型钢有限公司(以下简称“银山型钢”)100%股权。本次交易完成后,公司于2025年11月起将银山型钢纳入公司合并报表范围,公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整2024年合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表等相关数据。
 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》《企业会计准则第20号——企业合并》《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定:
 (一)参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并,此次股权交易属于同一控制下企业合并。
 (二)母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时应当对上述报表各比较报表的相关项目进行追溯调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。
 根据上述规定,公司对2025年第一季合并资产负债表及合并利润表及合并现金流量表进行追溯调整,本次追溯调整数据经审计。
 二、追溯调整前后对前期经营成果和现金流量影响
 (一)追溯调整对2025年第一季度合并利润表的影响

项目	2025年第一季度 (追溯调整前)	2025年第一季度 (追溯调整后)	影响数
一、营业总收入	19,255,408,820.90	18,088,462,319.30	-1,166,998,563.60
其中:营业总收入	19,255,408,820.90	18,088,462,319.30	-1,166,998,563.60
二、营业总成本	19,089,263,883.28	18,022,534,736.88	-1,066,729,146.40
其中:营业总成本	18,334,074,289.46	16,913,192,952.58	-1,420,881,336.88
税金及附加	81,912,411.91	89,842,754.25	7,930,342.34
销售费用	83,561,865.17	91,944,420.92	8,382,555.75
管理费用	21,535,497.22	21,228,377.16	-49,693,179.94
研发费用	291,355,511.60	480,940,876.91	189,585,365.31
财务费用	17,765,248.72	16,385,756.26	-86,490,507.54
其中:利息费用	10,717,832.91	19,500,141.41	88,451,281.50
利息收入	34,174,563.33	36,243,417.14	1,525,843.81
加:其他收益	56,843,123.69	81,334,622.02	24,491,558.33
投资收益(损失以“-”号填列)	62,766.44	62,766.44	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	63,143.27	63,143.27	-
以公允价值计量的金融资产终止确认收益	582,159.58	582,159.58	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,673,700.00	2,673,700.00	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,246,279.32	-8,246,279.32	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-83,765,282.83	-83,765,282.83	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	154,335,027.63	78,577,683.73	-75,777,858.87
加:营业外收入	4,760,766.84	4,865,800.64	104,914.00
减:营业外支出	5,088,283.59	5,119,415.67	31,132.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	154,007,510.88	78,303,433.90	-75,704,076.95
减:所得税费用	49,429,688.76	46,292,608.76	-
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	107,175,442.09	32,011,365.14	-75,704,076.95
(一)归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-14,414,839.97	-90,118,916.92	-75,704,076.95
(二)归属于少数股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	122,130,282.06	122,130,282.06	-
六、其他综合收益的税后净额	-384,789.88	-384,789.88	-
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-384,789.88	-384,789.88	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-384,789.88	-384,789.88	-
(2)重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
(3)权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(4)企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5)其他综合收益	-	-	-
(二)归属少数股东的所有者的其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	107,330,652.21	31,626,575.26	-75,704,076.95
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,799,629.85	-90,503,706.80	-75,704,076.95
(二)归属于少数股东的综合收益总额	122,130,282.06	122,130,282.06	-
八、每股收益	-	-	-
(一)基本每股收益(元/股)	-0.0014	-0.0085	-0.0071
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.0014	-0.0085	-0.0071

(二)追溯调整对2025年第一季度合并现金流量表的影响
 单位:元 币种:人民币

项目	2025年第一季度 (追溯调整前)	2025年第一季度 (追溯调整后)	影响数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	16,861,962,289.64	17,665,993,880.35	804,031,590.71
收到的税费返还	25,839.74	17,018,097.13	11,692,257.39
收到其他与经营活动有关的现金	164,469,606.98	167,838,492.46	3,368,885.48
经营活动现金流入小计	17,026,471,391.71	17,950,850,469.94	924,379,078.16
购买商品、接受劳务支付的现金	14,227,313,991.71	14,636,590,899.37	409,279,907.66
支付给职工及为职工支付的现金	920,751,399.21	1,145,729,595.75	224,992,896.54
支付的各项税费	288,328,870.45	306,308,438.43	19,955,437.98
支付其他与经营活动有关的现金	71,311,839.98	75,766,153.33	4,054,313.35
经营活动现金流出小计	15,507,528,801.35	16,165,630,958.88	658,102,157.53
经营活动产生的现金流量净额	1,518,928,590.36	1,785,219,511.06	266,290,920.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
取得其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	787,018.40	787,018.40	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,057,064.29	23,139,614.29	102,550.00
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	22,536.41	22,536.41	-
投资活动现金流出小计	23,079,600.70	23,162,150.70	102,550.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,692,270.55	-22,375,132.30	-102,550.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
取得其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
偿还债务支付的现金	3,200,126,375.80	7,073,068,868.47	3,872,942,492.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,521,059.29	206,760,388.54	97,839,337.75
支付其他与筹资活动有关的现金	79,999,955.05	79,999,955.05	-
筹资活动现金流出小计	3,388,607,390.14	7,350,829,212.01	3,970,781,830.42
筹资活动产生的现金流量净额	-788,170,051.44	-1,100,966,431.74	-312,796,380.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,900,947.47	11,922,532.53	-86.94
五、现金及现金等价物净增加额	708,606,417.74	662,057,709.55	-46,548,441.91
加:期初现金及现金等价物余额	2,922,540,235.23	3,441,270,018.48	518,729,796.25
六、期末现金及现金等价物余额	3,631,146,445.97	4,103,327,808.03	472,181,355.06

(三)追溯调整对2025年第一季度合并现金流量表的影响
 单位:元 币种:人民币

项目	2025年第一季度 (追溯调整前)	2025年第一季度 (追溯调整后)	影响数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	16,861,962,289.64	17,665,993,880.35	804,031,590.71
收到的税费返还	25,839.74	17,018,097.13	11,692,257.39
收到其他与经营活动有关的现金	164,469,606.98	167,838,492.46	3,368,885.48
经营活动现金流入小计	17,026,471,391.71	17,950,850,469.94	924,379,078.16
购买商品、接受劳务支付的现金	14,227,313,991.71	14,636,590,899.37	409,279,907.66
支付给职工及为职工支付的现金	920,751,399.21	1,145,729,595.75	224,992,896.54
支付的各项税费	288,328,870.45	306,308,438.43	19,955,437.98
支付其他与经营活动有关的现金	71,311,839.98	75,766,153.33	4,054,313.35
经营活动现金流出小计	15,507,528,801.35	16,165,630,958.88	658,102,157.53
经营活动产生的现金流量净额	1,518,928,590.36	1,785,219,511.06	266,290,920.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
取得其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	787,018.40	787,018.40	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,057,064.29	23,139,614.29	102,550.00
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	22,536.41	22,536.41	-
投资活动现金流出小计	23,079,600.70	23,162,150.70	102,550.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,692,270.55	-22,375,132.30	-102,550.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
取得其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	2,600,877,330.15	2,658,922,780.27	3,658,045,450.12
偿还债务支付的现金	3,200,126,375.80	7,073,068,868.47	3,872,942,492.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,521,059.29	206,760,388.54	97,839,337.75
支付其他与筹资活动有关的现金	79,999,955.05	79,999,955.05	-
筹资活动现金流出小计	3,388,607,390.14	7,350,829,212.01	3,970,781,830.42
筹资活动产生的现金流量净额	-788,170,051.44	-1,100,966,431.74	-312,796,380.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,900,947.47	11,922,532.53	-86.94
五、现金及现金等价物净增加额	708,606,417.74	662,057,709.55	-46,548,441.91
加:期初现金及现金等价物余额	2,922,540,235.23	3,441,270,018.48	518,729,796.25
六、期末现金及现金等价物余额	3,631,146,445.97	4,103,327,808.03	472,181,355.06

三、董事会风险管理审计委员会意见
 公司本次按照同一控制下企业合并的相关规定,对2025年第一季度合并资产负债表及合并现金流量表报表数据进行追溯调整,符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等相关规定,追溯调整后的财务报表客观、公允、真实地反映了公司的经营成果和现金流量,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,同意提交公司董事会审议。
 四、董事会意见
 公司本次追溯调整事项符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等相关规定,追溯调整后的财务报表客观、公允、真实地反映了公司的经营成果和现金流量,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。
 特此公告。
 山东钢铁股份有限公司董事会
 2026年4月1日

股票代码:山东钢铁 证券代码:600022 编号:2026-013
山东钢铁股份有限公司
关于同一控制下企业合并追溯调整
2024年度财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
 2026年3月31日,山东钢铁股份有限公司(以下简称“公司”)召开第八届董事会第二十四次会议,会议审议通过《关于同一控制下企业合并追溯调整2024年度财务数据的议案》,现将相关情况公告如下:
 一、本次追溯调整财务数据的原因
 2025年10月24日,公司召开第八届董事会第十七次会议审议通过《关于收购莱钢钢铁集团银山型钢有限公司100%股权的议案》,同意公司通过非公开协议转让方式以自有资金购买莱钢钢铁集团银山型钢有限公司持有的莱钢钢铁集团银山型钢有限公司(以下简称“银山型钢”)100%股权。本次交易完成后,公司于2025年11月起将银山型钢纳入公司合并报表范围,公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整2024年合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表等相关数据。
 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》《企业会计准则第20号——企业合并》《企业会计准则第33号——合并财务报表》等相关规定:
 (一)参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并,此次股权交易属于同一控制下企业合并。
 (二)母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时应当对上述报表各比较报表的相关项目进行追溯调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。
 根据上述规定,公司对2024年12月31日合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表进行追溯调整,本次追溯调整数据经审计。
 二、追溯调整前后对前期经营成果和现金流量影响
 (一)追溯调整对2024年12月31日合并资产负债表的影响

项目	2024年12月31日 (追溯调整前)	2024年12月31日 (追溯调整后)	影响数
流动资产:			
货币资金	4,864,781,300.19	5,925,026,777.00	1,060,245,476.81
衍生金融资产	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	402,306,119.19	382,597,183.20	-19,708,935.99
应收账款	483,445,382.35	462,122,925.63	-21,322,456.72
应收款项融资	337,720,409.80	260,768,763.18	-76,951,646.62
预付款项	938,210,782.94	943,598,609.11	5,187,826.17
其他应收款	502,878,831.11	502,997,334.11	118,503.00
其中:应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	300,000.00	300,000.00	-
存货	5,263,983,221.05	6,543,342,142.60	1,279,358,921.55
合同资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	486,675,924.02	1,127,313,315.95	640,637,391.93
其他流动资产	13,280,001,970.65	16,147,567,050.78	2,867,565,080.13
流动资产合计	13,280,001,970.65	16,147,567,050.78	2,867,565,080.13
非流动资产:			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	1,833,231,785.55	1,833,231,785.55	-
其他权益工具投资	3,727,756.15	3,727,756.15	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	40,180,351,188.98	55,345,337,035.06	15,164,985,846.08
在建工程	2,015,523,632.92	2,154,577,422.04	139,053,840.02
使用权资产	85,367,901.23	95,637,276.64	10,269,375.41
无形资产	5,804,597,055.56	5,949,856,216.30	145,259,658.74