

山东钢铁股份有限公司

2013 年年度报告

二〇一四年四月二十三日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

2、公司全体董事出席了董事会会议。

3、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长任浩先生、主管会计工作负责人万宪刚先生及会计机构负责人孙建东声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

5、经董事会审计的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年公司实现归属母公司的净利润 15,829.48 万元，加上本年度年初未分配利润-197,695.21 万元，年末未分配利润为-181,865.73 万元。公司拟 2013 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，该议案尚需提交股东大会审议。

6、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。

7、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

8、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

释义及重大风险提示.....	4
公司简介.....	4
会计数据和财务指标摘要.....	6
董事会报告.....	8
重要事项.....	21
股本变动及股东情况.....	42
董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
公司治理.....	54
内部控制.....	57
财务报告.....	58
备查文件目录.....	161

一、释义及重大风险提示

（一）释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

（二）重大风险提示

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

二、公司简介

（一）公司信息

公司的法定中文名称	山东钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山东钢铁
公司的法定英文名称	SHANDONG IRON AND STEEL COMPANY LTD
公司法定代表人	任浩

（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	于家慧
联系地址	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 4 号楼	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 4 号楼
电话	0531-67606889	0531-67606889
传真	0531-67606881	0531-67606881
电子信箱	sdgt600022@126.com	sdgt600022@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	济南市工业北路 21 号
注册地址的邮政编码	250101
办公地址	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 4 号楼
办公地址的邮政编码	250101
公司网址	www.sdsteel.cc
电子信箱	sdgt600022@126.com

(四) 信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司报告期内注册变更情况

1、基本情况

注册登记日期	2013 年 3 月 21 日
注册登记地点	山东省济南市
企业法人营业执照注册号	370000018065444
税务登记号码	370112726230489
组织机构代码	72623048-9

2、公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

3、公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

4、公司上市以来，历次控股股东的变更情况

2012 年 3 月 13 日，公司完成重大资产重组的新增股份登记后，公司原控股股东济钢集团有限公司的持股比例由 68.69%降为 39.59%，但仍为第一大股东。

(七)其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	许保如 杨晓东

三、会计数据和财务指标摘要

(一) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	70,469,797,409.65	73,303,683,975.98	-3.87	83,562,111,174.56
归属于上市公司股东的净利润	158,294,827.37	-3,836,510,885.35	--	583,922,731.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,516,352.34	-3,434,692,156.19	--	51,864,279.02
经营活动产生的现金流量净额	3,181,512,230.48	3,091,903,547.48	2.90	688,279,080.12
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	13,009,078,044.04	12,850,670,835.20	1.23	16,735,616,547.25
总资产	51,554,769,273.14	53,201,055,396.60	-3.09	57,221,160,074.32

2、主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元/股）	0.0246	-0.6521	--	0.0907
稀释每股收益（元/股）	0.0246	-0.6521	--	0.0907
扣除非经常性损益后的基本每股	-0.0054	-0.5838	--	0.0166

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	1.22	-29.10	增加 30.32 个百分点	3.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.27	-26.06	增加 25.79 个百分点	0.72

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益	273,261,035.55	-9,824,513.10	111,261.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	204,000.00		
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）	10,929,533.46	60,615,206.17	4,743,800.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		-340,517,352.35	690,933,088.32
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-26,667,200.41	37,658,894.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,281,851.29	-148,951,094.59	-2,598,958.70
所得税影响额	4,956,280.77	-349,348.28	-160,764,966.34
少数股东损益影响金额（税后）	-590,618.37	-450,521.51	-365,772.00
合计	192,811,179.71	-401,818,729.16	532,058,452.52

（三）采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资	59,932,195.49		-59,932,195.49	-27,143,440.15
衍生金融负债	3,934,457.22		-3,934,457.22	
合计	63,866,652.71		-63,866,652.71	-27,143,440.15

四、董事会报告

(一) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，是国际环境复杂多变，国内经济增速放缓，钢铁市场持续低迷，行业危机日益加深的一年，也是公司生产经营持续困难的一年。面对异常严峻的市场形势，公司坚持以科学发展观总揽全局，紧紧围绕 2012 年度股东大会确定的任务目标，深化降本增效，强化经营管理，积极开拓市场，各项工作均取得明显进步，生产经营建设和公司治理稳步推进，全公司继续保持了和谐稳定的良好发展局面：一是生产运营平稳顺行，市场应变能力显著增强；二是深入开展降本增效活动，实现大幅减亏；三是加大新产品研发力度，市场营销不断取得新突破；四是节能减排富有成效，生态企业建设发展良好；五是管理创新持续深化，和谐企业建设全面加强。

公司通过上述积极措施，实现扭亏为盈。2013 年，公司共生产生铁 1078 万吨、钢 1141 万吨、钢材 1096 万吨；实现营业收入 704.70 亿元、净利润 1.58 亿元、每股收益 0.0246 元；截至 2013 年底，公司总资产 515.55 亿元、归属于母公司的股东权益 130.09 亿元。

同时，报告期内，公司建立健全内控制度，强化重大风险的防范与控制，坚持内控监督和自我评价。重大风险控制与防范能力得到有效提升，内部约束机制和内控自我评价持续强化，进一步促进了公司治理水平的提升。

1、主营业务分析

1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	70,469,797,409.65	73,303,683,975.98	-3.87
营业成本	66,998,647,103.07	73,023,919,668.31	-8.25
销售费用	216,609,444.12	366,204,532.01	-40.85
管理费用	1,896,422,073.84	2,135,728,357.55	-11.20
财务费用	938,073,242.01	1,327,627,057.20	-29.34
公允价值变动收益	-27,143,440.15	37,658,894.50	-172.08
资产减值损失	230,837,264.45	16,239,237.24	1321.48
投资收益	279,998,380.45	2,924,428.82	9474.46
营业外收入	34,827,411.88	65,345,216.14	-46.70
营业外支出	95,524,874.30	163,505,617.66	-41.58
经营活动产生的现金流量净额	3,181,512,230.48	3,091,903,547.48	2.90

投资活动产生的现金流量净额	-1,471,618,160.30	-2,460,636,202.66	--
筹资活动产生的现金流量净额	-2,552,182,666.18	-793,098,627.37	--
研发支出	50,145,526.98	64,559,656.08	-22.33

①销售费用减少,系公司本年改变销售策略,不再承担部分产品销售环节的运输费用及部分销售人员调整到产线工作,减少了工资支出所致;

②公允价值变动收益减少,系持有的相关交易性金融资产价格下跌所致;

③资产减值损失增加,系公司期末存货计提跌价准备所致;

④投资收益增加,系报告期内公司处置子公司股权取得收益所致;

⑤营业外收入减少,系收到的政府补助比上年减少所致;

⑥营业外支出减少,系本年支付赔偿违约金比上年减少所致;

⑦投资活动产生的现金流量净额增加,系公司工程支出较多采用应收票据结算所致;

⑧筹资活动产生的现金流量净额减少,系公司借款减少所致。

2) 收入分析

①驱动业务收入变化的因素分析

2013年,为了充分利用山钢集团研发的整体优势,公司将济南分公司炼钢4#转炉4300mm宽厚板生产线租赁给济钢集团有限公司经营,导致公司本年营业收入比上年同期有所下降。

②以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	年度	计量单位(吨)	年初库存	生产量	销售量	年末库存	产销率(%)
钢铁行业	2012	万吨	28.00	1,493.75	1,487.44	34.31	99.58
	2013	万吨	34.31	1,141.00	1,145.15	30.16	100.36

③主要销售客户的情况

2013年公司前五名客户销售金额18,620,983,792.92元,占全年销售总额的26.42%。

3) 成本分析

单位:元 币种:人民币

分行业情况	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
钢铁行业	原材料	46,515,634,413.59	92.38	54,122,633,499.40	92.81	-14.06
	燃动费	1,889,720,335.34	3.75	1,762,340,547.06	3.02	7.23

	工资	471,060,244.03	0.94	485,213,553.27	0.83	-2.92
	制造费用	1,476,762,647.76	2.93	1,948,282,377.74	3.34	-24.20
分产品情况	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金额	上年同期占 总成本比例 (%)	本期金额较上 年同期变动比 例(%)
中板	原材料	4,189,232,116.54	93.05	4,746,475,549.78	93.81	-11.74
	燃动费	140,455,494.68	3.12	140,944,791.64	2.79	-0.35
	工资	30,161,129.53	0.67	37,224,504.48	0.74	-18.98
	制造费用	142,415,027.09	3.16	134,897,786.82	2.67	5.57
中厚板	原材料	3,441,446,277.82	89.47	3,745,854,859.51	91.12	-8.13
	燃动费	163,933,966.62	4.26	163,130,516.32	3.97	0.49
	工资	31,184,934.14	0.81	31,851,928.13	0.77	-2.09
	制造费用	209,854,721.92	5.46	170,050,378.06	4.14	23.41
宽厚板	原材料			4,076,743,490.77	85.24	-100.00
	燃动费			209,409,430.48	4.38	-100.00
	工资			29,936,251.42	0.63	-100.00
	制造费用			466,371,903.07	9.75	-100.00
小型材	原材料	2,430,308,124.88	94.13	3,665,275,658.84	95.41	-33.69
	燃动费	75,199,921.19	2.91	83,862,330.85	2.18	-10.33
	工资	15,875,071.25	0.61	27,023,988.44	0.70	-41.26
	制造费用	60,608,691.13	2.35	65,355,639.61	1.70	-7.26
热轧	原材料	4,221,788,220.86	92.15	5,775,247,025.83	93.08	-26.90
	燃动费	133,547,523.08	2.91	179,739,465.57	2.90	-25.70
	工资	24,849,536.62	0.54	26,060,578.58	0.42	-4.65
	制造费用	201,442,401.79	4.40	223,789,755.03	3.61	-9.99
冷轧	原材料	4,128,109,450.01	94.64	3,462,967,997.24	94.71	19.21
	燃动费	54,468,594.06	1.25	43,090,661.00	1.18	26.40
	工资	19,251,421.50	0.44	18,133,381.33	0.50	6.17
	制造费用	160,071,317.95	3.67	132,316,617.68	3.62	20.98
型材	原材料	6,663,278,582.13	94.19	7,703,635,240.35	94.60	-13.50
	燃动费	195,500,005.79	2.76	151,497,885.21	1.86	29.04
	工资	57,914,441.59	0.82	79,695,851.66	0.98	-27.33
	制造费用	157,523,748.91	2.23	208,541,568.18	2.56	-24.46

普钢	原材料	7,986,152,697.13	94.78	9,284,280,748.14	95.04	-13.98
	燃动费	257,421,883.73	3.06	268,990,331.60	2.75	-4.30
	工资	69,208,109.46	0.82	83,810,876.30	0.86	-17.42
	制造费用	113,172,942.07	1.34	131,823,166.28	1.35	-14.15
优钢	原材料	5,836,439,214.95	93.02	4,759,300,324.40	93.88	22.63
	燃动费	214,183,648.06	3.41	110,166,090.30	2.17	94.42
	工资	89,402,418.66	1.42	62,899,050.34	1.24	42.14
	制造费用	134,497,162.83	2.14	136,944,719.56	2.70	-1.79
钢坯	原材料	2,381,645,612.02	96.06	2,632,873,013.99	96.27	-9.54
	燃动费	44,795,784.52	1.81	44,031,826.58	1.61	1.74
	工资	15,525,116.90	0.63	9,296,623.02	0.34	67.00
	制造费用	37,386,635.78	1.51	48,600,172.55	1.78	-23.07
焦化产品	原材料	5,237,234,117.25	84.13	4,126,456,750.94	86.11	26.92
	燃动费	610,213,513.61	9.80	366,449,833.20	7.65	66.52
	工资	117,688,064.38	1.89	79,173,755.58	1.65	48.65
	制造费用	259,789,998.29	4.17	220,208,707.15	4.60	17.97

4) 研发支出

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	50,145,526.98
本期资本化研发支出	
研发支出合计	50,145,526.98
研发支出总额占净资产比例(%)	0.38
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.07

2、行业、产品或地区经营情况分析

1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢铁业	61,839,861,425.03	58,943,534,519.33	4.68	-10.51	-14.80	4.80
分产品						

普钢	9,524,559,972.59	9,401,041,580.71	1.30	-19.62	-20.43	1.01
优钢	5,585,876,070.89	5,407,217,537.04	3.20	8.58	2.67	5.58
板材	11,288,494,300.46	10,733,053,213.91	4.92	-18.85	-26.12	9.36
型材	9,388,985,544.52	9,096,539,330.48	3.11	-23.01	-26.56	4.68
钢坯、铁水及矿产	12,417,001,825.03	11,907,099,620.96	4.11	23.15	20.15	2.39
冷热轧	4,118,240,433.86	4,110,518,260.51	0.19	-32.57	-34.94	3.63
焦化、动力等	9,516,703,277.68	8,288,064,975.72	12.91	-3.00	-7.53	4.27

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,438,855.49 万元。

2) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东地区	53,701,592,729.79	-9.90
华北地区	3,557,870,342.61	15.83
东北地区	140,930,100.20	-81.40
中南地区	792,221,325.84	-31.75
西北地区	209,681,132.86	-56.98
华中地区	256,629,493.02	11.01
华南地区	505,930,738.46	183.92
西南地区	102,344,928.04	-68.69
出口	2,572,660,634.21	-21.65
合计	61,839,861,425.03	

3、资产负债分析

1) 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例
交易性金融资产			59,932,195.49	0.11	-100.00
应收票据	3,320,678,822.10	6.44	2,275,093,528.71	4.28	45.96
应收账款	461,603,381.91	0.90	4,005,891,102.89	7.53	-88.48
其他流动资产	245,217.18		939,215.33		-73.89

在建工程	4,542,807,078.74	8.81	3,407,144,828.73	6.40	33.33
固定资产清理	1,137,354.98		11,458,802.38	0.02	-90.07
长期待摊费用	191,920.71		434,470.83		-55.83
短期借款	11,461,552,780.21	22.23	17,369,080,255.87	32.65	-34.01
交易性金融负债			3,934,457.22	0.01	-100.00
应付票据	802,743,669.74	1.56	477,944,641.39	0.90	67.96
应付账款	18,467,538,878.86	35.82	10,578,382,504.86	19.88	74.58
应交税费	-18,658,814.55	-0.04	-152,140,899.68	-0.29	--
一年内到期的非流动负债	225,600,000.00	0.44	4,652,712,557.40	8.75	-95.15
长期借款	2,506,906,799.36	4.86	1,779,322,706.13	3.34	40.89
递延所得税负债			10,904,631.50	0.02	-100.00
其他非流动负债	52,023,976.76	0.10	39,098,205.13	0.07	33.06
外币报表折算差额			-17,311,271.99	-0.03	-100.00

2) 情况说明

①交易性金融资产减少，系公司出售济钢国贸、莱钢国贸股权，其持有的交易性金融资产不再纳入合并范围所致；

②应收票据增加，系报告期公司扩大票据结算业务所致；

③应收账款减少，系公司对战略客户减少赊销及出售济钢国贸、莱钢国贸股权，其持有的应收账款不再纳入合并范围所致；

④其他流动资产减少，系子公司预交企业所得税减少所致；

⑤在建工程增加，系报告期内工程支出增加所致；

⑥固定资产清理减少，系报告期对 70 平烧结机清理完毕所致；

⑦长期待摊费用减少，系报告期内费用进行摊销所致；

⑧短期借款减少，系报告期出售济钢国贸、莱钢国贸股权，其持有的短期借款不再纳入合并范围所致；

⑨交易性金融负债减少，系报告期出售莱钢国贸股权，其持有的交易性金融负债不再纳入合并范围所致；

⑩应付票据增加，系报告期公司扩大票据融资规模所致；

⑪应付账款增加，系报告期应付材料款增加，应付材料款主要是对济钢国贸、莱钢国贸的欠款，本年度出售济钢国贸、莱钢国贸股权，不再纳入合并范围所致；

⑫应交税费增加，系报告期末应交增值税余额增加所致；

⑬一年内到期的非流动负债减少，系公司对到期的长期借款进行偿还所致；

⑭长期借款增加，系公司增加长期借款所致；

⑮递延所得税负债减少，系公司分期支付购置济钢集团资产款项支付完毕所致；

⑯其他非流动负债增加，系因政府补贴引起的递延收益增加所致；

⑰外币报表折算差额增加，系公司出售子公司所致。

4、核心竞争力分析

报告期内，公司持续推进结构调整，特钢系统升级改造、热连轧主线技术改造等重点工程相继建成投产，大H型钢超快冷等一批工艺优化升级项目正在实施。持续加大现有产品提档升级、新产品开发和市场推介力度，0.20mm超薄板成功轧制，热轧高强度耐候H型钢实现批量生产，抗震钢筋成功打入目前国内规划项目中最大的核电建设项目；海工用钢、高级别管线钢、水电用钢、双抗容器钢、高强结构钢、特厚钢板等重点产品的研发和市场推广取得突破，成功获取卡特彼勒全球供应商完全批准认可标牌。成本优势逐渐显现，2013年8月份后公司生铁成本达到和接近行业平均水平，实现历史性突破。技术研发能力持续提升，其中，高效低成本洁净钢生产技术研发项目取得新进展，“连铸坯真空叠轧生产特厚钢板技术开发”通过中国钢铁工业协会鉴定，达到国际领先水平；自主研发的“一种非调质1000MPa级低碳贝氏体型高强度钢板的制造方法”等三项新技术获得国家知识产权局颁发的发明专利证书。同时，国务院批准的山东省钢铁产业结构调整试点的推进，为公司进一步拓展发展空间创造了历史机遇。

5、投资状况分析

1) 对外股权投资总体分析

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	会计核算科目
山东钢铁集团财务有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00	10.63	170,000,000.00	长期股权投资
天同证券有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	3.51		长期股权投资
合计	230,000,000.00	230,000,000.00		170,000,000.00	

2) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

①委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

②委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3) 募集资金使用情况

①报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

②非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	报告期内实际投入项目金额	项目进度 (%)
煤焦油深加工	24,346,624.75	20
6 万立方制氧机工程	52,166,499.05	90
特殊钢系统产品升级技术改造	1,145,101,367.10	80
6 万制氧新建 110KV 变电站	4,147,938.35	35
能源管理中心工程	8,127,634.84	65
银前 25MW 发电项目	27,225,380.70	20
技术研发中心建设工程	5,086,612.96	90
精整车间改造	2,053,926.07	95
烧结 60 万吨赤铁矿球团	41,173,213.78	100
特钢事业部银山前区 VD 精炼炉	1,799,988.94	100
3#烧结机除尘烟气脱硫	8,380,202.21	90
焦化导热油再沸器蒸氨节能改造	185,994.64	90
4 号 1080 高炉炉体改造	7,091,574.08	100
3 号 1080 高炉炉体改造	6,546,918.40	100
转底炉还原含锌尘泥成套工艺工程	1,443,646.60	100
焦炉煤气净化技术改造	35,957.00	100
焦化 4 号管带机项目	4,039,442.83	100
1700 热连轧主线技术改造	143,387,495.28	95
4#120 吨转炉尾工工程	10,286,283.82	100
热连轧平整分卷机组项目	9,597,065.78	95
新厚板生产线工程尾工工程	40,233,189.31	100
冷轧厂新增单机架冷轧机项目	5,329,145.19	85
炼铁厂 1750m3 高炉优化改造	38,085,940.30	100
120t 转炉优化改造项目	36,713,437.15	
中厚板厂 120 吨转炉作业区连铸机优化改造	35,725,594.95	100
320 烧结机烟气脱硫	31,209,927.78	95
中厚板厂 45 吨转炉优化改造	30,441,087.17	
中厚板厂 2500 产线热轧设备优化改造	36,360,477.26	80

8、 9#焦炉工程尾工工程	21,622,594.94	100
1号1750m3高炉铁口夹角改造	23,721,864.88	100
热连轧产线及加热炉优化改造	23,354,274.43	100
炼铁厂3200m3高炉优化改造	23,063,149.86	60
宽厚板厂4300产线加热炉优化改造	21,831,016.19	95
能源动力厂燃气热电系统优化改造	21,270,909.76	95
宽厚板厂4300产线粗精轧机优化	21,247,005.06	95
济钢1、2、5号焦炉顶装改捣固炼焦	41,659,450.40	95
焦化厂酚氰污水处理工程	24,180,547.93	85
1#2#1750高炉煤气湿法改干法除尘及干式TRT项目	10,919,644.25	85
3200m3高炉汽动鼓风机站	34,258,762.07	100
220t/h煤气锅炉工程	23,575,160.29	100
其他	546,110,141.78	
合计	2,593,137,088.13	

(二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局和发展趋势

2014年，全球经济缓慢复苏，国内经济稳中向好。从国际看，美欧日发达经济体经济出现温和复苏迹象，但复苏的基础不牢固；新兴经济体和发展中国家面临外需疲软、内生增长动力不足、通胀压力上升等问题。总之，2014年全球经济仍延续缓慢复苏态势，且存在不确定、不稳定性因素，我国出口面临的外部环境仍不乐观。

从国内看，2014年是全面贯彻落实党的十八届三中全会精神、全面深化改革的开局之年，坚持“稳中求进”的工作总基调，继续实行积极的财政政策和稳健的货币政策，经济由高速增长转向中高速增长，预计经济增速为7.5%左右。展望未来，我国经济发展长期向好的基本面没有改变，新型城镇化推进释放的内需依然巨大。但国内经济稳中向好的基础还不稳固，经济下行压力依然存在，钢铁等行业产能过剩问题严重，短期内难以改变，严重制约了经济运行的质量和效益。但随着产业结构调整加快，为钢铁行业持续健康发展和转型升级提供良好机遇。

从钢铁行业看，由于城镇化的稳定推进，钢材市场需求仍将保持一定幅度增长。预计2014年全国粗钢产量8.1亿吨，表观消费量7.5亿吨，同比增长3.1%左右。但受产能过剩，固定资产投资增速趋缓，下游行业需求增长回落的影响，供大于求的局面难有大的改变。出口方面，由于全球经济复苏缓慢，国际贸易保护加剧，新兴经济体国家经济增长趋缓，出口形势不容乐观。受原燃料价格仍处高位，资源环境约束增强，环保成本上升的影响，企业降成本难度加大。但随着下游行业转型升

级步伐加快，钢铁工业将面临新的发展机遇。从发展趋势看，钢铁行业开始由快速增长向低速、平稳发展阶段过渡；绿色发展、金融深化和收入倍增的时代特征对钢铁工业发展提出了更高的要求；全球钢铁产能过剩，贸易保护加剧，针对中国钢铁产品的“双反”增加，贸易环境恶化。受其影响，钢铁行业微利经营具有长期性。

2、公司发展战略

面对市场竞争逐步升级的严峻形势，公司今后一个时期的总体工作思路和发展战略是着力打造三个方面新优势：一是加快培育以技术、品牌、质量和成本为核心的产品竞争力新优势；二是加快培育产品深加工和服务介入终端客户的产业延伸价值新优势；三是加快培育布局合理、产品优化、生产协同、环境友好、协调发展的新优势。

3、经营计划

2014 年的主要任务目标是：生产生铁 1170 万吨，钢 1350 万吨，商品材 1330 万吨；实现营业收入 722 亿元，成本费用总额 721.79 亿元。

实现 2014 年各项任务目标的主要措施是：

1) 全面推进深度挖潜，加大降本攻坚力度。严格年度生产经营计划的执行。认真分析内外部条件和市场变化情况，采取有效措施，完成计划下达的降本增效及各项任务目标。继续推进内部对标平台建设。建立内部有效对标开展机制，深挖内部对标资源；建立外部对标成果共享制度，扩大成果应用范围。大力降低物流成本。科学设计物流模型，优化内部各工序、各环节间运输管理，合理选择运输方式。大力降低采购成本。坚持招标采购，统筹社会和市场资源，创新招标方式方法，努力实现采购成本合理降低。

2) 坚持标准化管理，提高生产组织协调和保障能力。强化市场预测分析，加强品种效益测算，科学制定生产作业计划，动态调整生产规模、品种，标准化组织生产，确保公司效益最大化。加强原料采购与生产的协调配合，保证生产稳定，为实现公司效益最大化创造条件。强化设备运行管理，把握设备运行规律，科学安排点检定修，提高设备控制水平。加强动力能源平衡，提升资源能源的有效利用率。加强安全和职业卫生防护能力，推动节能减排循环经济工作上水平，实现公司安全、健康、环保、绿色生产与发展。

3) 继续推进产品结构调整，促进产品升级。探索实施产品研发新模式，提高产品研发对营销的保障能力，调整产品品种和规格结构。充分挖掘和发挥研发人才等资源协同效益和优势，统一协调外部合作，搭建技术交流平台，创新科研体制与机制，减少资源浪费。创新研发人员市场化薪酬模式，提高研发人员积极性。创新新产品销售模式，加大新产品推介力度，努力打造企业品牌。加强产销研一体化工作有效衔接，实现产、销、研各环节有效开展，推动产品研发成果转化，实现预期效益。

4) 着眼核心竞争力建设，推进管理提升。强化标准化管理。做到准确性、定量描述工作过程，严格执行各项标准和制度，提升执行力。强化业务流程管理。突出

抓好业务流程梳理与调整、体制设计、机制安排，按客观规律办事，进一步提高效率和效益。突出抓好精准操作。优化组织结构，研究岗位编制、职责和工作标准，按照精益求精的要求组织各岗位工作。推动管理水平根本性提升。全面推进管理信息化，加强作风建设，严格奖惩制度，准确掌控内部各生产要素流动与配置，提升劳动生产率、工作质量和管理水平，全面推动企业核心竞争力的建设。

5) 挖掘和培育新优势，促进竞争力提升。一是实现现代贸易、现代物流、现代金融产业的协同发展，形成公司新的业务增长极。二是实现多元产业集约化、集群化、精细化，推动公司低风险快速发展。三是充分利用公司现有资源，积极培育和整合 IPO 资源，最大限度地促进资产资本化、资本证券化。四是充分利用各种金融产品的有效组合，实现直接融资与间接融资相结合。五是积极发展电子商务，促进电子商务与实体销售网络的融合，打造新的销售优势。六是激发公司内外新产品研发和新市场开拓的资源活力，推动新产品、高盈利性产品的不断增加。

6) 深入全面推进改革，促进企业长期稳定健康发展。积极开展“同铸山钢魂，共圆山钢梦”文化深度融合践行活动，大力凝聚协同创新强大合力。深入推进体制、机制改革，加大重组整合力度，优化内部组合，全力打造权责明晰、精干高效、管控有序的运营机构。深化干部制度改革，创新用人机制，实现干部能上能下。创新绩效管理考核机制，实施内部业绩考核和二次分配，充分调动广大员工的积极性。加强民主管理体系规范化建设，实现职工参与企业民主管理渠道的规范化、常态化、制度化，提高决策的科学性。深化财务管理改革，强化财务风险防控，确保公司营运资金的安全和良性循环。

4、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2014 年生产经营及发展的需要，结合对 2013 年用于固定资产投资的资金来源预测，公司 2014 年计划安排固定资产投资 97,700 万元。资金来源为公司自有资金。

5、可能面对的风险

1) 行业及竞争风险：2014 年，全球经济虽温和复苏，但钢铁需求增长空间有限，钢铁行业产能过剩局面短期难以扭转，企业微利甚至亏损仍将持续。公司所在市场产品同质化加剧，公司主要产品将面临更为激烈的市场竞争。

2) 宏观政策风险：国家加强对钢铁等产能严重过剩行业宏观调控，明确提出压缩钢铁产能目标，强化节能减排和环境保护，实行更为严格的环境标准，优化产业布局，推进城市钢厂搬迁等。这些宏观政策的调整势必对钢铁企业产生重要影响，给公司生产经营带来不确定性，企业经营决策风险将进一步加大。

3) 资源风险：随着劳动力红利逐步下降，劳动力成本增加，水、电、气等资源性产品价格改革的推进，公司生产所需的生产要素成本进入快速增长轨道，成本增加的压力增大，影响公司的经营业绩。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

近几年来，公司在追求质量品种效益，提高产品附加值，适当控制主要生产线产能的同时，加大对设备的检修及维护，并定期对房屋及建筑物进行修缮，进一步提高了机器设备的使用性能及房屋建筑物的使用寿命，从而延长了固定资产的实际使用寿命。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》为使公司的财务信息更为客观，公司决定自 2013 年 4 月 1 日起调整固定资产折旧年限。

本次会计估计变更对公司的业务范围无影响。经公司测算，2013 年 4-12 月固定资产折旧额减少 7.27 亿元，净利润增加 7.27 亿元。

3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√不适用

(四) 利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2012 年 6 月 19 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了新修订的《公司章程》，并已经股东大会审议通过。公司章程第 211 条规定：公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数，如无重大投资计划、重大现金支付发生，或本年度每股收益高于 0.01 元且如按不少于当年实现的可供分配利润的 10%进行分配每股现金分红高于 0.01 元时，公司应进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

公司执行了上述政策。

2、报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√不适用

3、公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润
2013 年	0	0	0	0	158,294,827.37
2012 年	0	0	0	0	-3,836,510,885.35
2011 年	0	0	0	0	583,922,731.54

(五) 积极履行社会责任的工作情况

1、社会责任工作情况

详见 2014 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站的《山东钢铁股份有限公司

2013 年度社会责任报告》。

2、属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1) 本报告期内公司未发生重大环境污染问题。

2) 主要污染物达标排放情况

公司严格执行建设项目环保“三同时”制度，从源头控制污染；加强环保监督管理，确保环保设施正常运行和污染物的达标排放。坚持以烟尘控制和废水达标排放为重点，加大监理频率，采取多种形式，对污染源、环保设施进行全面、全过程、全方位监理。在烟尘控制方面，实行了“烟（粉）尘治理设施运行情况日报制度”，每天对烟尘治理设施运行情况进行通报，及时发现、纠正和处理违规行为，全面促进污染源管理和环保治理设施管理水平的提高。今年又重点实施扬尘专项整治活动，加强对料场和道路扬尘、汽车洒漏的综合整治，采取清理、洒水抑尘、绿化美化等措施，使扬尘治理初见成效，厂区环境面貌明显改善。

在外排水方面，结合废水监测日报结果，采用普遍巡查与重点跟踪追查相结合的方式，追根溯源，督促整改，确保了废水的达标排放。主要污染物二氧化硫、烟（粉）尘、化学需氧量(COD)排放浓度达到国家排放标准，排放总量达到污染物总量控制指标要求，全面完成了上级环保部门下达的污染物减排指标。

3) 环保设施的建设和运行情况

公司在钢铁形势极其困难的情况下，加大环保设施投资力度，全面改善了环境面貌。在环保设施管理方面，加大环保设施运行情况检查督促力度，强化环保设施的运行管理，确保环保设施与生产设施同步高效运行。每年投入巨资新建和维护原有绿地，绿化覆盖率达到 39%以上，可绿化率达到 100%。积极进行污染治理，持续改善环境质量，员工和周边居民对公司环保工作满意率较高。

4) 制定环境污染应急预案，确保环境安全

公司十分重视环境安全，为了防止环境污染事故的发生，组织有关技术人员详细了解各生产工艺中易发生环境污染事故的因素和生产环节，根据易发生环境污染事故的因素和生产工艺特点，制定了“山东钢铁股份有限公司环境污染事故应急预案”、“放射源应急预案”、“煤气事故应急预案”、“特殊天气生产组织应急预案”、“中毒应急预案”、“焦化厂事故应急救援预案”、“燃气发电厂环境应急救援预案”、“突发性环境污染事故应急监测预案”等 30 个环境污染应急救援预案并组织演练。近期又修订完善雾霾天气期间限产限排应急预案。我公司响应山东省环保厅、济南市市环保局要求，在年初雾霾天气进行限产限排应急响应经验的基础上，根据《山东省重污染天气应急预案》，修订完善了《雾霾异常天气情况下限产组织预案》。

5) 公司以全新的视角审视并积极淘汰高消耗落后工艺，大力研发具有自主知识产权的节能清洁型工艺技术。坚持清洁生产，积极进行技术创新，吨钢综合能耗、吨钢耗水、废物综合利用率等清洁生产指标均达到国内先进水平。

五、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>我公司于 2013 年 7 月 26 日发布了《山东钢铁股份有限公司涉及诉讼公告》，共包括 18 起诉讼，案件处于一审阶段，涉案的金额为 70540.94 万元。其中，17 起案件的原告为兴业银行股份有限公司济南分行，另外一起原告为兴业银行上海市北支行。上述案件的第一被告分别为福建省旺隆贸易有限公司、上海青帆实业有限公司、上海连跃物资有限公司、山东立为石油设备有限公司等企业，我公司是案件中多个被告中的一个。前述案件均是兴业银行所属分公司与其他被告发生了金融借款合同纠纷，我公司被追加为被告，这些纠纷已由济南市中级人民法院、上海市静安区人民法院分别受理。</p>	<p>详见 2013 年 7 月 26 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司涉及诉讼公告》，公告编号：2013-026。</p>
<p>我公司于 2013 年 8 月 31 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展的公告》，兴业银行股份有限公司济南分行与福建省旺隆贸易有限公司金融借款合同纠纷案一审判决，我公司在擅自发货造成的损失范围内承担连带清偿责任。一审判决后，公司提起上诉。2014 年 1 月，我公司收到二审判决的结果为：驳回上诉，维持原判。</p>	<p>详见 2013 年 8 月 31 日、2014 年 1 月 18 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展的公告》及《山东钢铁股份有限公司关于诉讼终结的公告》，公告编号分别为 2013-035、2014-003、2014-004。</p>
<p>我公司于 2013 年 10 月 26 日发布了《山东钢铁股份有限公司涉及诉讼公告》，案件处于一审阶段，涉案的金额为 48050 万元。原告为中国民生银行股份有限公司南京分行，第一被告为常熟市天铭物资有限公司，我公司系被追加为被告。案件是中国民生银行股份有限公司南京分行与第一被告发生了金融借款合同纠纷，该案件已由江苏省高级人民法院受理。在案件审理过程中，原告中国民生银行股份有限公司南京分行于 2013 年 12 月 19 日向江苏高院提出撤诉申请，并获准许。</p>	<p>详见 2013 年 10 月 26 日、2013 年 12 月 25 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司有关诉讼的公告》及《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，公告编号为 2013-038，2013-047。</p>
<p>我公司于 2013 年 9 月 28 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展的公告》，兴业银行股份有限公司上海北支行与上海中璞企业发展有限公司金融借款合同纠纷案一审判决，我公司承担连带清偿责任。一审判决后，公司提起上诉。在本案审理过程中，我公司于 2013 年 12 月 27 日向法院申请撤回上诉，兴业银行股份有限公司上海市北支行于 2013 年 12 月 31 日向法院申请撤回对我公司在一审的全部诉讼请求，并获准许。</p>	<p>详见 2013 年 9 月 28 日、2014 年 1 月 18 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司有关诉讼的公告》及《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，公告编号为 2013-036，2014-002。</p>
<p>我公司于 2013 年 10 月 23 日发布了《山东钢</p>	<p>详见 2013 年 10 月 23 日上海证券交易所网站</p>

<p>铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，兴业银行股份有限公司济南分行与莱芜市德宇经贸有限公司金融借款合同纠纷案，在济南中院审理过程中，兴业银行股份有限公司济南分行撤回起诉，并获准许。</p>	<p>（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，公告编号为 2013-037。</p>
<p>我公司于 2014 年 3 月 15 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展的公告》，兴业银行股份有限公司济南分行与上海青帆实业有限公司金融借款合同纠纷案一审判决，我公司在擅自发货造成的损失范围内承担连带清偿责任。一审判决后，公司提起上诉。</p>	<p>详见 2014 年 3 月 15 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展的公告》，公告编号为 2014-011。</p>
<p>我公司于 2014 年 4 月 18 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，兴业银行股份有限公司济南分行与上海青帆实业有限公司金融借款合同纠纷案，在济南中院审理过程中，兴业银行股份有限公司济南分行撤回起诉，并获准许。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 18 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，公告编号为 2014-015。</p>
<p>我公司于 2014 年 4 月 18 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展公告》，兴业银行股份有限公司济南分行与上海连跃物资有限公司、山东立为石油机械设备有限公司金融借款合同纠纷案，在济南中院审理过程中，兴业银行股份有限公司济南分行向济南中院递交了撤诉申请书，申请撤销对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的诉讼请求。</p>	<p>详见 2014 年 4 月 18 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于诉讼进展公告》，公告编号为 2014-016。</p>

（二）报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

（三）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（四）资产交易、企业合并事项

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司通过公开挂牌竞价方式出售所持济钢集团国际贸易有限责任公司 80%的股权和山东莱钢国际贸易有限公司 100%的股权。竞得方为山东钢铁集团国际贸易有限公司，中标价格分别为 8800 万元和 49600 万元。</p>	<p>详见 2013 年 11 月 27 日、2013 年 12 月 31 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于出售资产的公告》及《山东钢铁股份有限公司挂牌出售控股及全资子公司股权暨关联交易公告》，公告编号分别为 2013-041、2013-048。</p>

<p>2013 年 2 月 25 日公司第四届董事会第七次（临时）会议，审议并通过了《关于购买莱钢集团部分资产的议案》。本公司此次购买的固定资产为莱钢集团持有的新增的变电站、水厂、轨道衡、铁路及铁水运输等设施。</p>	<p>详见 2013 年 2 月 26 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关联交易公告》，公告编号为 2013-007。</p>
---	---

（五）公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

（六）重大关联交易

1、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

事项概述	查询索引
<p>为了充分利用山钢集团公司宽厚板产品研发的整体优势，提高公司经营效益，经与济钢集团有限公司协商，本公司将济南分公司炼钢 4#转炉-4300mm 宽厚板生产线租赁给济钢集团有限公司经营，并与济钢集团有限公司签署了《资产租赁经营协议》。济钢集团有限公司是本公司的第一大股东，故该资产租赁事宜构成了关联交易。</p>	<p>详见 2013 年 1 月 8 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《山东钢铁股份有限公司关于出租资产之关联交易公告》，公告编号为 2013-002。</p>

2) 临时公告未披露的事项

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		524.69	0.01			
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	接受劳务	工程维修劳务	市场价格		11,896.31	0.78			
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		240.93	0.02			
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人	接受劳务	工程及劳务	市场价格		9,921.14	0.65			
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		1,700.81	0.11			
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		3,805.75	0.25			
济钢集团有限公司	控股股东	购买商品	钢铁产品	市场价格		112,602.32	2.27			
济钢集团有限公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价格		16,779.38	1.10			
济钢集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	动力	市场价格		650.18	0.04			

济钢集团有限公司	控股股东	购买商品	原辅材料	市场价格		7,815.69	0.51			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修劳务	市场价格		3,963.37	0.26			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	协议价格		4,029.88	0.27			
济钢香港控股有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		655,956.55	13.23			
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	协议价格		3,879.80	0.08			
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		1,139.65	0.07			
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		22,230.30	1.46			
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		282.35	0.02			
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		419.05	0.01			
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	接受劳务	运输劳务	市场价格		13,291.75	0.87			
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		306.45	0.02			
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		3,604.31	0.24			
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		59,768.63	3.93			
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	动力	市场价格		2,488.83	0.16			
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		2,064.15	0.14			
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人	购买商品	原材料	市场价格		31,815.90	2.09			
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		306.38	0.02			
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		218.58	0.01			
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		28,948.64	1.90			
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人	接受劳务	工程、加工维修等劳务	市场价格		2,832.51	0.19			
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他关联人	其它流出	其他	市场价格		24.89	0.01			
济南济钢铁合金厂	其他关联人	接受劳务	加工维修等劳务	市场价格		747.44	0.05			
济南济钢铁合金厂	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		33,194.23	2.18			
济南济耐工贸有限责任公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		207.96	0.01			
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		3,829.89	0.25			
莱芜钢铁集团金鼎	其他关	购买商品	原辅材料	市场		5,145.50	0.34			

实业有限公司	联人			价格						
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		34,917.29	2.30			
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		71,218.60	4.69			
莱芜钢铁集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修劳务	市场价格		3,374.34	0.22			
莱芜钢铁集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		2,106.69	0.14			
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		17,390.74	1.14			
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		21,352.98	1.40			
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		5,017.18	0.33			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	购买商品	铁水、钢坯	市场价格		719,151.95	14.51			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		122.98	0.01			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	动力等	市场价格		25,331.13	1.67			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	动力	市场价格		231,561.39	15.23			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	购买商品	钢铁产品	市场价格		68,436.09	1.38			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	购买商品	铁水、钢坯	市场价格		177,508.40	3.58			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价格		14,730.71	0.97			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	接受劳务	加工维修劳务	市场价格		9,710.30	0.64			
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		9,017.20	0.59			
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		59,345.88	1.20			
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		467.92	0.01			
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人	接受劳务	运输等劳务	市场价格		52.76	0.01			
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	协议价格		143.93	0.01			
山东鲍德煤炭有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		69,687.79	4.58			
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		849.16	0.06			
山东济钢阿科力化工有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		394.29	0.03			
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		2,489.89	0.16			
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	接受劳务	工程维修劳务	市场价格		12,329.44	0.81			

山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修劳务	市场价格		79,065.50	5.20			
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		27,556.54	1.81			
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他关联人	购买商品	备件及辅材	市场价格		993.27	0.07			
山东耐火材料集团有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		1,201.75	0.08			
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格		70,322.21	4.63			
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	接受劳务	加工维修劳务	市场价格		11.61	0.01			
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人	购买商品	维修及备件	市场价格		904.22	0.06			
山东省冶金科学研究所	其他关联人	购买商品	维修及备件	市场价格		2,669.52	0.18			
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		115.61	0.01			
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		20,451.82	0.42			
定陶济钢钢材销售有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		23.69	0.01			
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		259.06	0.01			
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力及其他	市场价格		290.68	0.02			
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		4,217.56	0.09			
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力及其他	市场价格		3,444.45	0.27			
济钢集团有限公司	控股股东	销售商品	钢铁产品	市场价格		61,961.41	1.26			
济钢集团有限公司	控股股东	销售商品	铁水钢坯	市场价格		374,019.40	7.61			
济钢集团有限公司	控股股东	销售商品	原辅材料等	市场价格		43,245.64	3.40			
济钢集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力及其他	市场价格		45,567.63	3.59			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力及其他	市场价格		1,030.02	0.08			
济钢香港控股有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁及矿石	市场价格		15,303.15	0.31			
济钢新加坡有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁及矿石	市场价格		13,085.37	0.27			
济南鲍德房地产开发有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力	市场价格		11.26	0.01			
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品等	市场价格		1,855.47	0.04			

济南鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		8	0.01			
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人	销售商品	炉渣等	市场价格		2,309.04	0.18			
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		13,708.67	0.28			
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格		211.7	0.02			
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		27.78	0.01			
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		3,238.80	0.07			
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	销售商品	矿石等	市场价格		5,475.64	0.11			
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		5.72	0.01			
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		1.23	0.01			
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		14.55	0.01			
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人	销售商品	钢铁产品等	市场价格		123.3	0.01			
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		6,225.33	0.13			
济南济钢铁合金厂	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		13,510.32	0.27			
济南济钢铁合金厂	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		338.92	0.03			
济南鲁新新型建材有限公司	其他关联人	销售商品	水渣	市场价格		9,187.50	0.72			
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力	市场价格		2,634.33	0.21			
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	其他关联人	销售商品	辅助材料等	市场价格		2,325.05	0.18			
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		708.64	0.01			
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		37.81	0.01			
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力	市场价格		1,581.99	0.12			
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	销售商品	辅助材料等	市场价格		10,617.09	0.84			
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		19,776.83	0.40			
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		301.37	0.02			
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人	提供劳务	动力	市场价格		1,015.01	0.08			
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		3,537.91	0.28			

莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人	销售商品	辅助材料等	市场价格		517.1	0.04			
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		6,780.77	0.14			
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		15,596.21	1.23			
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		39.74	0.01			
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		413.64	0.03			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	销售商品	焦炭、矿石等	市场价格		876,798.07	17.84			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	提供劳务	运输	市场价格		5,367.54	0.42			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	提供劳务	综合服务	市场价格		5,302.58	0.42			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		104,582.73	8.23			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	销售商品	钢铁产品	市场价格		90,636.95	1.84			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	销售商品	焦炭、矿石	市场价格		172,555.83	3.51			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	提供劳务	综合服务	市场价格		1,926.13	0.15			
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		80,861.10	6.37			
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		1,417.49	0.03			
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		245,885.48	5.00			
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	提供劳务	运输维修劳务	市场价格		172.35	0.01			
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		6,726.39	0.53			
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品等	市场价格		9,894.97	0.20			
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		7,082.29	0.14			
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		4,364.27	0.09			
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		168.32	0.01			
山东鲍德永君翼板有限公司	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		34.05	0.01			
山东钢铁集团有限公司	母公司	销售商品	电子产品	市场价格		462.58	0.04			
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		13,501.51	0.27			

山东莱钢建设有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		305.1	0.02			
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		12,627.94	0.26			
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		87.66	0.01			
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		5,164.45	0.11			
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		26,687.09	2.10			
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		0.49	0.01			
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格		87.14	0.01			
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	销售商品	焦炭、矿石	市场价格		8,435.52	0.17			
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		1,332.09	0.10			
山东融鑫投资股份有限公司	其他关联人	销售商品	矿石	市场价格		38,346.08	0.78			
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		775.06	0.02			
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力等	市场价格		60.11	0.01			
山东省冶金科学研究所	其他关联人	其它流入	其他	市场价格		8.37	0.01			
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品等	市场价格		1,247.49	0.03			
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格		10,798.06	0.22			
合计				/	/	5,224,923.33		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司通过公开挂牌竞价方式出售所持济钢集团国际贸易有限责任公司 80%的股权和山东莱钢国际贸易有限公司 100%的股权。竞得方为山东钢铁集团国际贸易有限公司，中标价格分别为 8800 万元和 49600 万元。	详见 2013 年 11 月 27 日、2013 年 12 月 31 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司关于出售资产的公告》及《山东钢铁股份有限公司挂牌出售控股及全资子公司股权暨关联交易公告》，公告编号分别为 2013-041、2013-048。
2013 年 2 月 25 日公司第四届董事会第七次(临时)会议，审议并通过了《关于购买莱钢集团部分资产的议案》。本公司此次购买的固定资产为莱钢集团持有的新增的变电站、水厂、轨道衡、铁路及铁水运输等设施。	详见 2013 年 2 月 26 日上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《山东钢铁股份有限公司关联交易公告》，公告编号为 2013-007。

3、关联债权债务往来
临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
定陶济钢钢材销售有限公司	其他关联人	22,569,339.07		8,106,557.87			
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他关联人	2,459.91					
济南鲍德房地产开发有限公司	其他关联人	141,923.90					
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人			485,873.20			
济钢(马)钢板有限公司	其他关联人	20,143,894.85					
济钢集团总公司生产服务公司	其他关联人	11,464,065.52		10,860,693.65			
济钢集团有限公司	控股股东	8,647,869.15		72,631,217.97			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	1,781,511.72		2,582,793.70			
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人	26,643,196.68		2,166,931.76			
济南济钢铁合金厂	其他关联人	196,919.04		1,492,589.08			
山东鲍德永君翼板有限公司	其他关联人	73,829.25		182,491.89			
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人	866.97		11,224.98			
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人			1,370,516.20			
济钢香港控股有限公司	其他关联人	8,217,311.13					
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	4,563.00					
山东钢铁集团有限公司	母公司			514,363.25			
莱钢集团烟台钢管有限公司	其他关联人	10,000.00					
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	13,600.00		5,130.00			
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人	26,000.00					
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他关联人	165,748.53					
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	2,653,236,859.44					
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东	5,910,108.98		17,885,490.18			
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他关联人	8,250.00		825.00			

鲁银投资集团股份有 限公司	其他关 联人	6,455,449.14				
山东莱钢建设有限公 司	其他关 联人	31,040,482.09		37,407,660.28		
山钢集团莱芜新疆有 限公司	其他关 联人	887,000.00		9,703,257.25		
淄博张钢钢铁有限公 司	其他关 联人	1,138,584.45		2,334,406.00		
济钢新加坡有限公司	其他关 联人	114,169,067.74				
莱芜钢铁集团机械制 造有限公司	其他关 联人			15,284,519.79		
济南鲍德汽车运输有 限公司	其他关 联人	21,140.03		16,442.24		
济钢集团烟台标准件 有限公司	其他关 联人	5,049,168.75		3,927,131.25		
济钢集团耐火材料厂	其他关 联人	86,192.83		81,656.37		
济钢集团有限公司	控股股 东	616,764.09		2,498,869.66		
莱钢集团淄博锚链公 司	其他关 联人	281,519.06				
山东莱钢建设有限公 司	其他关 联人			633,739.49		
山东钢铁集团国际贸 易有限公司	其他关 联人			21,206,747.51		
德州济钢龙马钢材加 工配送公司	其他关 联人			14,205.91		
定陶济钢钢材销售有 限公司	其他关 联人	467,582.49				
济钢集团有限公司	控股股 东	2,509,373.26		28,598,186.08		
济钢香港控股有限公 司	其他关 联人	145,583,610.83				
济南鲍德汽车运输有 限公司	其他关 联人	4,902,887.27				
莱钢集团矿山建设有 限有限公司	其他关 联人			2,071,416.14		
莱芜钢铁集团机械制 造有限公司	其他关 联人			2,002,609.62		
鲁银投资集团股份有 限公司	其他关 联人			1,501.44		
青岛济钢国际物流有 限公司	其他关 联人	28,000.00		2,154,096.25		
山东钢铁集团日照钢 铁有限公司	其他关 联人	389,516.94				
大连济连冶金机械成 套设备有限公司	其他关 联人					66,000.00
济钢集团测温仪器厂	其他关 联人				6,010,493.61	
济钢集团国际工程技 术有限公司	其他关 联人				14,637,458.70	2,070,500.00
济钢集团国际贸易有	其他关					6,053,222,248.92

限责任公司	联人					
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关 联人				8,211,374.77	11,465,502.76
济钢集团商业贸易有限公司	其他关 联人				3,864,885.45	1,134,748.86
济钢集团有限公司	控股股 东					4,324,988.74
济钢集团重工机械有限公司	其他关 联人				2,781,871.71	647,787.93
济钢香港控股有限公司	其他关 联人				3,408,016,078.15	
济南鲍德钢结构有限公司	其他关 联人				1,112,507.40	294,858.63
济南鲍德炉料有限公司	其他关 联人				37,398,291.25	13,101,240.08
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关 联人				20,200,637.23	15,297,033.25
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他关 联人				8,898,868.08	1,014,662.21
济南钢城矿业有限公司	其他关 联人				149,604,474.73	170,822,608.88
济南钢铁集团地质水文勘察公司	其他关 联人				5,050.00	
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关 联人				30,708,416.03	15,270,583.77
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关 联人				48,450,939.43	18,785,053.67
济南钢铁集团总公司刘岭铁矿有限公司	其他关 联人				1,584,399.47	
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他关 联人				3,351,891.50	
济南济钢铁合金厂	其他关 联人				14,569,584.04	7,320,356.64
莱钢集团矿山建设有限公司	其他关 联人				10,594,334.79	
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关 联人				550,000.00	6,787,170.40
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关 联人				5,084,073.29	7,715,467.37
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	其他关 联人					15,408,295.47
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关 联人				2,032,893.44	4,781,933.01
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关 联人				1,719,188.75	12,801,006.78
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关 联人					269,186.53
莱芜钢铁集团有限公司	控股股 东					205,089.78
莱芜莱钢集团金鼎轧辊有限公司	其他关 联人				4,200.00	
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关 联人				35,200,898.09	19,399,980.34

山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人				565,633.03		1,716,287.44
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人				1,882,131.32		2,492,675.53
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人						8,056,652.69
山东金岭铁矿	其他关联人						628,999.61
山东莱钢国际贸易有限公司	其他关联人						5,532,075,227.10
山东莱钢建设有限公司	其他关联人				79,941,653.97		29,975,378.21
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人				90,300.00		2,961,730.96
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他关联人						456,980.80
山东鲁冶瑞宝电器自动化有限公司	其他关联人				23,700.00		
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人				51,329,196.99		33,290,961.75
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人				1,499,193.27		1,131,406.93
山东省冶金科学研究院	其他关联人				12,533,738.94		20,447,031.87
山东省冶金物资公司	其他关联人						40,538.74
淄博铁鹰钢铁有限公司	其他关联人						725,718.84
淄博张钢制铁铸管有限公司	其他关联人						13,185.28
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人				20,000.00		20,000.00
济钢集团菏泽五金厂	其他关联人				27,720.00		
济钢集团济南金属制品有限公司	其他关联人						2,518,590.01
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人				10,295,403.92		4,833,782.02
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人				923,936.00		436,430.40
济钢集团有限公司	控股股东				10,366,605.46		5,264,449.44
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人				1,830,474.97		1,029,926.17
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人				5,000.00		5,000.00
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人				56,397.32		218,708.85
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人				1,018,891.29		
济南华瑞源装饰工程有限公司	其他关联人				16,000.00		16,000.00
济南黄河爆破工程有	其他关						3,000.00

限责任公司	联人					
济南济钢铁合金厂	其他关 联人				392,411.55	556,838.09
济南消防器材厂	其他关 联人				45,784.00	
莱钢集团机械制造公 司	其他关 联人				78,801.20	
莱钢集团矿山建设有 限有限公司	其他关 联人				7,254,676.04	940,994.42
莱钢集团蓝天商旅车 业有限公司	其他关 联人				1,900.00	1,900.00
莱芜钢铁集团粉末冶 金有限公司	其他关 联人				57,600.00	
莱芜钢铁集团机械制 造有限公司	其他关 联人				153,000.00	153,000.00
莱芜钢铁集团金鼎实 业有限公司	其他关 联人				68,100.00	68,100.00
莱芜钢铁集团莱芜矿 业有限公司	其他关 联人					32,900.00
莱芜钢铁集团泰东实 业有限公司	其他关 联人				4,600.00	7,000.00
莱芜钢铁集团银山型 钢有限公司	其他关 联人				12,324,936.57	468,100.00
莱芜钢铁集团有限公 司	控股股 东				208,984.78	215,500.00
鲁银投资集团股份有 限公司	其他关 联人					61,100.00
山东钢铁集团有限公 司	母公司					17,002,000.00
山东莱钢国际贸易有 限公司	其他关 联人					25,128,874.85
山东莱钢建设有限公 司	其他关 联人				5,356,582.05	216,600.00
山东莱钢汽车运输有 限公司	其他关 联人				105,800.00	56,800.00
山东鲁碧建材有限公司	其他关 联人				9,000.00	9,000.00
山东鲁冶瑞宝电气自 动化有限公司	其他关 联人				469,169.14	228,934.01
山东鲁中钢铁物流有 限公司	其他关 联人				56,293.35	248,600.00
山东球墨铸铁管有限 公司	其他关 联人				334,051.80	1,246,286.48
山东融鑫投资股份有 限公司	其他关 联人					51,200,000.00
山东省新力冶金实业 公司	其他关 联人				26,230.36	26,230.36
山东省冶金地质水文 勘察公司	其他关 联人				5,933,292.71	4,595,808.39
山东省冶金科学研究 院	其他关 联人				808,057.09	926,859.19
贝斯济钢（山东）钢 板有限公司	其他关 联人				1,060,715.24	

德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他关联人					5,701,516.87
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人				8,000.00	
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人				111,300.00	
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人				5,751,575.75	4,645,960.44
济钢集团有限公司	控股股东				1,179,418.89	1,612,164.34
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人				101,786.05	56,928.25
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人				1,830,834.28	1,224,141.30
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人				28,479,328.77	52,051,571.73
济南德盛物业管理有限公司	其他关联人					8,000,000.00
济南第二汽车改装厂	其他关联人				18,331.38	18,331.38
济南钢城矿业有限公司	其他关联人				3,247,019.25	
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人				1,039,994.57	580,123.58
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人				1,823.20	4,150,869.18
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人					115.48
济南钢铁集团总公司耐火材料厂兴达公司	其他关联人				52,842.00	52,842.00
济南济钢铁合金厂	其他关联人				9,968,799.30	3,549,964.22
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人				172,616.93	6,424.31
莱钢集团烟台钢管有限公司	其他关联人				9,910.00	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人				654,566.40	614,442.45
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人				84,910.36	7,301,853.87
莱芜钢铁集团有限公司	控股股东					18,362,358.81
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他关联人				418,823.76	372,219.35
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人					4,157.98
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人				11,119,781.57	44,729,979.52
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他关联人				4,250,951.99	1,512,654.35
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人				40,136.44	2,554,554.28
山东鲍德翼板有限公	其他关				16,743.10	

司	联人					
山东钢铁集团有限公司	母公司				2,718,565.00	
山东工业职业学院	其他关 联人				103,748.15	103,748.15
山东金岭矿业股份有 限公司	其他关 联人					23,705.44
山东金岭铁矿	其他关 联人				9,210.88	9,210.88
山东莱钢建设有限公 司	其他关 联人				2,679,645.85	259,764.08
山东莱钢汽车运输有 限公司	其他关 联人				2,732,576.06	2,264,488.03
山东鲁碧建材有限公 司	其他关 联人				708,501.90	416,180.28
山东鲁冶瑞宝电气自 动化有限公司	其他关 联人				113,531.00	
山东球墨铸铁管有限 公司.	其他关 联人				1,335,042.51	1,833,480.11
山东省冶金地质水文 勘察公司	其他关 联人				79,666.10	138,252.86
山东省冶金科学研究 院	其他关 联人					6,074.64
山东省冶金物资公司	其他关 联人				62,081.41	62,081.41
山钢集团莱芜钢铁新 疆有限公司	其他关 联人				2,477,899.85	
潍坊济钢钢联钢材加 工配送有限公司	其他关 联人					2,546,504.89
张店钢铁总厂	其他关 联人				462,036.24	462,036.24
淄博铁鹰进出口有限 公司	其他关 联人				139,962.00	
淄博张钢钢铁有限公 司	其他关 联人				1,338,503.46	
合计		3,072,884,656.11	246,233,144.01	4,105,289,236.67		12,299,185,093.15

4、存放关联方的货币资金

单位：元 币种：人民币

关联方	年末数	年初数
山东钢铁集团财务公司	1,090,693,614.19	264,235,774.38
合 计	1,090,693,614.19	264,235,774.38

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

1) 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

2) 承包情况

本年度公司无重大承包事项。

3) 租赁情况

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	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
山东钢铁股份有限公司	济钢集团有限公司	机器设备	585,385.05	2013年1月1日	2013年12月31日	54,000	折旧+上年同行业平均资产收益水平+税费		是	控股股东

2013年1月8日公司召开第四届董事会第六次会议,审议通过《关于出租公司济南分公司炼钢4#转炉-4300mm宽厚板生产线资产的议案》,公司利用母公司山钢集团有限公司在宽厚板产品研发的整体优势,将本公司济南分公司炼钢4#转炉-4300mm宽厚板生产线租赁给山钢集团子公司济钢集团有限公司经营,并与济钢集团有限公司签署了《资产租赁经营协议》。公司此次出租的资产原值637,394.48万元人民币,资产净值共计585,385.05万元人民币;租赁费54,000万元人民币。租赁期限自2013年1月1日至2013年12月31日,本年度公司已收到全部租赁费。

2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

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	23.16

本公司对济钢国贸开具信用证额度进行担保,担保额度为78.00亿元人民币,截止年末,担保实际发生额为23.16亿元人民币。公司转让济钢国贸股权后,自股权交割完成日起已不再为济钢国贸新开信用证业务提供担保。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八)、承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
------	------	-----	------	---------	---------	----------	----------------------	-----------------

与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	莱钢集团有限公司	就原莱钢股份房屋未办理房产证相关事宜，莱钢集团承诺将坚持促进存续上市公司发展、保护广大中小投资者利益的立场，积极采取相关措施解决前述房屋办证事项，保证存续上市公司和投资者利益不受到损害；保证本次重组完成后的原济南钢铁在其经营期限内继续有效占有并使用相关房屋，并且不会因此增加使用成本或受到实质性不利影响；本次重组完成后，若原济南钢铁因前述房屋未办证事宜而遭受任何处罚或损失，莱钢集团将在实际损失发生之日起2个月内全额现金补偿原济南钢铁因此而遭受的一切经济损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失，确保济南钢铁及其中小投资者不会因此而遭受任何损害。	承诺时间为2012年1月5日，该承诺长期有效。	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司	就拟置入资产中尚未办理房产证的房屋，济钢集团及莱钢集团承诺将负责办理相关房屋所有权证，并承担办证有关的费用。济钢集团及莱钢集团将确保本次重组完成后的原济南钢铁及拟置入公司在其经营期限内继续按现有方式使用该等房屋；若原济南钢铁由于不能继续以原有方式使用上述未办证房屋、或者该等未办证房屋未能取得或者未能及时取得房屋所有权证书而遭受任何损失，济钢集团和莱钢集团承诺将在实际损失发生之日起2个月内全额现金补偿济南钢铁所遭受的损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失。	承诺时间为2012年1月5日，该承诺长期有效。	否	是		

解决土地等产权瑕疵	山东钢铁集团有限公司	鉴于原莱钢股份及拟置入资产中尚未办理房产证的房屋所在土地使用权不在原莱钢股份及拟置入资产下的情形，山钢集团承诺如确无法在承诺时限内取得房屋所有权证，则山钢集团保证通过将该等土地使用权置入或将前述未办证房产置出并以公允价格向上市公司出租等方式解决上述房产瑕疵问题。如因上述房产瑕疵给存续上市公司造成损失的，山钢集团承诺将在实际损失发生之日起2个月内全额现金补偿存续上市公司因此而遭受的任何损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任而引起的全部经济损失。	承诺时间为2012年1月5日，该承诺长期有效。	否	是		
解决土地等产权瑕疵	山东钢铁集团有限公司	山钢集团就原济南钢铁目前使用的所有土地房屋及通过本次换股吸收合并和发行股份购买资产(“重大资产重组”)所置入的房屋作出承诺:上述房屋中已办理房屋产权证但权利人非原济南钢铁的,山钢集团将督促原济南钢铁在本次重大资产重组完成工商变更登记手续后三年内将房屋权利人变更为原济南钢铁,并将相关土地使用权一并注入原济南钢铁;上述房屋中未办理房屋产权证的,山钢集团将督促原济南钢铁在本次重大资产重组完成工商变更登记手续后三年内将未办证房产的房屋产权证办理至原济南钢铁名下,并将相关土地使用权一并注入济南钢铁。	承诺时间为2012年1月5日,该承诺有效期为2012年2月27日至2015年2月27日。	是	是		
股份限售	济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司	因原济南钢铁本次发行股份购买资产而获得的济南钢铁新发行的股份,自股份发行结束之日起36个月内不以任何方式转让。	承诺时间为2012年1月5日,该承诺的有效期为2012年3月19日至2015年3月19日。	是	是		

解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	1. 本次重大资产重组完成后, 山钢集团及其控股子公司 (以下简称 “下属企业”) 应避免从事与存续上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营, 避免在存续上市公司及其下属公司以外的公司、企业增加投资, 从事与存续上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。山钢集团将不从事并努力促使下属企业不从事与存续上市公司相同或相近的业务, 以避免与存续上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外, 山钢集团及其下属企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对存续上市公司带来不公平的影响时, 山钢集团自愿放弃并努力促使下属企业放弃与存续上市公司的业务竞争。	承诺时间为 2012 年 1 月 5 日, 该承诺长期有效。	否	是		
解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	山钢集团将对银山型钢的经营管理和盈利能力等方面进行积极的调整与完善, 待银山型钢的立项核准手续得到有效完善并实现盈利后的 1 年内, 选择合适的市场时机以合理的价格及合法的方式将银山型钢全部股权注入存续上市公司; 并将加大工作力度, 在本次重组完成之日起 5 年内取得银山型钢批文并将银山型钢注入上市公司。山钢集团亦承诺, 鉴于鲁银投资从事的窄钢带业务与上市公司主营业务同属钢铁类业务, 将在本次重组完成之日起 5 年内依据相关法律法规, 妥善解决相关问题, 使重组后的原济南钢铁成为山钢集团内钢铁主业唯一上市平台。	承诺时间为 2012 年 1 月 5 日, 承诺的有效期为 2012 年 2 月 27 日至 2017 年 2 月 27 日。	是	是		
解决同业竞争	山东钢铁集团有限公司	山钢集团将在完成对于日照钢铁相关资产的收购后, 根据国家对于钢铁产业调整和振兴规划的要求, 在日照钢铁的立项核准手续得到有效完善之后的 1 年内, 选择合适的市场时机以合理的价格及合法的方式将日照钢铁全部主业及其配套资产注入存续上市公司。	承诺时间为 2012 年 1 月 5 日	否	是		

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

境内会计师事务所报酬	126	
境内会计师事务所审计年限	1	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	64

公司报告期内聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司于 2013 年 4 月 24 日召开 2012 年度股东大会通过《关于聘任会计师事务所的议案》。本报告年度内公司支付瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年度报告审计费用 126 万元，内部控制审计费用 64 万元。

(十)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一)其他重大事项的说明

会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额												
<p>本公司根据目前固定资产的实际使用情况,由固定资产管理部门对固定资产重新核实了资产使用状况,参照钢铁行业及其他可比公司折旧情况,经公司第四届董事会第十二次会议通过,决定自 2013 年 4 月 1 日起调整固定资产折旧年限,变更前后会计估计:</p> <table border="1"> <tr> <td>类别</td> <td>变更前折旧年限</td> <td>变更后折旧年限</td> </tr> <tr> <td>房屋</td> <td>30-35</td> <td>35-40</td> </tr> <tr> <td>建筑物</td> <td>20-30</td> <td>30-35</td> </tr> <tr> <td>机器设备</td> <td>10-15</td> <td>15-20</td> </tr> </table>	类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限	房屋	30-35	35-40	建筑物	20-30	30-35	机器设备	10-15	15-20	经本公司第四届董事会第十二次会议于 2013 年 8 月 3 日批准	固定资产 营业成本 净利润	对公司本年度净利润影响 72,700 万元
类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限													
房屋	30-35	35-40													
建筑物	20-30	30-35													
机器设备	10-15	15-20													

六、股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,093,137,645	16.98						1,093,137,645	16.98
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,093,137,645	16.98						1,093,137,645	16.98
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	5,343,158,152	83.02						5,343,158,152	83.02
1、人民币普通股	5,343,158,152	83.02						5,343,158,152	83.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,436,295,797	100						6,436,295,797	100

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 3 月 13 日	3.44	1,093,137,645	2012 年 3 月 19 日	1,093,137,645	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数 (户)	235,202					
年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	230,193					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
济钢集团有限公司	国有法人	39.59	2,548,435,534	0	405,014,360	1,070,000,000
莱芜钢铁集团有限公司	国有法人	36.59	2,355,115,523	0	688,123,285	无
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	1.12	72,010,000	0		无
山东省经济开发投资公司	国有法人	0.4	25,762,755	0		无
李庆涛	未知	0.15	9,463,456	6,463,456		未知
肖锋	未知	0.13	8,401,163	8,401,163		未知
北京好石佳燃气设备有限责任公司	未知	0.1	6,570,000	4,680,000		未知
北京市扬轩贸易有限责任公司	未知	0.08	5,600,000	5,432,000		未知

山东黄金集团有限公司	国有法人	0.07	4,619,785	0	无
山东金岭铁矿	国有法人	0.07	4,619,785	0	无
山东耐火材料集团有限公司	国有法人	0.07	4,619,785	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
济钢集团有限公司	2,143,421,174	人民币普通股
莱芜钢铁集团有限公司	1,666,992,238	人民币普通股
山东省国有资产投资控股有限公司	72,010,000	人民币普通股
山东省经济开发投资公司	25,762,755	人民币普通股
李庆涛	9,463,456	人民币普通股
肖锋	8,401,163	人民币普通股
北京好石佳燃气设备有限责任公司	6,570,000	人民币普通股
北京市扬轩贸易有限责任公司	5,600,000	人民币普通股
山东黄金集团有限公司	4,619,785	人民币普通股
山东金岭铁矿	4,619,785	人民币普通股
山东耐火材料集团有限公司	4,619,785	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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、山东金岭铁矿、山东耐火材料有限公司之间存在关联关系，其控股股东均为山东钢铁集团有限公司；未知上述 4 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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	济钢集团有限公司	405,014,360	2015年3月19日		股份锁定期为 36 个月

2	莱芜钢铁集团有限公司	688,123,285	2015年3月19日		股份锁定期为36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司其控股股东均为山东钢铁集团有限公司。		

四、控股股东及实际控制人变更情况

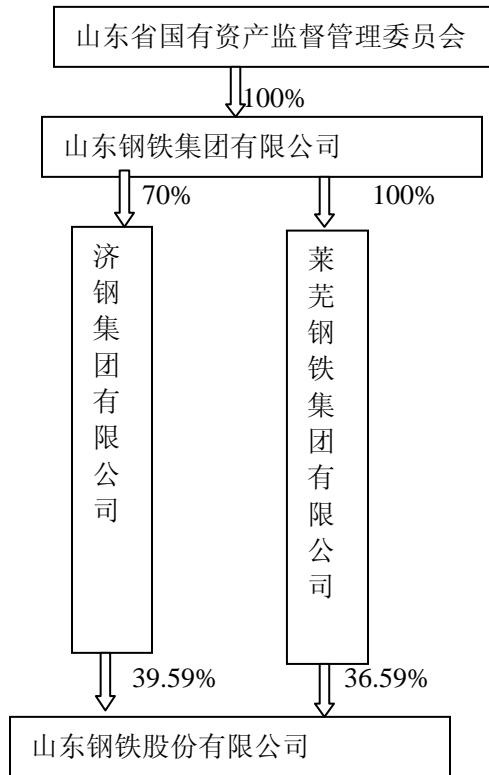
(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东情况的特别说明

公司完成重大资产重组后，公司股份总数为 6,436,295,797 股，其中济钢集团有限公司持有 2,548,435,534 股，持有比例为 39.59%；莱芜钢铁集团有限公司持有 2,355,115,523 股，持有比例为 36.59%，都未达到控股的地位。

(二) 实际控制人情况

- 1) 公司实际控制人为山东省国有资产监督管理委员会。
- 2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

七、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 持股变动及报酬情况

1、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
任浩	董事、董事长	男	58	2012年4月9日	2015年4月8日						37.35
陈启祥	董事、总经理	男	57	2012年4月9日	2015年4月8日					29.89	
崔聚荣	董事	男	52	2013年4月24日	2015年4月8日						30.21
陈向阳	董事	男	48	2012年4月9日	2015年4月8日	265	865	600	个人买卖		29.89
毕志超	董事	男	58	2012年4月9日	2015年4月8日						29.58
迟京东	独立董事	男	47	2012年4月9日	2015年4月8日					6.25	
平晓峰	独立董事	男	65	2012年4月9日	2015年4月8日					6.25	
王爱国	独立董事	男	50	2012年4月9日	2015年4月8日					6.25	
邹仲琛	董事长	男	64	2012年4月9日	2013年3月15日						6.23
谭庆华	副董事长	男	62	2012年4月9日	2013年3月15日						6.23
苏斌	监事会主席	男	52	2012年4月9日	2015年4月8日						30.21
王思军	监事	男	52	2012年4月9日	2013年12月13日						
赵京玲	监事	女	52	2012年4月9日	2015年4月8日					29.37	
刘秀元	监事	男	51	2012年4月9日	2015年4月8日					37.86	
陈明玉	监事	男	48	2012年4月9日	2015年4月8日	4,820	4,820			32.64	
徐有芳	副总经理	男	53	2012年4月9日	2015年4月8日					39.71	
罗登武	副总经理	男	52	2012年4月9日	2015年4月8日					40.7	
万鲁愚	副总经理	男	56	2012年4月9日	2015年4月8日					29.58	
王向东	副总经理	男	46	2012年4月9日	2015年4月8日					38.95	
闫福恒	副总经理	男	55	2012年4月9日	2015年4月8日					39.09	

马旺伟	副总经理	男	58	2012 年 4 月 9 日	2015 年 4 月 8 日					29.58	
万宪刚	财务负责人、 总经理助理	男	52	2012 年 4 月 9 日	2015 年 4 月 8 日					33.75	
金立山	董事会秘书	男	49	2012 年 4 月 9 日	2015 年 4 月 8 日					28.57	
合计	/	/	/	/	/	5,085	5,685	600	/	428.44	169.7

任浩：2009 年，任山东钢铁集团有限公司董事、总经理；2010.03 兼任莱芜钢铁集团有限公司董事长、党委副书记；2012.04 山东钢铁股份有限公司董事；2013.02 山东钢铁集团有限公司董事长、党委书记；2013.03 山东钢铁股份有限公司董事长。

陈启祥：2009 年，任山钢集团董事、副总经理、党委委员；2009.10 兼任莱钢集团副董事长、总经理、党委副书记；2012.03 兼任莱钢集团董事长、党委副书记；2012.04 山东钢铁股份有限公司董事、总经理。2013.02 山东钢铁集团有限公司总经理、副董事长、党委副书记。

崔聚荣：2009 年，任山东钢铁集团有限公司副总经理、党委委员；2010.06 山东钢铁集团矿业有限公司董事长；2011.06 山钢采购中心总经理；2013.02 山东钢铁集团有限公司副董事长、党委副书记；2013.04 山东钢铁股份有限公司董事。

陈向阳：2009 年，任山钢集团董事、副总经理、党委委员；2009.10 兼任济钢集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记；2010.03 山钢集团董事、副总经理、党委委员；2012.04 山东钢铁股份有限公司董事。

毕志超：2009 年，任鞍钢重型机械有限责任公司董事长；2009.10 济钢集团有限公司党委书记、副董事长、副总经理；2010.03 济钢集团有限公司董事长、党委书记；2010.07 山钢集团董事、党委委员，济钢集团有限公司董事长、党委书记；2012.04 山东钢铁股份有限公司董事。

迟京东：2009.01—2011.12 中钢信科技发展有限公司，法人、董事长；2009.06—2012.02 莱芜钢铁股份有限公司独立董事；2012.01 冶金科技发展中心，主任、法人；2012.04 山东钢铁股份有限公司独立董事。

平晓峰：2009.03—2012.04 济南钢铁股份有限公司独立董事；2012.04 山东钢铁股份有限公司独立董事。

王爱国：2009—2011.11 山东经济学院会计学院院长；2011.11 山东财经大学会计学院院长；2008.6—2012.02 莱芜钢铁股份有限公司独立董事；2012.04 山东钢铁股份有限公司独立董事。

邹仲琛：2009 年以来，任山东省冶金工业总公司总经理、党组书记；山东钢铁集团有限公司董事长、党委副书记。2013 年 3 月 15 日，退出现有工作岗位。

谭庆华：2009 年以来，任山东钢铁集团有限公司党委书记兼副董事长。2013 年 3 月 15 日，退出现有工作岗位。

苏斌：2009—2010.02 山东省国资委人事教育处（外事处）处长、机关党委副书记；2010.02—2010.09 山东省国资委人事处处长、机关党委副书记；2010.09 山钢集团党委副书记、纪委书记；2012.04 山东钢铁股份有限公司监事会主席。

王思军：2009 年以来，历任山东省丝绸总公司财务处副处长，财务部经理，山东省丝绸集团总会计师、党委委员，华鲁控股集团有限公司财务总监、山东钢铁集团有限公司财务总监等职。2012.04 任山东钢铁股份有限公司监事。

赵京玲：2009 年以来，历任山钢集团公司纪委副书记、审计监察部部长，山钢财务公司监事会主席。

刘秀元：2009 年以来，历任济钢集团有限公司党委委员、组织部部长、工会主席等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司监事。

陈明玉：2009 年以来，历任莱钢股份公司财务处处长、财务主管，莱钢集团公司工程预算部部长、纪委副书记，审计处处长等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司监事。

徐有芳：2009 年以来，历任济钢集团有限公司副总经理、党委常委，济南钢铁股份有限公司董事，山东钢铁股份有限公司济南分公司总经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

罗登武：2009 年以来，历任莱钢集团公司董事、副总经理，莱钢股份公司总经理、董事，山东钢铁股份有限公司莱芜分公司总经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

万鲁愚：2009 年以来，历任山东省冶金工业总公司总经理助理、规划建设部部长，冶金工程质监站站长；山东钢铁集团有限公司总经理助理、董事会秘书、办公室主任、外事办主任，山东钢铁集团信息化中心总经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

王向东：2009 年以来，历任济南钢铁股份有限公司销售公司经理、济钢集团办公室主任、总经理助理、副总经理；山钢集团销售中心总经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

闫福恒：2009 年以来，历任莱钢集团有限公司原料部经理、公司副总经理；莱钢股份公司副总经理、董事；山钢集团采购中心总经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

马旺伟：2009 年以来，历任济南钢铁股份公司董事、经理等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司副总经理。

万宪刚：2009 年以来，历任济南钢铁股份有限公司财务处处长、济钢集团有限公司财务处处长、济钢集团有限公司总经理助理、济南钢铁股份有限公司监事等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司总经理助理、财务负责人。

金立山：2009 年以来，历任济钢集团有限公司绩效管理部部长，济南钢铁股份有限公司证券部副部长、部长，董事会秘书等职务。2012.04 任山东钢铁股份有限公司董事会秘书。

2、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任浩	山东钢铁集团有限公司	董事长、党委书记	2013 年 2 月 21 日	
陈启祥	山东钢铁集团有限公司	总经理、副董事长、党委副书记	2013 年 2 月 21 日	

崔聚荣	山东钢铁集团有限公司	副董事长、党委副书记	2013年2月21日	
陈向阳	山东钢铁集团有限公司	董事、副总经理	2009年7月4日	
毕志超	山东钢铁集团有限公司	董事、党委委员	2010年7月1日	
毕志超	济钢集团有限公司	董事长、党委书记	2009年10月19日	
邹仲琛	山东钢铁集团有限公司	董事长、党委副书记	2008年2月15日	2013年2月21日
谭庆华	山东钢铁集团有限公司	副董事长、党委书记	2008年2月15日	2013年2月21日
苏斌	山东钢铁集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2010年9月1日	
王思军	山东钢铁集团有限公司	财务总监	2012年3月2日	
赵京玲	山东钢铁集团有限公司	纪委副书记	2010年12月31日	
罗登武	莱芜钢铁集团有限公司	董事	2010年7月28日	

2) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任浩	山东省冶金工业总公司	党组书记	2013年2月21日	
邹仲琛	山东省冶金工业总公司	党组书记	2002年1月24日	2013年2月21日
迟京东	中国钢铁工业协会	副秘书长	2000年10月1日	
迟京东	湖南华菱钢铁股份有限公司	独立董事	2012年9月20日	
迟京东	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	独立董事	2012年6月1日	
迟京东	冶金科技发展中心	主任	2012年1月1日	
平晓峰	济南市国际税收研究会	会长	2012年7月5日	
平晓峰	山东航空股份有限公司	独立董事	2012年6月17日	

王爱国	山东财经大学	会计学院院长		
王爱国	中国玉米油股份有限公司	独立非执行董事	2012年3月15日	2015年3月15日
王爱国	海信科龙电器股份有限公司	独立非执行董事	2011年1月16日	2014年3月16日
王爱国	山东省章丘鼓风机股份有限公司	独立董事	2009年7月12日	2014年3月30日
王爱国	晨鸣纸业集团股份有限公司	独立非执行董事	2010年3月24日	2013年3月28日
赵京玲	山钢集团财务公司	监事会主席	2011年8月1日	

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案，经董事会审议通过后由股东大会批准；公司监事的报酬经监事会审议后由股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司相关薪酬及考核管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员应付报酬为 428.44 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 428.44 万元。

4、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任浩	董事长	聘任	工作调整
崔聚荣	董事	聘任	工作调整
邹仲琛	董事长	解任	因年龄原因退出现有工作岗位
谭庆华	副董事长	解任	因年龄原因退出现有工作岗位
王思军	监事	离任	工作调整

(二) 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司牢固树立人才资源开发是一切开发的前提和首要条件，注重提升人才竞争优势，大力推进人才强企，2013年，对公司核心竞争力有重大影响的核心技术团队或关键技术人员保持基本稳定，无较大变动。个别关键技术人员退休，或发生转岗交流，或从技术岗位步入管理岗位，此类变动对公司生产经营无影响。

创新人才开发机制，强化人才资源开发，实施双“十百千人才工程”，对创造直接经济效益突出、取得科技成果专利等的技术技能人才直接纳入双“十百千人才工

程”管理范围，考核兑现管理津贴。重申专业技术职务动态管理规定，规范岗位工程师、创效工程师、项目工程师、操检工程师多元化职称聘任机制。按照年创直接经济效益，全年 23 人被破格聘任高中级专业技术职务，创效超过 6 千万元，累计创效聘任 60 余人，实现创效超过 2 亿元。支持柔性项目团队建设，让更多的科技人员参与到科研项目中来，现有两个技术团队在降本增效、技术攻关等方面发挥了突出作用。强化重点急需人才引进，完善市场化选人用人机制和缺员岗位公开选聘机制，坚持满足急需、优中选优原则，博士后科研工作站引进博士 1 名，对外公开招聘金融类、医疗类等重点急需人才。

（三）母公司和主要子公司的员工情况

1、员工情况

母公司在职员工的数量	30,840
主要子公司在职员工的数量	898
在职员工的数量合计	31,738
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10,526
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	25,203
销售人员	366
技术人员	2,559
财务人员	336
行政人员	3,274
合计	31,738
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	29
硕士研究生	496
本科	5,729
大专	7,726
高中或中专	11,220
初中及以下	6,538
合计	31,738

2、薪酬政策

2013 年度，公司坚持市场导向、创利优先原则，完善岗效基数随单位绩效浮动的薪酬分配机制，规范工资基数核定办法，细化缺员工资激励制度，薪酬分配更好地体现了挖潜增效导向，调动单位领导、在岗职工“两个积极性”，实现公司减人增效、职工多劳多得的双赢愿望。强化工资总额预算管理，实施工资总额刚性调控，强化工资发放监控，规范合理提取支付工资。强化重点岗位薪酬激励，更好激发职工创新创效积极性。创新考核思路和方法，进一步完善以完全成本核算为核心内容的市场化考核管理模式，基本工资以一岗多薪的岗位工资为主要内容，通过各岗位、岗次的不同系数，拉开各类人员之间的分配关系，通过工资基数的高低体现企业的效益因素。

3、培训计划

公司坚持突出实用、学以致用原则，围绕公司重点工作和基层急需，制订并实施年度培训计划，确保强制性培训，加强针对性培训，创新适应性培训。按照年度培训计划的总体安排，持续加强培训管理，不断完善人才培养工作机制。坚持“送出去、请进来”的原则，强化培训的针对性和实用性，充分利用企业内部和国内高校培训资源，加强沟通协调，积极搭建培训平台，保证培训质量，取得了较好的效果。完善员工职业发展体系，积极探索改革现有通道层次，加强人才的培养和使用，促进企业与员工同步发展。加大职工培训投入，加快培训软硬件建设，注重提升和扩展培训资质，完善实训基地，扩展网络化培训范围，开发建设培训网站，打造新型高效学习阵地。完善培训管理办法，规范教育培训管理。加大题库建设力度，提升微机化考试覆盖面。注重将培训与个人发展相结合，全面提高职工技能等级、学历层次和能力素质，为实现多岗锻炼、体现价值和快速成才提供了平台。加大职业技能鉴定和人才工作评价力度。以参加全国和全省钢铁行业职业技能竞赛为契机，以点带面，广泛开展多层次、多形式的技能竞赛和群众性技术比武活动，使职工综合素质和人才队伍管理能力得到了显著地提升。

4、专业构成统计图：

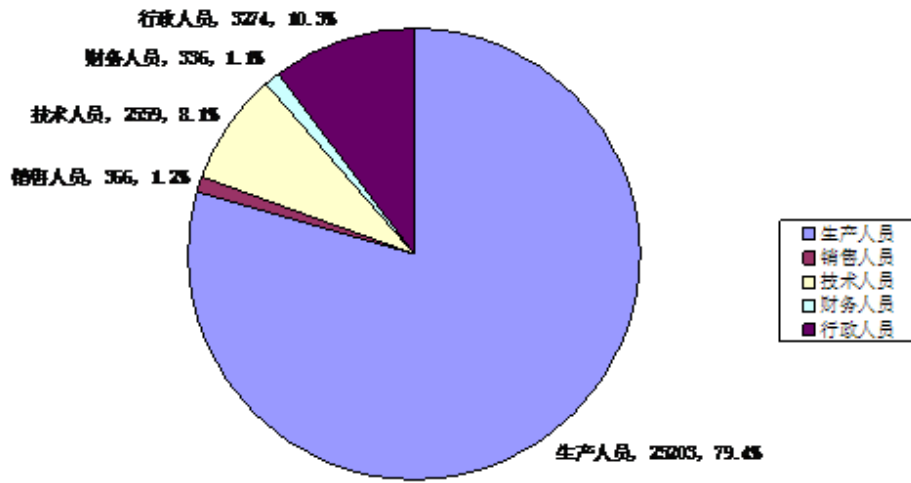


图1: 人员分类构成

5、教育程度统计图:

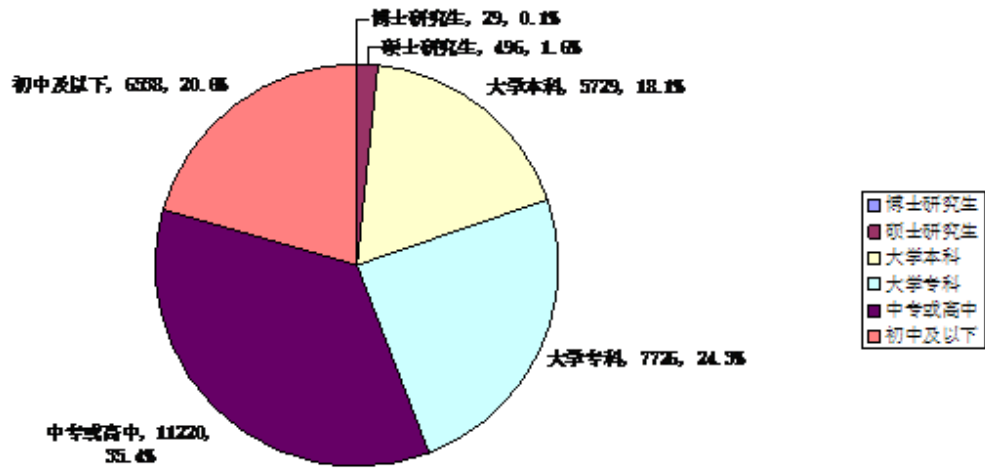


图2: 人员教育程度

6、劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1,686,700
劳务外包支付的报酬总额	30,914,600

八、公司治理

（一）公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

2013年，公司深入推进公司治理，完善公司治理结构。严格履行法定程序，完成了对董事和监事的增补，及时对董事会专门委员会成员进行调整，进一步完善了“三会一层”各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。健全内部控制体系和内部约束机制。修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会风险管理与审计委员会工作细则》、《募集资金管理办法》等规章制度，新制定了《内部控制管理制度》、《对外担保管理制度》。持续推进内控方案的实施。完善公司治理关键环节，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力。规范高级管理人员行为。明确董事、监事和高级管理人员在维护公司资金安全等方面的职责和要求；健全高级管理人员持股管理制度，强化其依法依规买卖公司股票行为；加强培训，进一步强化高级管理人员的规范运作意识，持续提升公司依法运作水平。

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

2、关于大股东与上市公司关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司大股东严格规范自己的行为，大股东通过股东大会参与公司的重大决策，行使股东权力，履行股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与大股东进行的关联交易公平合理，公司与大股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“三分开”、“两独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求。公司董事本着为公司和全体股东负责的精神，认真依照《公司法》、《公司章程》等法规和规章要求，积极出席董事会，在对公司发展战略、经营计划等重大事项决策、审议中，都能充分发表意见，提出建设性建议，并监督经理层履行董事会决议及日常工作，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够认真履行《公司法》、《证券法》和《公司章程》所赋予的职责，依法对公司董事会、经理层履行职责情况进行监督，向股东大会负责并报告工作。

5、关于绩效评估和激励约束机制：公司高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序由提名委员会审查，董事会聘任。董事会对高级管理人员的业绩和履职情况按年度进行考评；董事、独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公

司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

(二) 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 24 日	1. 2012 年度董事会工作报告；2. 2012 年度监事会工作报告；3. 关于公司 2012 年度报告及摘要的议案；4. 关于公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算的议案；5. 关于公司 2012 年度利润分配的议案；6. 关于公司 2012 年度公积金转增股本的议案；7. 关于 2013 年度公司董事、监事及高级管理人员年度报酬的议案；8. 关于公司日常关联交易协议执行情况及 2013 年日常关联交易计划的议案；9. 关于续聘会计师事务所的议案；10. 2012 年度独立董事述职报告；11. 关于变更对外担保事项的议案；12. 关于增补第四届董事会董事的议案。	全部通过	www. sse. com. cn	2013 年 4 月 25 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 8 月 21 日	1. 关于修订《公司章程》的议案；2. 关于修订《股东大会议事规则》的议案；3. 关于公司停止吸收合并济南鲍德气体有限公司及其法人资格注销的议案。	全部通过	www. sse. com. cn	2013 年 8 月 22 日

(三) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任浩	否	11	10	7	1		否	1
陈启祥	否	11	11	7			否	2
崔聚荣	否	7	7	5			否	1
陈向阳	否	11	11	7			否	2
毕志超	否	11	11	7			否	2
迟京东	是	11	10	7	1		否	1
平晓峰	是	11	10	7	1		否	1
王爱国	是	11	11	7			否	2

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

邹仲琛	否	2	2	1			否	
谭庆华	否	2	2	1			否	

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（四）监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（五）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实施年度目标责任考核。考核的主要内容包括生产经营目标考核和重点工作考核两个方面。

年底，公司根据生产经营目标完成情况和重点工作任务完成情况进行考核，作为兑现薪酬的依据。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。为有效调动高管人员的积极性和创造力，薪酬与考核委员会组织制定了高级管理人员的薪酬计划，对高级管理人员的履职情况进行审查，并组织制定了公司的绩效考核标准，强化了对高级管理人员的考评激励作用。

九、内部控制

（一）内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司依据企业内部控制规范及内部控制评价指引组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷认定标准。根据公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。发现一项非财务报告内部控制重要缺陷，即公司2012年因厂商银业务被银行在2013年起诉，起诉原因系公司未按照《三方协议》约定根据银行出具的提货通知发货，银行与经销商共同出具的《承诺与说明书》也未能起到免除公司不按银行提货通知单发货的责任，该项缺陷属于运行缺陷，可能造成对超额发放货物的货款，按照合同约定承担连带还款责任的影响。针对该项缺陷，公司制定下发《厂商银账户资金使用与控制管理办法》，设立厂商银资金专用账户，规范了发货流程。公司现有厂商银业务均已严格按照该办法执行。

公司2013年度内部控制评价报告详见2014年4月25日上海证券交易所网站www.sse.com.cn相关公告。

（二）内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见2014年4月25日上海证券交易所网站www.sse.com.cn相关公告。

（三）年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定的《信息披露事务管理制度》，对公司年报编制、审议、披露的程序及保密措施、责任追究等进行了规定，规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权视情形追究相关责任人的法律责任。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错情况。

十、财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师许保如、杨晓东审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

瑞华审字[2014]第 37070050 号

山东钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东钢铁股份有限公司（以下简称“山东钢铁”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是山东钢铁管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东钢铁股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：许保如

中国注册会计师：杨晓东

二〇一四年四月二十三日

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

(二) 财务报表

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		2,116,160,163.13	2,814,217,531.93	2,040,227,754.53	1,760,260,701.57
交易性金融资产	2			59,932,195.49		
应收票据	3		3,320,678,822.10	2,275,093,528.71	3,234,490,936.43	2,065,135,553.35
应收账款	4	1	461,603,381.91	4,005,891,102.89	294,261,770.99	876,139,652.52
预付款项	6		414,809,750.89	589,174,863.14	251,076,720.65	438,848,535.20
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	2	275,369,787.43	237,596,289.15	420,590,908.43	299,350,681.61
存货	7		6,428,957,708.54	5,661,020,918.74	6,172,085,873.63	5,214,297,083.69
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	8		245,217.18	939,215.33		
流动资产合计			13,017,824,831.18	15,643,865,645.38	12,412,733,964.66	10,654,032,207.94
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	9	3	198,255,359.78	193,347,942.10	2,346,842,919.78	2,494,873,362.40
投资性房地产						
固定资产	10		33,554,196,279.12	33,693,942,598.04	32,685,295,974.64	32,751,030,718.81
在建工程	11		4,542,807,078.74	3,407,144,828.73	3,636,773,652.03	2,577,624,525.82
工程物资						
固定资产清理	12		1,137,354.98	11,458,802.38	1,137,354.98	11,458,802.38
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	13		159,362,712.31	138,449,917.98	155,804,545.78	134,302,751.37
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	14		191,920.71	434,470.83		
递延所得税资产	15		80,993,736.32	112,411,191.16	75,217,576.83	94,364,843.48
其他非流动资产						
非流动资产合计			38,536,944,441.96	37,557,189,751.22	38,901,072,024.04	38,063,655,004.26
资产总计			51,554,769,273.14	53,201,055,396.60	51,313,805,988.70	48,717,687,212.20

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动负债：						
短期借款	17		11,461,552,780.21	17,369,080,255.87	11,461,552,780.21	11,600,983,068.27
交易性金融负债	18			3,934,457.22		
应付票据	19		802,743,669.74	477,944,641.39	775,943,669.74	470,960,178.01
应付账款	20		18,467,538,878.86	10,578,382,504.86	18,575,952,282.24	12,326,328,088.24
预收款项	21		2,068,880,434.68	2,685,509,646.32	1,892,312,675.15	2,286,403,276.16
应付职工薪酬	22		270,108,161.37	227,915,207.78	266,579,976.38	223,206,724.66
应交税费	23		-18,658,814.55	-152,140,899.68	18,643,835.48	33,424,663.31
应付利息	24		112,563,866.70	160,426,519.92	112,563,866.70	111,712,063.76
应付股利	25		1,694,029.60	1,694,029.60	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	26		513,428,985.25	454,654,526.94	473,243,270.21	417,372,641.32
一年内到期的非流动负债	28		225,600,000.00	4,652,712,557.40	225,600,000.00	4,652,712,557.40
其他流动负债	29		2,613,277.01	2,822,564.10	2,613,277.01	2,822,564.10
流动负债合计			33,908,065,268.87	36,462,936,011.72	33,806,699,662.72	32,127,619,854.83
非流动负债：						
长期借款	30		2,506,906,799.36	1,779,322,706.13	2,506,906,799.36	1,779,322,706.13
应付债券	31		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
长期应付款						
专项应付款						
预计负债	27		28,000,000.00		28,000,000.00	
递延所得税负债	15			10,904,631.50		10,904,631.50
其他非流动负债	32		52,023,976.76	39,098,205.13	52,023,976.76	39,098,205.13
非流动负债合计			4,586,930,776.12	3,829,325,542.76	4,586,930,776.12	3,829,325,542.76
负债合计			38,494,996,044.99	40,292,261,554.48	38,393,630,438.84	35,956,945,397.59
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	33		6,436,295,797.00	6,436,295,797.00	6,436,295,797.00	6,436,295,797.00
资本公积	34		7,664,456,219.41	7,681,867,607.85	7,613,321,351.56	7,613,321,351.56
减：库存股						
专项储备	35		11,783,348.83	11,570,850.91	8,152,363.03	7,849,105.19
盈余公积	36		715,200,012.60	715,200,012.60	715,200,012.60	715,200,012.60
未分配利润	37		-1,818,657,333.80	-1,976,952,161.17	-1,852,793,974.33	-2,011,924,451.74
外币报表折算差额				-17,311,271.99		
归属于母公司所有者权益合计			13,009,078,044.04	12,850,670,835.20	12,920,175,549.86	12,760,741,814.61
少数股东权益			50,695,184.11	58,123,006.92		
所有者权益（或股东权益）合计			13,059,773,228.15	12,908,793,842.12	12,920,175,549.86	12,760,741,814.61
负债和所有者权益（或股东权益）合计			51,554,769,273.14	53,201,055,396.60	51,313,805,988.70	48,717,687,212.20

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

利润表

2013年1-12月

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		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	38	4	70,469,797,409.65	73,303,683,975.98	61,476,037,385.94	65,263,058,431.47
减：营业成本	38	4	66,998,647,103.07	73,023,919,668.31	58,562,752,907.93	65,544,023,969.18
营业税金及附加	39		162,890,558.25	155,745,806.40	154,138,688.91	146,734,215.73
销售费用	40		216,609,444.12	366,204,532.01	129,881,436.51	241,106,919.93
管理费用	41		1,896,422,073.84	2,135,728,357.55	1,768,606,863.28	1,992,425,146.06
财务费用	42		938,073,242.01	1,327,627,057.20	860,965,096.73	1,073,834,926.75
资产减值损失	45		230,837,264.45	16,239,237.24	220,454,426.75	2,015,598.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	43		-27,143,440.15	37,658,894.50		
投资收益（损失以“-”号填列）	44	5	279,998,380.45	2,924,428.82	455,953,268.12	4,556,451.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			279,172,664.21	-3,681,197,359.41	235,191,233.95	-3,732,525,893.24
加：营业外收入	46		34,827,411.88	65,345,216.14	26,962,575.49	63,655,919.51
减：营业外支出	47		95,524,874.30	163,505,617.66	93,784,890.39	163,346,713.07
其中：非流动资产处置损失			26,094,088.79	13,511,752.58	26,089,087.58	13,496,956.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			218,475,201.79	-3,779,357,760.93	168,368,919.05	-3,832,216,686.80
减：所得税费用	48		54,637,042.36	55,861,199.40	9,238,441.64	36,190,233.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			163,838,159.43	-3,835,218,960.33	159,130,477.41	-3,868,406,919.99
归属于母公司所有者的净利润			158,294,827.37	-3,836,510,885.35		
少数股东损益			5,543,332.06	1,291,925.02		
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	49		0.0246	-0.6521		
（二）稀释每股收益	49		0.0246	-0.6521		
六、其他综合收益	50		17,311,271.99	100,116.45		
七、综合收益总额			181,149,431.42	-3,835,118,843.88	159,130,477.41	-3,868,406,919.99
归属于母公司所有者的综合收益总额			175,606,099.36	-3,836,410,768.90		
归属于少数股东的综合收益总额			5,543,332.06	1,291,925.02		

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

现金流量表

2013年1-12月

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	合 并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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		41,448,709,086.91	39,374,605,389.22	37,065,646,251.39	35,470,479,929.52
收到的税费返还		664,179.00	19,287,488.74	445,200.00	9,531,947.21
收到的其他与经营活动有关的现金	51	279,341,160.15	299,019,098.53	235,656,198.33	235,246,584.76
经营活动现金流入小计		41,728,714,426.06	39,692,911,976.49	37,301,747,649.72	35,715,258,461.49
购买商品、接受劳务支付的现金		33,121,217,766.83	30,597,814,204.98	26,851,035,551.99	29,970,494,603.74
支付给职工以及为职工支付的现金		3,284,444,871.33	4,193,317,607.26	3,187,760,340.83	4,098,970,211.88
支付的各项税费		1,418,376,439.67	1,210,169,560.86	1,331,040,212.26	1,110,638,053.72
支付的其他与经营活动有关的现金	51	723,163,117.75	599,707,055.91	540,629,876.00	402,214,906.00
经营活动现金流出小计		38,547,202,195.58	36,601,008,429.01	31,910,465,981.08	35,582,317,775.34
经营活动产生的现金流量净额		3,181,512,230.48	3,091,903,547.48	5,391,281,668.64	132,940,686.15
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金			27,323,140.30		
取得投资收益所收到的现金				1,713,233.49	1,706,047.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,440,809.00	8,031,155.73	43,440,809.00	8,030,855.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		220,656,862.43		584,000,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		264,097,671.43	35,354,296.03	629,154,042.49	9,736,903.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,735,715,831.73	2,495,990,498.69	1,657,833,640.15	2,243,319,003.44
投资所支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		1,735,715,831.73	2,495,990,498.69	1,657,833,640.15	2,243,319,003.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,471,618,160.30	-2,460,636,202.66	-1,028,679,597.66	-2,233,582,100.41
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金			349,525,181.49		349,525,181.49
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		21,092,893,879.33	24,225,424,014.74	12,495,333,867.60	16,597,586,946.47
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		21,092,893,879.33	24,574,949,196.23	12,495,333,867.60	16,947,112,127.96
偿还债务支付的现金		21,589,575,012.21	23,263,276,324.97	14,901,286,829.71	13,528,213,994.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,190,442,453.30	1,229,711,805.30	957,527,786.23	1,022,577,093.09
支付其他与筹资活动有关的现金	51	865,059,080.00	875,059,693.33	865,059,080.00	875,059,693.33
筹资活动现金流出小计		23,645,076,545.51	25,368,047,823.60	16,723,873,695.94	15,425,850,781.16
筹资活动产生的现金流量净额		-2,552,182,666.18	-793,098,627.37	-4,228,539,828.34	1,521,261,346.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,164,184.92	2,908,215.14	25,468,292.82	-4,765,084.28
五、现金及现金等价物净增加额		-811,124,411.08	-158,923,067.41	159,530,535.46	-584,145,151.74
加：期初现金及现金等价物余额		2,728,374,991.05	2,887,298,058.46	1,685,627,635.91	2,269,772,787.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,917,250,579.97	2,728,374,991.05	1,845,158,171.37	1,685,627,635.91

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

合并所有者权益变动表

2013年1-12月

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	6,436,295,797.00	7,681,867,607.85		11,570,850.91	715,200,012.60		-1,976,952,161.17	-17,311,271.99	58,123,006.92	12,908,793,842.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	6,436,295,797.00	7,681,867,607.85		11,570,850.91	715,200,012.60		-1,976,952,161.17	-17,311,271.99	58,123,006.92	12,908,793,842.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-17,411,388.44		212,497.92			158,294,827.37	17,311,271.99	-7,427,822.81	150,979,386.03
(一)净利润							158,294,827.37		5,543,332.06	163,838,159.43
(二)其他综合收益								17,311,271.99		17,311,271.99
上述(一)和(二)小计							158,294,827.37	17,311,271.99	5,543,332.06	181,149,431.42
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-1,646,047.89	-1,646,047.89
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									-1,646,047.89	-1,646,047.89
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备				212,497.92						212,497.92
1.本期提取				121,771,115.85						121,771,115.85
2.本期使用				121,558,617.93						121,558,617.93
(七)其他		-17,411,388.44							-11,325,106.98	-28,736,495.42
四、本期末余额	6,436,295,797.00	7,664,456,219.41		11,783,348.83	715,200,012.60		-1,818,657,333.80		50,695,184.11	13,059,773,228.15

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

合并所有者权益变动表(续)

2013年1-12月

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	6,436,295,797.00	7,691,867,607.85		55,047,690.58	715,200,012.60		1,854,616,827.66	-17,411,388.44	58,470,225.40	16,794,086,772.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	6,436,295,797.00	7,691,867,607.85		55,047,690.58	715,200,012.60		1,854,616,827.66	-17,411,388.44	58,470,225.40	16,794,086,772.65
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,000,000.00		-43,476,839.67			-3,831,568,988.83	100,116.45	-347,218.48	-3,885,292,930.53
(一)净利润							-3,836,510,885.35		1,291,925.02	-3,835,218,960.33
(二)其他综合收益								100,116.45		100,116.45
上述(一)和(二)小计							-3,836,510,885.35	100,116.45	1,291,925.02	-3,835,118,843.88
(三)所有者投入和减少资本		-10,000,000.00								-10,000,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-10,000,000.00								-10,000,000.00
(四)利润分配							4,941,896.52		-1,639,143.50	3,302,753.02
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									-1,639,143.50	-1,639,143.50
4.其他							4,941,896.52			4,941,896.52
(五)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.其他										
(六)专项储备				-43,476,839.67						-43,476,839.67
1.本期提取				88,218,638.25						88,218,638.25
2.本期使用				131,695,477.92						131,695,477.92
(七)其他										
四、本期期末余额	6,436,295,797.00	7,681,867,607.85		11,570,850.91	715,200,012.60		-1,976,952,161.17	-17,311,271.99	58,123,006.92	12,908,793,842.12

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

母公司所有者权益变动表

2013年1-12月

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,436,295,797.00	7,613,321,351.56		7,849,105.19	715,200,012.60		-2,011,924,451.74	12,760,741,814.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	6,436,295,797.00	7,613,321,351.56		7,849,105.19	715,200,012.60		-2,011,924,451.74	12,760,741,814.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填				303,257.84			159,130,477.41	159,433,735.25
（一）净利润							159,130,477.41	159,130,477.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							159,130,477.41	159,130,477.41
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备				303,257.84				303,257.84
1. 本期提取				105,412,766.21				105,412,766.21
2. 本期使用				105,109,508.37				105,109,508.37
四、本期期末余额	6,436,295,797.00	7,613,321,351.56		8,152,363.03	715,200,012.60		-1,852,793,974.33	12,920,175,549.86

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

母公司所有者权益变动表（续）

2013年1-12月

编制单位：山东钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,436,295,797.00	7,623,321,351.56		48,957,839.05	715,200,012.60		1,851,540,571.73	16,675,315,571.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	6,436,295,797.00	7,623,321,351.56		48,957,839.05	715,200,012.60		1,851,540,571.73	16,675,315,571.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填		-10,000,000.00		-41,108,733.86			-3,863,465,023.47	-3,914,573,757.33
（一）净利润							-3,868,406,919.99	-3,868,406,919.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,868,406,919.99	-3,868,406,919.99
（三）所有者投入和减少资本		-10,000,000.00						-10,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-10,000,000.00						-10,000,000.00
（四）利润分配							4,941,896.52	4,941,896.52
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							4,941,896.52	4,941,896.52
（五）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. 其他								
（六）专项储备				-41,108,733.86				-41,108,733.86
1. 本期提取				75,920,206.02				75,920,206.02
2. 本期使用				117,028,939.88				117,028,939.88
四、本期期末余额	6,436,295,797.00	7,613,321,351.56		7,849,105.19	715,200,012.60		-2,011,924,451.74	12,760,741,814.61

公司法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万宪刚

会计机构负责人：孙建东

山东钢铁股份有限公司
2013年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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。济南钢铁系经山东省经济体制改革办公室2000年12月26日以鲁体改函字[2000]第40号《关于同意设立济南钢铁股份有限公司的函》批准,由济钢集团有限公司(以下简称济钢集团)、莱芜钢铁集团有限公司(以下简称莱钢集团)、山东省黄金集团有限公司、山东省金岭铁矿和山东省耐火原材料有限公司五家法人单位作为发起人,以发起方式设立的股份有限公司,设立时注册资本为人民币72,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]80号文批准,本公司于2004年6月14日公开发行人民币普通股22,000万股,每股面值1元,并于2004年6月29日在上海证券交易所上市交易。公开发行后注册资本为人民币94,000万元。

根据本公司2005年度股东大会决议通过的利润分配方案,向全体股东每10股派送1股,计送股9,400万股;用资本公积向全体股东每10股转增1股,计转增9,400万股,派送、转增后注册资本变更为人民币112,800万元。2006年4月24日,本公司完成股权分置改革,非流通股股东向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付3股,共计向流通股股东支付6,600万股对价,非流通股的股份性质相应变为有限售条件的流通股。

根据本公司2006年度股东大会决议通过的利润分配方案,以2006年末股份总数112,800万股为基数,向全体股东每10股派送1股,计送股11,280万股;用资本公积向全体股东每10股转增1股,计转增11,280万股,派送、转增后注册资本变更为人民币135,360万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]925号批复文件批准,本公司于2008年10月24日公开增发人民币普通股38,000万股,每股面值1元,并于2008年11月12日在上海证券交易所上市交易,发行后注册资本变更为人民币173,360万元。

根据本公司2008年度股东大会决议通过的利润分配方案,以2008年末股份总数173,360万股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增8股,计转增138,688万股,转增后注册资本变更为人民币312,048万元。

2011年12月30日,经中国证券监督管理委员会批准,公司换股吸收合并莱芜钢铁股份有限公司新发行股份222,268万股,于2012年3月8日在上海证券交易所上市;向济钢集团有限公司购买资产新发行股份40,501万股,向莱芜钢铁集团有限公司购买资产新发行股份68,812股,于2012年3月19日在上海证券交易所上市。注册资本变

更为人民币 643,629 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 643,629.58 万股，详见附注七、33。

本公司注册地址：济南市工业北路 21 号；法定代表人：任浩；经公司登记机关核准，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），煤气供应，发电，供热，供水。

山东钢铁集团有限公司为山东钢铁股份有限公司实际控制人，山东省国有资产监督管理委员会为山东钢铁集团有限公司国有资本出资人。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进

行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减

值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)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。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项,本公司将其按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。

本公司对购货方开具信用证的应收账款,不计提坏账准备;3年以上预付账款按应收账款坏账政策计提坏账准备;对其他应收款中的未认证的增值税进项税、出口关税保

证金、进口关税预付款不计提坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	购货方开具信用证的应收账款、未认证的增值税进项税、出口关税保证金、进口关税预付款等

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	80%	80%
4—5年	80%	80%
5年以上	90%	90%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，计提坏账准备。

9、存货

（1）存货的分类

本公司将存货分为原材料、辅助材料、备品备件、低值易耗品、委托加工材料、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。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的

价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后

续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

12、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

14、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

土地使用权按其出让年限为其平均使用寿命；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为其使用寿命。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）销售商品

本公司生产钢材并销售予各地客户，本公司在产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该产品实施继续管理和控制，相关收入已取得或取得索取价款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）建造合同

建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本

能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的，而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的

应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间

内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确

认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

23、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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（辞退福利）。

24、安全生产费及维简费

本公司根据财政部、安全监管总局财企〔2012〕16号的有关规定，分类提取安全生产费用。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

<p>本公司根据目前固定资产的实际使用情况，由固定资产管理部门对固定资产重新核对了资产使用状况，参照钢铁行业及其他可比公司折旧情况，经公司第四届董事会第十二次会议通过，决定自 2013 年 4 月 1 日起调整固定资产折旧年限，变更前后会计估计：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">类别</th> <th style="text-align: center;">变更前折旧年限</th> <th style="text-align: center;">变更后折旧年限</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>房屋</td> <td style="text-align: center;">30-35</td> <td style="text-align: center;">35-40</td> </tr> <tr> <td>建筑物</td> <td style="text-align: center;">20-30</td> <td style="text-align: center;">30-35</td> </tr> <tr> <td>机器设备</td> <td style="text-align: center;">10-15</td> <td style="text-align: center;">15-20</td> </tr> </tbody> </table>	类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限	房屋	30-35	35-40	建筑物	20-30	30-35	机器设备	10-15	15-20	<p>经本公司第四届董事会第十二次会议于 2013 年 8 月 3 日批准</p> <p style="text-align: right;">固定资产 营业成本 净利润 72,700 万元</p>
类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限											
房屋	30-35	35-40											
建筑物	20-30	30-35											
机器设备	10-15	15-20											

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%、6%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
房产税	房产原值70%的1.2%计缴。

本公司从事有形动产租赁业务、软件服务业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）等相关规定，本公司从事有形动产租赁业务的收入，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 3%；本公司的子公司莱芜钢铁集团电子有限公司从事软件服务业务的收入，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

2、税收优惠及批文

本公司本年度未享受税收优惠政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额
菏泽济钢经贸有限公司	控股子公司	菏泽市	商品销售	500.00	钢材、耐火材料、保温材料等的销售	有限责任公司	王泉云	76368857-9	275.00
上海济钢经贸有限公司	控股子公司	上海市	商品销售	3,000.00	金属及非金属材料的销售等	有限责任公司	王向东	78781227-1	1,530.00
南京济钢经贸有限公司	全资子公司	南京市	商品销售	500.00	钢材、铁矿石、机电产品销售	有限责任公司	王泉云	67494387-3	500.00
无锡济钢经贸有限公司	全资子公司	无锡市	商品销售	500.00	金属材料机械、设备、建筑材料等销售	有限责任公司	王泉云	67897169-5	500.00
西安济钢经贸有限公司	全资子公司	西安市	商品销售	500.00	钢材、建筑材料、铁矿石的销售	有限责任公司	王泉云	67329921-1	500.00
天津济钢经贸有限公司	全资子公司	天津市	商品销售	500.00	钢材、金属制品、铁矿石等批发兼零售	有限责任公司	王向东	69174707-3	500.00
杭州济钢实业有限公司	全资子公司	杭州市	商品销售	500.00	金属材料、钢材、金属制品、铁矿石等	有限责任公司	王向东	68772551-7	500.00
青岛济钢经贸有限公司	全资子公司	青岛市	商品销售	3,000.00	钢材、金属制品、铁矿石等销售	有限责任公司	王向东	56112617-3	3,000.00
莱钢无锡经贸有限公司	全资子公司	无锡市	经贸公司	1,500.00	金属、建材、等销售	有限责任公司	史承都	76585856X	1,500.00
莱钢(广东)经贸公司	控股子公司	佛山市	经贸公司	6,200.00	批发、零售钢材及产品加工、仓储	有限责任公司	史承都	767348619	5,900.00
莱钢上海经贸有限公司	控股子公司	上海市	经贸公司	1,000.00	金属材料、建筑材料等销售	有限责任公司	史承都	782443083	900.00
莱芜钢铁冶金生态工程技术公司	控股子公司	莱芜市	工程建设	1,000.00	冶金技术研究、设计、施工等服务	有限责任公司	董杰	680689920	510.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
菏泽济钢经贸有限公司	55.00	55.00	是	285.74

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

上海济钢经贸有限公司	51.00	51.00	是	3,029.12
南京济钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	
无锡济钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	
西安济钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	
天津济钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	
杭州济钢实业有限公司	100.00	100.00	是	
青岛济钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	
莱钢无锡经贸有限公司	100.00	100.00	是	
莱钢（广东）经贸有限公司	95.16	95.16	是	323.86
莱钢上海经贸有限公司	90.00	90.00	是	177.06
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	51.00	51.00	是	422.33

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额
莱芜利达物流有限公司	控股子公司	莱芜市钢城区九龙大街	经贸公司	1,170.00	钢材、冶金原料、金属材料建筑材料等。	有限责任公司	史承都	750885995	820.00
青岛莱钢经贸有限公司	全资子公司	青岛市市南区	经贸公司	822.00	销售金属材料、建筑材料等。	有限责任公司	史承都	725559733	822.00
山东莱钢环友化工能源有限公司	全资子公司	莱芜市钢城区	工业加工	30,000.00	焦油集中加工，轻油、酚油等生产销售。	有限责任公司	王元顺	792482940	30,000.00
济南鲍德气体有限公司	全资子公司	济南市	工业加工	41,153.00	生产销售氧气、氮气、氩气、液氨	有限责任公司	赵云河	7249868130	41,153.00
莱芜天元气体有限公司	全资子公司	莱芜市	工业加工	50,581.14	氮、氧、氩、氩、氩、氧、医用氧气的生产销售等	有限责任公司	齐登业	744514127	50,581.14
莱芜钢铁集团电子公司	全资子公司	莱芜市	服务贸易	3,600.00	电子产品设计、生产、销售等	有限责任公司	郭维河	749878595	3,600.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
莱芜利达物流有限公司	70.09	70.09	是	831.42
青岛莱钢经贸有限公司	100.00	100.00	是	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

山东莱钢环友化工能源有限公司	100.00	100.00	是
济南鲍德气体有限公司	100.00	100.00	是
莱芜天元气体有限公司	100.00	100.00	是
莱芜钢铁集团电子有限公司	100.00	100.00	是

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、4。

本公司于2013年11月26日召开董事会通过《关于转让济钢集团国际贸易有限公司及山东莱钢国际贸易有限公司股权的议案》，以公开挂牌竞价的方式转让本公司持有的子公司济钢集团国际贸易有限责任公司（以下简称济钢国贸）80%股权、山东莱钢国际贸易有限公司（以下简称莱钢国贸）100%股权。

2013年12月27日，山东产权交易中心出具的《产权交易凭证》（凭证编号：鲁产权鉴字第660号、鲁产权鉴字第661号），确认山东钢铁集团国际贸易有限公司（以下简称山钢国贸）竞标成功。

本公司就转让济钢国贸、莱钢国贸股权与山钢国贸分别签署了《产权交易合同》（项目编号2013年098号、2013年099号），合同约定转让价格为人民币8,800万元、49,600万元；标的企业自评估基准日起至产权变更登记日止，期间发生的盈利或亏损及风险由转受让双方协商解决。经双方协商，上述期间济钢国贸净利润1,209,555.94元，莱钢国贸净利润19,997,191.57元全部由转让方享有。受让方应按照该部分净利润支付转让方。

2013年12月31日，本公司收到山钢国贸支付转让济钢国贸、莱钢国贸价款分别为人民币8,800万元和49,600万元，股权转让执行完毕。股权转让后，本公司对该公司不再控制。因此自2013年12月31日开始不再纳入合并范围。本期不再合并该两公司2013年12月31日的资产负债表，仅合并期初至合并日利润表和现金流量表。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 公司报告期无新纳入合并范围的主体

(2) 公司报告期不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
济钢集团国际贸易有限责任公司	56,625,534.92	1,748,752.29
山东莱钢国际贸易有限公司	279,904,870.21	129,280,486.71

济钢集团国际贸易有限责任公司、山东莱钢国际贸易有限公司为本年因出售股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围（附注六、2）。

4、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
济钢集团国际贸易有限责任公司	2013.12.31	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。
山东莱钢国际贸易有限公司	2013.12.31	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

(1) 济钢集团国际贸易有限责任公司

于2013年12月31日，本公司将拥有的济钢集团国际贸易有限责任公司80.00%的股权全部转让予山东钢铁集团国际贸易有限公司。出售日为本公司实际丧失对济钢集团国际贸易有限责任公司净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	89,209,555.94
处置收到的现金和现金等价物	88,000,000.00
减：济钢集团国际贸易有限责任公司持有的现金和现金等价物	87,189,555.16
处置收到的现金净额	810,444.84

② 处置济钢集团国际贸易有限责任公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	7,008,258,430.02	4,733,387,860.77
非流动资产	2,776,628.10	1,202,387.38
流动负债	6,954,409,523.20	4,679,713,465.52
非流动负债		
净资产合计	56,625,534.92	54,876,782.63

③ 处置损益计算如下：

项 目	金 额
处置价格	89,209,555.94
减：济钢集团国际贸易有限责任公司于处置日的净资产	45,300,427.94
加：与济钢集团国际贸易有限责任公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	
处置产生的投资收益	43,909,128.00

④ 济钢集团国际贸易有限责任公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项 目	金 额
收入	9,467,768,113.45
减：成本和费用	9,465,270,442.30
利润总额	2,497,671.15
减：所得税费用	748,918.86
净利润	1,748,752.29

(2) 山东莱钢国际贸易有限公司

于2013年12月31日，本公司将拥有的山东莱钢国际贸易有限公司100.00%的股权全部转让予山东莱钢国际贸易有限公司。出售日为本公司实际丧失对山东莱钢国际

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

贸易有限公司净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	515,997,191.57
处置收到的现金和现金等价物	496,000,000.00
减：山东莱钢国际贸易有限公司持有的现金和现金等价物	276,153,582.41
处置收到的现金净额	219,846,417.59

② 处置山东莱钢国际贸易有限公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	8,087,741,556.59	6,075,146,596.97
非流动资产	13,817,396.46	13,600,770.52
流动负债	7,821,654,082.84	5,933,831,598.32
非流动负债		
净资产合计	279,904,870.21	154,915,769.17

③ 处置损益计算如下：

项 目	金 额
处置价格	515,997,191.57
减：山东莱钢国际贸易有限公司于处置日的净资产	279,904,870.21
加：与山东莱钢国际贸易有限公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	-4,191,269.22
处置产生的投资收益	231,901,052.14

④ 山东莱钢国际贸易有限公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项 目	金 额
收入	10,673,437,239.61
减：成本和费用	10,521,013,149.76
利润总额	152,424,089.85
减：所得税费用	23,143,603.14
净利润	129,280,486.71

⑤于丧失控制权之日，与原先子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额为-4,191,269.22 元。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算 率	人民币 金额
库存现金：			1,040,669.50			1,427,135.71
-人民币	—	—	1,040,669.50	—	—	1,427,135.71
银行存款：			1,854,730,053.54			2,192,974,350.13
-人民币	—	—	1,831,412,043.37	—	—	1,904,202,083.57
-美元	3,801,610.03	6.0969	23,178,036.19	45,619,481.62	6.2855	286,741,251.72
-欧元	16,626.16	8.4189	139,973.98	61,993.80	8.3176	515,639.63
-港币				430,189.04	0.8109	348,840.29
-加元				184,625.05	6.3184	1,166,534.92
其他货币资金：			260,389,440.09			619,816,046.09
-人民币	—	—	256,877,485.82	—	—	540,784,373.98
-美元	573,525.62	6.0969	3,496,728.35	12,571,255.97	6.2855	79,016,629.40
-欧元	1,808.54	8.4189	15,225.92	1,808.54	8.3176	15,042.71
合 计			2,116,160,163.13			2,814,217,531.93

注：其他货币资金，主要包括银行承兑汇票、保函保证金等。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资		59,932,195.49
合 计		59,932,195.49

注：交易性权益工具投资系原子公司山东莱钢国际贸易有限公司持有，本年度转让该子公司全部股权，年末该公司不再纳入合并范围。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	3,315,278,822.10	2,232,327,989.27
商业承兑汇票	5,400,000.00	42,765,539.44
合 计	3,320,678,822.10	2,275,093,528.71

注：于2013年12月31日，账面价值为人民币10,992,226,081.68元的票据已背书未到期；于2013年12月31日，账面价值为人民币223,148,480.00元（2012年12月31日：人民币284,508,884.48元）的票据已质押未到期。

(2) 年末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东兖矿轻合金有限公司	2013-9-3	2014-3-3	20,000,000.00
武汉市铁源物资有限公司	2013-12-19	2014-3-19	21,717,045.00
武汉市铁源物资有限公司	2013-12-13	2014-3-13	16,211,497.00
山东恒坤煤焦有限公司	2013-9-27	2014-3-27	10,000,000.00
江苏神山风电设备制造有限公司	2013-10-12	2014-4-12	8,441,100.00
合 计			76,369,642.00

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认
山东山口钢管集团有限公司	2013-1-29	2014-1-13	20,000,000.00	否
青岛捷能发电设备成套有限公司	2013-8-23	2014-2-23	24,600,000.00	是
青岛捷能发电设备成套有限公司	2013-11-15	2014-5-15	18,450,000.00	是
上海三一重机有限公司	2013-11-11	2014-2-11	14,944,356.52	是
合肥三洋钢材有限公司	2013-10-29	2014-4-29	12,520,000.00	是
合计			90,514,356.52	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	535,775,504.85	97.28	81,700,148.90	15.25
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	7,528,025.96	1.37		
组合小计	543,303,530.81	98.65	81,700,148.90	15.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,411,736.38	1.35	7,411,736.38	100.00
合计	550,715,267.19	100.00	89,111,885.28	16.18

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,494,986.73	1.10	46,494,986.73	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	571,961,947.02	13.56	155,545,534.84	27.20
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	3,583,683,572.30	84.98		
组合小计	4,155,645,519.32	98.54	155,545,534.84	3.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,084,380.82	0.36	9,293,262.41	61.61
合计	4,217,224,886.87	100.00	211,333,783.98	5.01

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	356,358,989.57	66.51	17,817,950.06	363,558,411.02	63.56	18,177,920.55
1至2年	113,843,941.64	21.25	11,384,394.17	23,766,433.79	4.16	2,376,632.48
2至3年	7,795,622.81	1.46	2,338,686.85	31,631,130.84	5.53	9,489,339.25
3至4年	7,613,852.96	1.42	6,091,082.38	12,054,412.71	2.11	9,643,530.17
4至5年	10,787,526.36	2.01	8,630,021.08	110,013,224.07	19.23	88,013,611.26
5年以上	39,375,571.51	7.35	35,438,014.36	30,938,334.59	5.41	27,844,501.13
合计	535,775,504.85	100.00	81,700,148.90	571,961,947.02	100.00	155,545,534.84

B、组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	理由
现代综合商事	95,483.79			信用证方式结算
佳勤实业有限公司	953,017.84			信用证方式结算
东方联合资源（香港）有限公司	1,491,290.03			信用证方式结算
永锋钢铁企业股份有限公司	3,724,623.04			信用证方式结算
KHALIDALIAK HARAFI&BROS.CO.	1,237,300.01			信用证方式结算
其他	26,311.25			信用证方式结算
合计	7,528,025.96			

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	100.00	7,411,736.38	账龄在五年以上，收回可能性不大
合计	7,411,736.38	100.00	7,411,736.38	

(3) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济钢(马)钢板有限公司	货款	100,719,474.26	产品降价(注)	是
威海三进船业有限公司	货款	576,021.00	因产品质量问题	否
济宁市金诺机械有限公司等	货款	268,682.75	无法收回	否
合计		101,564,178.01		

注：该笔款项系 2008 年金融危机，国内外钢铁产品价格出现大幅降低时形成，公司与济钢（马）钢板有限公司针对以前的销售合同签订了补充协议，将钢材销售价格降低了 500 美元/吨，截至 2012 年底该应收账款净额 20,143,894.85 元。公司在本年核销该笔应收账款，同时冲销已计提的坏帐准备。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青岛信莱伟业经贸有限公司	同一最终控制人	39,376,484.51	1年以内	7.15
阳谷宝德薄板有限公司	非关联方	37,149,156.31	1-2年	6.75
上海寰球石油化学工程有限公司	非关联方	27,208,245.46	1年以内	4.94
大庆油田工程有限公司	非关联方	21,027,714.00	1年以内	3.82
山东富伦钢铁公司	非关联方	25,859,999.98	1年以内	4.70
合计		150,621,600.26		27.36

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	245,020,562.45	46.14	245,020,562.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用帐龄分析法计提坏账的应收账款组合	76,377,851.01	14.39	9,406,987.14	12.32
单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	200,061,149.96	37.68		
组合小计	276,439,000.97	52.07	9,406,987.14	3.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,487,333.10	1.79	1,149,559.50	12.12
合计	530,946,896.52	100.00	255,577,109.09	48.14

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	245,020,562.45	49.68	245,020,562.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用帐龄分析法计提坏账的应收账款组合	100,195,991.59	20.32	9,524,024.17	9.51
单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	138,360,837.31	28.05		
组合小计	238,556,828.90	48.37	9,524,024.17	3.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,628,473.10	1.95	1,064,988.68	11.06
合计	493,205,864.45	100.00	255,609,575.30	51.83

(2) 坏账准备的计提情况

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
昆仑证券有限责任公司	226,954,469.00	226,954,469.00	100.00	该公司已破产、清算中
济宁远达钢铁公司	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00	个别认定
合计	245,020,562.45	245,020,562.45		

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	34,934,893.97	45.73	1,746,744.72	81,624,482.79	81.47	4,077,724.14
1至2年	32,337,197.36	42.34	3,233,719.73	10,874,295.52	10.85	1,087,429.55
2至3年	5,943,475.00	7.78	1,783,042.50	4,038,379.94	4.03	1,211,348.98
3至4年	1,837,745.70	2.41	1,470,196.56	1,297,034.32	1.29	1,035,775.47
4至5年	188,014.65	0.25	150,411.74	138,730.87	0.14	110,984.69
5年以上	1,136,524.33	1.49	1,022,871.89	2,223,068.15	2.22	2,000,761.34
合计	76,377,851.01	100.00	9,406,987.14	100,195,991.59	100.00	9,524,024.17

B、组合中，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	理由
山东钢铁集团国际贸易有限公司	21,206,747.50			个别认定
待抵扣进项税额	159,980,890.95			期后已认证
进口矿增值税	16,875,096.58			期后已认证
备用金等	1,998,414.93			个别认定
合计	200,061,149.96			

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
淄博钢铁股份公司	9,487,333.10	12.12	1,149,559.50	个别认定
合计	9,487,333.10		1,149,559.50	

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆仑证券有限责任公司	非关联方	226,954,469.00	5年以上	42.75
未抵增值税	非关联方	159,980,890.95	1年以内	30.13
上海川洋实业有限公司	非关联方	26,549,500.00	1-2年	5.00
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同一最终控制方	21,206,747.50	1年以内	3.99
济宁远达钢铁公司	非关联方	18,066,093.45	5年以上	3.40
合计		452,757,700.90		85.27

(4) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数			年初数		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	395,014,379.77	94.49		578,305,510.37	97.37	
1 至 2 年	9,675,277.41	2.31		9,100,954.01	1.53	
2 至 3 年	1,652,285.40	0.40	67,692.40	439,010.89	0.07	
3 年以上	11,710,870.37	2.80	3,175,369.66	6,124,009.10	1.03	4,794,621.23
合计	418,052,812.95	100.00	3,243,062.06	593,969,484.37	100.00	4,794,621.23

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项主要系预付材料款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中华人民共和国日照海关	非关联方	23,386,799.70	1 年以内	未提货
中华人民共和国青岛海关	非关联方	22,865,389.30	1 年以内	未提货
济南铁路经营集团有限公司	非关联方	14,138,934.41	1 年以内	未提货
青岛市元惠矿产有限公司	非关联方	13,864,380.00	1 年以内	未提货
山东明泉化工股份有限公司	非关联方	8,086,746.44	3 年以上	未提货
合计		82,342,249.85		

(3) 报告期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,981,822,643.83	106,726,263.38	3,875,096,380.45
辅助材料	4,887,435.49		4,887,435.49
备品备件	644,600,964.58		644,600,964.58
低值易耗品	10,188,270.63		10,188,270.63
委托加工材料	1,932,803.69		1,932,803.69
在途材料	5,618,882.15		5,618,882.15
在产品	97,559,168.93		97,559,168.93
自制半成品	674,813,946.46	13,435,647.72	661,378,298.74
产成品	1,173,683,363.11	45,987,859.23	1,127,695,503.88
合计	6,595,107,478.87	166,149,770.33	6,428,957,708.54

(续)

项 目	年初数
-----	-----

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,648,025,744.19		2,648,025,744.19
辅助材料	64,135,779.37		64,135,779.37
备品备件	635,009,451.29		635,009,451.29
低值易耗品	3,407,647.16		3,407,647.16
委托加工材料			
在途材料	2,704,989.22		2,704,989.22
在产品	121,914,486.20		121,914,486.20
自制半成品	638,901,198.01		638,901,198.01
产成品	1,566,143,086.37	19,221,463.07	1,546,921,623.30
合 计	5,680,242,381.81	19,221,463.07	5,661,020,918.74

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料		106,726,263.38			106,726,263.38
自制半成品		13,435,647.72			13,435,647.72
产成品	19,221,463.07	42,079,704.22	2,554,424.75	12,758,883.31	45,987,859.23
合 计	19,221,463.07	162,241,615.32	2,554,424.75	12,758,883.31	166,149,770.33

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	期末部分产成品及相关的原		
自制半成品	材料价值的可变现净值低于		
产成品	存货成本	部分产品价格回升	0.22%

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
企业所得税		245,217.18	939,215.33
合 计		245,217.18	939,215.33

注：企业所得税系子公司菏泽济钢经贸有限公司、莱钢上海经贸有限公司预交企业所得税。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	9,747,942.10	7,866,907.68	2,759,490.00	14,855,359.78
其他股权投资	243,600,000.00		200,000.00	243,400,000.00
减：长期股权投资减值准备	60,000,000.00			60,000,000.00
合 计	193,347,942.10	7,866,907.68	2,959,490.00	198,255,359.78

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
-------	------	------	-----	------	-----

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

对合营企业投资					
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	权益法	12,561,600.00	9,747,942.10	5,107,417.68	14,855,359.78
其他股权投资					
山东莱钢铁源炉料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
山东钢铁集团财务有限公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00
天同证券有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
菏泽聚隆能源有限公司	权益法	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00
山东济钢国际旅行社有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00	
合计		256,161,600.00	253,347,942.10	4,907,417.68	258,255,359.78

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对合营企业投资						
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	66.67	50.00	章程规定（注）			2,759,490.00
其他股权投资						
山东莱钢铁源炉料有限公司	20.00	20.00				
山东钢铁集团财务有限公司	10.63	10.63				
天同证券有限责任公司	3.51	3.51		60,000,000.00		
菏泽聚隆能源有限公司	3.00	3.00				
山东济钢国际旅行社有限公司	6.67	6.67				
合计				60,000,000.00		2,759,490.00

注：2011年7月7日本公司与澳大利亚 Bisalloy Steel Group Limited（比萨劳伊钢铁集团有限公司）签订协议，成立合资公司贝斯济钢（山东）钢板有限公司，注册资本300万美元，其中本公司出资200万美元，Bisalloy Steel Group Limited 出资100万美元。双方合作期限为10年。合作双方各按照50%实施利润分配；风险损失由双方各按照50%承担。

(3) 对合营企业投资投资

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	有限责任公司	济南	刘晓东	钢铁生产销售	300 万美元	66.67	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	24,425,917.36	817,248.24	23,608,669.12	24,187,104.87	3,444,175.56	第一大股东	57557901-7

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
天同证券有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00

注：公司对天同证券有限责任公司的长期股权投资全额计提减值准备，天同证券目前已破产，公司尚未收到破产财产分配方案。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	58,140,300,790.73	2,136,894,657.64	741,170,708.31	59,536,024,740.06
其中：房屋及建筑物	16,640,041,931.85	698,422,041.72	152,519,520.35	17,185,944,453.22
机器设备	40,425,396,070.77	1,378,563,615.69	530,811,255.59	41,273,148,430.87
运输工具	483,468,149.39	39,723,720.97	34,450,028.43	488,741,841.93
电子设备	591,394,638.72	20,185,279.26	23,389,903.94	588,190,014.04
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	24,446,118,192.69		2,018,175,326.27	482,705,058.02
其中：房屋及建筑物	3,961,013,938.51		469,785,502.09	52,231,912.97
机器设备	19,619,149,898.51		1,495,741,536.62	384,314,256.46
运输工具	345,745,933.77		23,001,312.99	31,855,587.05
电子设备	520,208,421.90		29,646,974.57	14,303,301.54
三、账面净值合计	33,694,182,598.04	--		--
其中：房屋及建筑物	12,679,027,993.34		--	--
机器设备	20,806,246,172.26		--	--
运输工具	137,722,215.62		--	--
电子设备	71,186,216.82		--	--
四、减值准备合计	240,000.00	32,400,000.00	32,400,000.00	240,000.00

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

其中：房屋及建筑物				
机器设备		32,400,000.00	32,400,000.00	
运输工具	240,000.00			240,000.00
电子设备				
五、账面价值合计	33,693,942,598.04	--	--	33,554,196,279.12
其中：房屋及建筑物	12,679,027,993.34	--	--	12,807,376,925.59
机器设备	20,806,246,172.26	--	--	20,542,571,252.20
运输工具	137,482,215.62	--	--	151,610,182.22
电子设备	71,186,216.82	--	--	52,637,919.11

注：本年折旧额为 2,018,175,326.27 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 1,457,474,838.12 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2013 年 12 月 31 日，无所有权受限的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
机器设备	5,401,646,032.73	5,853,850,500.00
合 计	5,401,646,032.73	5,853,850,500.00

(4) 固定资产说明：

①公司将实施技改的固定资产转入在建工程，待完工之后再转回固定资产。本年度实施技改的固定资产原值 406,132,841.03 元，累计折旧 207,020,135.44 元。

②本期报废已清理完毕的固定资产，原值是 101,184,169.41 元，已计提折旧 97,902,901.14 元，残值 2,956,531.42 元。

③本期已转入固定资产清理尚未清理完毕的固定资产，原值是 199,098,722.84 元，已计提折旧 140,505,824.07 元，计提减值准备 32,400,000.00 元。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,542,807,078.74		4,542,807,078.74	3,407,144,828.73		3,407,144,828.73
合 计	4,542,807,078.74		4,542,807,078.74	3,407,144,828.73		3,407,144,828.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	其他减 少数	年末数
煤焦油深加工	637,390,000.00	192,636,280.24	24,346,624.75			216,982,904.99
6 万立方制氧 机工程	724,100,000.00	616,451,552.60	52,166,499.05			668,618,051.65

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

特殊钢系统 产品升级技 术改造	2,997,300,000.00	1,020,004,894.75	1,145,101,367.10			2,165,106,261.85
6 万制氧新建 110KV 变电站	111,070,000.00	37,597,404.99	4,147,938.35			41,745,343.34
能源管理 中心工程	45,184,900.00	22,207,509.84	8,127,634.84			30,335,144.68
银前 25MW 发 电项目	74,523,700.00		27,225,380.70			27,225,380.70
技术研发中 心建设工程	341,040,000.00	161,269,608.48	5,086,612.96	162,000,000.00		4,356,221.44
精整车间改 造	70,020,000.00	82,083,597.00	2,053,926.07	84,137,523.07		
烧结 60 万吨 赤铁矿球团	110,380,000.00	4,192,268.21	41,173,213.78	45,354,096.99		11,385.00
特钢事业部 银山前区 VD 精炼炉	48,650,000.00	35,112,802.36	1,799,988.94	36,912,791.30		
3#烧结机除 尘烟气脱硫	38,150,000.00	27,063,114.05	8,380,202.21	35,443,316.26		
焦化导热油 再沸器蒸氨 节能改造	27,550,000.00	24,706,781.02	185,994.64	24,892,775.66		
4 号 1080 高 炉炉体改造	23,000,000.00	15,769,467.87	7,091,574.08	22,861,041.95		
3 号 1080 高 炉炉体改造	22,000,000.00	15,636,736.91	6,546,918.40	22,183,655.31		
转底炉还原 含锌尘泥成 套工艺工程	180,660,000.00	19,948,213.56	1,443,646.60	21,096,664.30		295,195.86
焦炉煤气净 化技术改造	59,590,000.00	18,160,426.99	35,957.00	18,196,383.99		
焦化 4 号管 带机项目	10,320,000.00	8,730,307.21	4,039,442.83	12,708,912.44		60,837.60
4#高炉辅助 设施改造	21,630,000.00	10,551,706.85		10,551,706.85		
1700 热连轧 主线技术改 造	146,350,000.00	29,581,302.27	143,387,495.28			172,968,797.55
4#120 吨转 炉尾工工程	90,000,000.00	71,161,832.75	10,286,283.82	8,000.00		81,440,116.57
热连轧平整 分卷机项目	93,500,000.00	68,264,222.33	9,597,065.78			77,861,288.11
新厚板生产 线工程尾工 工程	65,000,000.00	21,122,910.63	40,233,189.31			61,356,099.94

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

冷轧厂新增单机架冷轧机项目	86,350,000.00	45,125,934.14	5,329,145.19			50,455,079.33
1750m3 高炉优化改造	28,120,000.00		38,085,940.30			38,085,940.30
120t 转炉优化改造项目	27,120,000.00		36,713,437.15			36,713,437.15
中厚板厂连铸机改造	26,000,000.00		35,725,594.95			35,725,594.95
320 烧结机烟气脱硫	45,800,000.00		31,209,927.78			31,209,927.78
中厚板厂 45吨转炉改造	21,430,000.00		30,441,087.17			30,441,087.17
中厚板厂热轧设备优化改造	25,310,000.00		36,360,477.26	8,159,738.11		28,200,739.15
8、9#焦炉工程尾工工程	27,000,000.00	5,161,956.95	21,622,594.94			26,784,551.89
1号1750m3高炉铁口夹角改造	40,000,000.00		23,721,864.88			23,721,864.88
热连轧产线及加热炉优化改造	29,850,000.00		23,354,274.43			23,354,274.43
3200m3 高炉优化改造	19,180,000.00		23,063,149.86			23,063,149.86
宽厚板厂4300产线加热炉优化改造	24,000,000.00		21,831,016.19			21,831,016.19
能源动力厂燃气热电系统优化改造	24,120,000.00		21,270,909.76			21,270,909.76
宽厚板厂4300产线粗精轧机优化	24,070,000.00		21,247,005.06			21,247,005.06
济钢 1、2、5号焦炉顶装改捣固炼焦	58,000,000.00	9,599,809.47	41,659,450.40	43,981,590.63		7,277,669.24
酚氰污水处理工程	46,970,000.00	29,166,867.25	24,180,547.93	53,347,415.18		
1#2#1750高炉煤气湿法改干法除尘及干式TRT项目	90,000,000.00	86,955,790.27	10,919,644.25	97,875,434.52		
3200m3 高炉	142,820,000.00	124,060,408.02	34,258,762.07	158,319,170.09		

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

汽动鼓风机					
220t/h 煤气锅炉工程	72,140,000.00	74,484,109.56	23,575,160.29	98,059,269.85	
合计	6,795,688,600.00	2,876,807,816.57	2,047,026,946.35	956,089,486.50	3,967,745,276.42

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率（%）	工程投入占预 算的比例（%）	工程进 度（%）	资金来源
煤焦油深加工				34	20	自筹
6 万立方制氧机工程				90	90	自筹
特殊钢系统产品升级 技术改造	122,825,369.86	94,400,973.40	6.00	70	80	自有资金、 借款
6 万制氧新建 110KV 变电站				40	35	自有资金
能源管理中心工程				65	65	自有资金
银前 25MW 发电项目				40	20	自有资金
技术研发中心建设工程				60	90	自有资金
精整车间改造				100	95	自有资金
烧结 60 万吨赤铁矿 球团				100	100	自有资金
特钢事业部银山前区 VD 精炼炉				75	100	自有资金
3#烧结机除尘烟气脱 硫				90	90	自有资金
焦化导热油再沸器蒸 氨节能改造				90	90	自有资金
4 号 1080 高炉炉体改 造				100	100	自有资金
3 号 1080 高炉炉体改 造				100	100	自有资金
转底炉还原含锌尘泥 成套工艺工程				100	100	自有资金
焦炉煤气净化技术改 造				105	100	自有资金
焦化 4 号管带机项目				100	100	自有资金
4#高炉辅助设施改造				100	100	自有资金
1700 热连轧主线技术 改造	12,323,149.98	7,622,505.63	5.70	70	95	自筹
4#120 吨转炉尾工工 程	1,671,795.37		5.70	90	100	自筹
热连轧平整分卷机项 目	9,362,231.16	5,115,513.89	5.70	80	95	自筹
新厚板生产线工程尾			5.70	90	100	自筹

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率（%）	工程投入占预 算的比例（%）	工程进 度（%）	资金来源
工工程						
冷轧厂新增单机架冷 轧机项目	9,059,153.39	4,393,249.09	5.70	60	85	自筹
1750m3 高炉优化改 造				110	100	自筹
120t 转炉优化改造项 目						自筹
中厚板厂连铸机改造				130	100	自筹
320 烧结机烟气脱硫	959,697.15	959,697.15	5.70	135	95	自筹
中厚板厂 45 吨转炉 改造						自筹
中厚板厂热轧设备优 化改造				80	80	自筹
8、9#焦炉工程尾工工 程				120	100	自筹
1 号 1750m3 高炉铁口 夹角改造	832,440.36	832,440.36	5.70	90	100	自筹
热连轧产线及加热炉 优化改造				100	100	自筹
3200m3 高炉优化改 造				60	60	自筹
宽厚板厂 4300 产线 加热炉优化改造				75	95	自筹
能源动力厂燃气热电 系统优化改造				120	95	自筹
宽厚板厂 4300 产线 粗精轧机优化				90	95	自筹
济钢 1、2、5 号焦炉 顶装改捣固炼焦	4,644,083.61	3,737,701.01	5.70	85	95	自筹
酚氰污水处理工程	4,831,472.64	3,323,016.14	5.70	85	85	自筹
1#2#1750 高炉煤气湿 法改干法除尘及干式 TRT 项目	18,548,127.84	7,780,490.38	5.70	70	85	自筹
3200m3 高炉汽动鼓 风机	22,395,345.95	11,142,857.21		110	100	自筹
220t/h 煤气锅炉工程	10,378,024.40	6,006,203.62		105	100	自筹
合计	217,830,891.71	145,314,647.88				

12、固定资产清理

项 目	年初数	年末数	转入清理的原因
70 平烧结机	11,458,802.38		
5 万立方米稀油密封干式柜		707,327.45	2013 年尚未清理完毕，

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

6、8号高炉风机		421,673.87	预计2014年完成
炼铁厂1#竖炉(注1)			
炼铁厂3、4#焦炉(注2)		8,353.66	
合计	11,458,802.38	1,137,354.98	

注1：1#球团竖炉本期已转入固定资产清理尚未清理完毕，其账面原值20,791,294.72元，已计提折旧16,395,750.93元，本期发生清理费用512,820.51元，清理收入518,364.30元，计提资产减值准备4,390,000.00元。

注2：炼铁厂3、4#焦炉本期已转入固定资产清理尚未清理完毕，其账面原值171,507,753.49元，已计提折旧118,439,399.83元，本期收到淘汰落后产能财政奖励款8,250,000.00元，清理收入16,800,000.00元，计提资产减值准备28,010,000.00元。

13、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	150,254,697.90	24,790,174.60		175,044,872.50
其中：土地使用权	142,748,020.90	24,790,174.60		167,538,195.50
软件	5,106,677.00			5,106,677.00
非专利技术	2,400,000.00			2,400,000.00
二、累计摊销合计	11,804,779.92	3,877,380.27		15,682,160.19
其中：土地使用权	6,101,269.53	3,338,346.86		9,439,616.39
软件	4,683,510.39	299,033.41		4,982,543.80
非专利技术	1,020,000.00	240,000.00		1,260,000.00
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
非专利技术				
四、账面价值合计	138,449,917.98	20,912,794.33		159,362,712.31
其中：土地使用权	136,646,751.37	21,451,827.74		158,098,579.11
软件	423,166.61	-299,033.41		124,133.20
非专利技术	1,380,000.00	-240,000.00		1,140,000.00

注：本年摊销金额为3,877,380.27元。

14、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	109,500.00		73,000.08		36,499.92	
汽车租赁费	324,970.83		169,550.04		155,420.79	
合计	434,470.83		242,550.12		191,920.71	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	54,509,085.47	218,036,341.88	78,656,950.44	314,627,801.78
可抵扣亏损	26,484,650.85	105,938,603.40	26,484,650.85	105,938,603.40
企业年金			6,830,489.63	27,321,958.52
辞退福利			439,100.24	1,756,400.96
合计	80,993,736.32	323,974,945.28	112,411,191.16	449,644,764.66

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
同一控制下企业合并分期付款的未确认融资费用			10,904,631.50	43,618,526.00
合计			10,904,631.50	43,618,526.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
资产减值准备	388,685,484.92	236,571,641.79
可抵扣亏损	3,790,763,369.11	4,277,339,987.51
预计负债	28,000,000.00	
合计	4,207,448,854.03	4,513,911,629.30

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2013			
2014	67,121,413.48	243,719,970.53	
2015			
2016			
2017	3,340,576,868.42	4,033,620,016.98	
2018	383,065,087.21		
合计	3,790,763,369.11	4,277,339,987.51	

16、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数(注1)	转销数(注2)	
一、坏账准备	471,737,980.51	45,116,218.55	67,008,146.63	101,913,996.00	347,932,056.43
二、存货跌价准备	19,221,463.07	162,241,615.32	2,554,424.75	12,758,883.31	166,149,770.33
三、长期股权投资减值准备	60,000,000.00				60,000,000.00
四、固定资产减值准备	240,000.00	32,400,000.00		32,400,000.00	240,000.00
合计	551,199,443.58	239,757,833.87	69,562,571.38	147,072,879.31	574,321,826.76

注 1: 本年转让原子公司济钢国贸、莱钢国贸, 因年末不再合并两公司, 导致坏账

准备减少。

注2：上表中列出的固定资产减值准备转销数，系随对应的固定资产转入“固定资产清理”项目。截至2013年12月31日止，该项固定资产尚未清理完毕。

17、短期借款

项目	年末数	年初数
质押借款（注1）	476,685,367.60	85,000,000.00
保证借款（注2）	5,620,898,412.61	7,365,992,622.52
信用借款	5,363,969,000.00	9,918,087,633.35
合计	11,461,552,780.21	17,369,080,255.87

注1：公司以应收账款334,932,663.34元为质押，向中国银行莱芜分行保理融资299,685,367.60元；以应收账款374,328,748.71元为质押，向工商银行保理融资260,000,000.00元，本期还款83,000,000.00元，期末余额177,000,000.00元。

注2：保证借款主要为山钢集团、济钢集团、济南鲍德汽车运输有限公司为本公司提供的担保贷款，参见附注八、5、（4）。

18、交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债		3,934,457.22
合计		3,934,457.22

注：衍生金融负债系原子公司莱钢国贸的远期外汇合约，本年转让莱钢国贸股权，因不再合并而减少。

19、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	792,743,669.74	477,944,641.39
商业承兑汇票	10,000,000.00	
合计	802,743,669.74	477,944,641.39

注：上述余额均为一年内到期的应付票据。其中，北京银行济南分行开具的3亿元银行承兑汇票由山钢集团担保，参见附注八、5、（4）。

20、应付账款

（1）应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
材料款	17,420,249,773.01	9,503,592,375.39
工程款	609,316,916.45	482,536,758.85
运费	55,843,042.71	128,482,982.26
其他	382,129,146.69	463,770,388.36
合计	18,467,538,878.86	10,578,382,504.86

（2）报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
ZODIAC MARITIME AGENCIES.LTD.	7,472,583.06	材料款	否
北京桑德环境工程有限公司	5,250,000.00	工程款	否
华电重工股份有限公司	3,806,762.00	工程款	否
合 计	16,529,345.06		

注：账龄超过 1 年的应付账款主要是工程应付款尾款。

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
货款	2,068,880,434.68	2,685,509,646.32
合 计	2,068,880,434.68	2,685,509,646.32

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

年末余额中无账龄超过 1 年的大额预收账款，账龄超过 1 年的预收账款主要为客户缴存的购货保证金。

22、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,439,489.60	2,126,358,537.95	2,048,240,235.68	126,557,791.87
二、职工福利费	153,838.01	319,244,143.50	319,397,981.51	
三、社会保险费	108,110,928.71	825,779,505.25	867,435,173.47	66,455,260.49
1、基本医疗保险费	37,609.44	201,674,316.63	201,677,364.86	34,561.21
2、基本养老保险费	37,874.77	557,515,351.05	534,013,737.54	23,539,488.28
3、年金缴费(注)	62,177,450.45		62,177,450.45	
4、失业保险费	28,172,275.76	30,392,782.89	33,483,880.48	25,081,178.17
5、工伤保险费	13,164,410.95	20,587,531.88	20,508,142.86	13,243,799.97
6、生育保险费	4,521,307.34	15,609,522.80	15,574,597.28	4,556,232.86
四、住房公积金	5,106.53	472,204,244.94	472,195,743.66	13,607.81
五、工会经费和职工教育经费	69,449,443.98	71,512,710.31	63,880,653.09	77,081,501.20
六、辞退福利	1,756,400.95	1,123,713.65	2,880,114.60	
合 计	227,915,207.78	3,816,222,855.60	3,774,029,902.01	270,108,161.37

注：企业年金为公司 2007 年度计提的企业年金。山东省国资委作为国有资产监督管理机构鉴于其正在研究制定山东省省管企业试行企业年金制度，要求公司自 2008 年起暂停执行企业年金制度。根据公司 2009 年 3 月 6 日四届九次董事会《关于暂停执行

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

企业年金制度的议案》的决定，暂停执行企业年金制度，自 2008 年起，未继续计提。鉴于上述企业年金一直未按照企业年金操作模式运作，公司第四届董事会第九次会议决定于 2013 年度将企业年金余额转入工资结余使用。

23、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-73,045,290.81	-195,600,398.61
营业税	394,463.98	859,676.45
企业所得税	7,377,311.53	-158,301.60
个人所得税	2,900,932.71	1,608,364.14
城市维护建设税	8,707,947.39	8,338,570.86
教育费附加	6,219,962.49	4,085,615.03
房产税	8,828,202.78	9,284,825.45
土地使用税	15,819,141.28	16,189,081.52
印花税	2,104,303.24	1,684,774.76
其他	2,034,210.86	1,566,892.32
合 计	-18,658,814.55	-152,140,899.68

24、应付利息

项 目	年末数	年初数
贷款利息	14,283,866.70	62,146,519.92
企业债券利息	98,280,000.00	98,280,000.00
合 计	112,563,866.70	160,426,519.92

25、应付股利

单位名称	年末数	年初数
山东黄金集团有限公司	1,694,029.60	1,694,029.60
合 计	1,694,029.60	1,694,029.60

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
保证金/抵押金	76,523,957.06	84,811,127.40
技术服务费	14,565,666.36	6,527,747.47
技术开发费	3,657,856.74	4,290,733.79
工程设备款	25,162,577.47	60,816,060.95
修理费	11,175,356.37	11,720,109.60
代收代付款	114,809,270.59	93,799,982.25
运费	90,440,289.76	108,301,766.30
其他	177,094,010.90	84,386,999.18
合 计	513,428,985.25	454,654,526.94

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
林德公司	18,310,000.00	质保金	是
淄博钢铁股份有限公司	8,337,773.60	因质量异议欠付的委托加工费	否
合计	26,647,773.60		

注：账龄超过1年的大额其他应付款主要是质量保证金。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
山东融鑫投资股份有限公司	51,200,000.00	代收代付款
青岛港国际股份有限公司前港分公司	26,655,916.26	运费
山东莱钢国际贸易有限公司	25,128,874.85	往来款
山东信合节能服务有限责任公司	22,700,864.80	工程设备款
山东钢铁集团有限公司	17,002,000.00	主要系山钢集团拨付资金（注）
合计	142,687,655.91	

注：山钢集团根据鲁财企指【2012】125号《关于下达省级国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算指标的通知》将收到的1700万元财政资金拨付给本公司，公司按照《财政部关于印发〈加强企业财务信息管理暂行规定〉的通知》（财企【2012】23号）第八条的规定进行账务处理。该资金用于炉顶煤气循环氧气鼓风高炉炼铁技术。

27、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼		28,000,000.00		28,000,000.00
合计		28,000,000.00		28,000,000.00

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注九、或有事项。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款（附注七、30）	225,600,000.00	3,831,272,003.39
1年内到期的长期应付款		821,440,554.01
合计	225,600,000.00	4,652,712,557.40

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
保证借款	225,600,000.00	2,457,672,003.39
信用借款		1,373,600,000.00
合计	225,600,000.00	3,831,272,003.39

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种	年末数
------	-------	-------	-------	----	-----

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

					外币金额	本币金额
建行济南东郊支行	2009-4-29	2014-4-30	7.05	人民币		27,000,000.00
建行济南东郊支行	2009-4-29	2014-10-31	7.05	人民币		27,000,000.00
中信银行济南北园支行	2009-8-21	2014-8-16	5.76	人民币		30,000,000.00
中信银行济南北园支行	2009-9-14	2014-8-16	5.76	人民币		30,000,000.00
建行济南东郊支行	2009-4-29	2014-4-30	7.05	人民币		9,000,000.00
合计						123,000,000.00

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年初数	
					外币金额	本币金额
农行银团贷款	2011-1-13	2013-10-11	3.00	美元	63,750,000.00	400,700,625.00
农行历下支行	2010-3-26	2013-3-25	5.985	人民币		200,000,000.00
招行洪楼支行	2010-7-14	2013-7-13	5.985	人民币		200,000,000.00
中行济南分行	2010-11-18	2013-11-17	5.985	人民币		200,000,000.00
中行济南分行	2010-12-6	2013-12-5	6.65	人民币		200,000,000.00
合计						1,200,700,625.00

注：无资产负债表日后偿还情况。

(3) 1年内到期的长期应付款

注：本公司于2008年10月31日收购济钢集团主业相关资产，所欠收购剩余价款为4,325,298,466.67元，价款分5年免息等额支付，具体付款时间从2009年起至2013年，在每年的12月31日之前支付。本公司对分期付款收购济钢集团资产款按摊余成本进行后续计量并进行折现。截止2012年12月31日，一年内到期的长期应付款账面原值为865,059,693.33元，尚未摊销的未确认融资费用为43,619,139.32元，本年已全部支付剩余价款，剩余未摊销的未确认融资费用已全部摊销，记入财务费用。

29、其他流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	2,613,277.01	2,822,564.10
合计		2,613,277.01	2,822,564.10

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	533,180.25	830,769.23
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	501,584.39	781,538.46
2010 重点产业振兴和技术改造	157,979.33	246,153.85
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	19,747.42	30,769.23
2011 年环保专项资金	253,731.34	333,333.33

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

400 烧结脱硫改造资金	50,746.27	66,666.67
第二批环境保护专项资金（焦化蒸氨废水处理及综合利用项目）	325,000.00	
1#-5#焦炉脱硫改造工程	371,308.01	533,333.33
320 烧结机烟气脱硫项目环保资金	75,000.00	
工业园区污水处理及回用工程项目资金	325,000.00	
合计	2,613,277.01	2,822,564.10

30、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	2,029,306,799.36	4,036,994,709.52
信用借款	703,200,000.00	1,573,600,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	225,600,000.00	3,831,272,003.39
合 计	2,506,906,799.36	1,779,322,706.13

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率（%）	币种	年末数	
					外币金额	本币金额
山东钢铁集团有限公司	2010-3-30	2015-3-29	5.33	人民币		500,000,000.00
中国进出口银行青岛分行	2013-9-29	2015-9-29	5.84	人民币		500,000,000.00
中国进出口银行青岛分行	2013-11-19	2015-9-29	半年 libor+350 点 每半年确定一次	美元	41,000,000.00	249,972,900.00
亚洲开发银行	1992-4-15	2016-5-15	汇率风险总库制度	日元	3,562,269,985.98	205,795,899.36
山东钢铁集团有限公司	2010-3-3	2015-3-29	5.33	人民币		200,000,000.00
合 计						1,655,768,799.36

(续)

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率（%）	币种	年初数	
					外币金额	本币金额
山东钢铁集团有限公司	2010-3-30	2015-3-29	4.08	人民币		500,000,000.00
亚洲开发银行	1992-4-15	2016-5-15	汇率风险总库制度	日元	4,760,129,586.03	347,722,706.13
建设银行东郊支行	2009-11-11	2017-4-28	6.35	人民币		219,000,000.00
建设银行东郊支行	2009-4-29	2017-4-28	6.80	人民币		73,000,000.00
建设银行东郊支行	2010-1-6	2017-4-28	5.76	人民币		73,000,000.00
合 计						1,212,722,706.13

31、应付债券

债券名称	面值（万 元）	发行 日期	债券 期限	发行金额 （万元）	年初应 付利息 （万元）	本年应付 利息（万 元）	本年已付 利息（万 元）	年末应 付利息 （万元）	年末余额 （万元）
公司债券	200,000.00	2008-3-25	10 年	200,000.00	9,828.00	13,100.00	13,100.00	9,828.00	200,000.00
合 计	200,000.00			200,000.00	9,828.00	13,100.00	13,100.00	9,828.00	200,000.00

32、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递延收益	政府补助	52,023,976.76	39,098,205.13
合 计		52,023,976.76	39,098,205.13

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
科技补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
企业自主创新技术资金（海底管线钢）		300,000.00			300,000.00	与资产相关
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	9,138,461.54			309,988.52	8,828,473.02	与资产相关
2009 年工业企业能源管理中心建设示范项目	8,596,923.07			291,618.83	8,305,304.24	与资产相关
2010 重点产业振兴和技术改造	2,707,692.31			91,848.45	2,615,843.86	与资产相关
2010 省级新兴产业和重点行业发展专项基金项目	338,461.54			11,481.06	326,980.48	与资产相关
2011 年环保专项资金	4,333,333.33			194,029.85	4,139,303.48	与资产相关
400 烧结脱硫改造资金	866,666.67			38,805.97	827,860.70	与资产相关
第二批环境保护专项资金	4,000,000.00	2,500,000.00		325,000.00	6,175,000.00	与资产相关
国家支撑计划专项资金	250,000.00		250,000.00			与资产相关
1#2#5#焦炉顶装改捣固炼焦项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
1#-5#焦炉脱硫改造工程	7,466,666.67			249,789.03	7,216,877.64	与资产相关
能源动力厂余热供暖改造项目补助款		1,580,000.00			1,580,000.00	与资产相关
320 烧结机烟气脱硫项目环保资金		1,500,000.00	75,000.00	75,000.00	1,350,000.00	与资产相关
中水回用项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
工业园区污水处理及回用项目资金		6,500,000.00	216,666.66	325,000.00	5,958,333.34	与资产相关

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

合计	39,098,205.13	15,380,000.00	541,666.66	1,912,561.71	52,023,976.76
----	---------------	---------------	------------	--------------	---------------

33、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)			年末数	
	金额	比例	发行 新股	送 股	小 计	金额	比例
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股	1,093,137,645	16.98				1,093,137,645	16.98
3.其他内资持股							
4.外资持股							
有限售条件股份合计	1,093,137,645	16.98				1,093,137,645	16.98
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股	5,343,158,152	83.02				5,343,158,152	83.02
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
无限售条件股份合计	5,343,158,152	83.02				5,343,158,152	83.02
三、股份总数	6,436,295,797	100.00				6,436,295,797	100.00

34、资本公积

项目	年初数	本年 增加	本年减少	年末数
资本溢价	7,154,356,979.37			7,154,356,979.37
其他资本公积	527,510,628.48		17,411,388.44	510,099,240.04
合计	7,681,867,607.85		17,411,388.44	7,664,456,219.41

注：其他资本公积减少系本年度因处置子公司而相应调整。

35、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	11,570,850.91	121,771,115.85	121,558,617.93	11,783,348.83
合计	11,570,850.91	121,771,115.85	121,558,617.93	11,783,348.83

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。

36、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	715,200,012.60			715,200,012.60
合计	715,200,012.60			715,200,012.60

37、未分配利润

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-1,976,952,161.17	1,854,616,827.66	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	-1,976,952,161.17	1,854,616,827.66	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	158,294,827.37	-3,836,510,885.35	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他		-4,941,896.52	
年末未分配利润	-1,818,657,333.80	-1,976,952,161.17	

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	61,839,861,425.03	69,100,074,382.18
其他业务收入	8,629,935,984.62	4,203,609,593.80
营业收入合计	70,469,797,409.65	73,303,683,975.98
主营业务成本	58,943,534,519.33	69,185,677,768.35
其他业务成本	8,055,112,583.74	3,838,241,899.96
营业成本合计	66,998,647,103.07	73,023,919,668.31

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	49,137,860,456.02	48,393,087,952.35	59,289,530,949.92	60,223,145,372.79
焦化、动力等	12,702,000,969.01	10,550,446,566.98	9,810,543,432.26	8,962,532,395.56
合 计	61,839,861,425.03	58,943,534,519.33	69,100,074,382.18	69,185,677,768.35

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普钢	9,524,559,972.59	9,401,041,580.71	11,849,115,230.61	11,814,551,976.19
优钢	5,585,876,070.89	5,407,217,537.04	5,144,266,205.21	5,266,553,696.32
板材	11,288,494,300.46	10,733,053,213.91	13,910,079,504.65	14,527,365,379.75
型材	9,388,985,544.52	9,096,539,330.48	12,195,037,522.25	12,386,170,673.03
钢坯、铁水及矿产	12,417,001,825.03	11,907,099,620.96	10,083,198,328.51	9,910,535,281.04
冷热轧	4,118,240,433.86	4,110,518,260.51	6,107,834,158.69	6,317,968,366.46
焦化、动力等	9,516,703,277.68	8,288,064,975.72	9,810,543,432.26	8,962,532,395.56

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	61,839,861,425.03	58,943,534,519.33	69,100,074,382.18	69,185,677,768.35

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	53,701,592,729.79	51,176,289,925.93	59,602,986,722.23	59,694,462,527.67
华北地区	3,557,870,342.61	3,424,270,362.04	3,071,541,628.97	3,064,556,274.63
东北地区	140,930,100.20	136,944,218.64	757,529,133.27	755,791,193.91
中南地区	792,221,325.84	751,117,171.31	1,160,788,766.45	1,170,574,460.45
西北地区	209,681,132.86	187,941,611.56	487,348,110.75	487,662,539.73
华中地区	256,629,493.02	236,482,269.14	231,183,036.37	228,046,468.54
华南地区	505,930,738.46	472,980,513.48	178,194,473.25	175,776,825.91
西南地区	102,344,928.04	97,034,793.61	326,865,438.90	329,620,983.46
出口	2,572,660,634.21	2,460,473,653.62	3,283,637,071.99	3,279,186,494.05
合计	61,839,861,425.03	58,943,534,519.33	69,100,074,382.18	69,185,677,768.35

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2013年	18,620,983,792.92	26.42
2012年	9,551,604,350.04	13.03

39、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	6,812,384.49	6,549,984.84
城市维护建设税	83,864,315.99	79,536,040.51
教育费附加及地方教育费附加	59,891,494.30	58,311,026.02
其他	12,322,363.47	11,348,755.03
合计	162,890,558.25	155,745,806.40

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	38,749,021.28	75,063,655.60
办公费	2,046,334.58	2,234,017.75
折旧费	1,065,923.15	1,583,938.58
运杂费	112,586,010.26	192,869,058.38
业务招待费	2,739,931.25	4,339,448.17
出口费用	47,474,381.04	63,113,834.37
检斤费	3,533,740.06	3,074,514.08
其他	8,414,102.50	23,926,065.08
合计	216,609,444.12	366,204,532.01

41、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	300,685,913.27	462,425,684.85
折旧费	15,032,042.91	30,891,425.22
修理费	967,347,286.88	1,055,827,647.26
无形资产摊销	3,588,380.19	3,095,292.84
招待费	19,643,025.79	34,430,132.68
税金	76,583,652.76	71,808,735.59
租赁费	137,659,374.69	130,813,844.77
研究与开发费	50,145,526.98	64,559,656.08
办公、公共费用及其他	325,736,870.37	281,875,938.26
合 计	1,896,422,073.84	2,135,728,357.55

42、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,038,591,903.48	1,243,581,128.74
减：利息收入	31,248,142.83	36,276,655.72
汇兑损失（-汇兑收益）	-248,911,612.57	-42,486,539.34
未确认融资费用分摊	43,684,034.03	85,252,413.14
贴现利息支出	94,584,181.53	19,414,850.07
其他	41,372,878.37	58,141,860.31
合 计	938,073,242.01	1,327,627,057.20

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产（注）	-27,143,440.15	-2,939,841.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		40,598,736.01
合 计	-27,143,440.15	37,658,894.50

注：交易性金融资产系莱钢国贸持有。本年转让莱钢国贸股权，发生额系该项交易性金融资产从年初至股权转让日期期间的公允价值变动。

44、投资收益

（1）投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	1,694,907.68	2,832,942.53
处置长期股权投资产生的投资收益	275,810,180.14	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,017,052.89	
处置交易性金融资产取得的投资收益	476,239.74	
其他		91,486.29
合 计	279,998,380.45	2,924,428.82

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	1,694,907.68	2,832,942.53	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
合计	1,694,907.68	2,832,942.53	

45、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	38,750,073.88	-2,094,428.12
存货跌价损失	159,687,190.57	18,333,665.36
固定资产减值损失	32,400,000.00	
合计	230,837,264.45	16,239,237.24

46、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	23,544,944.20	3,687,239.48	23,544,944.20
其中：固定资产处置利得	23,544,944.20	3,687,239.48	23,544,944.20
政府补助	11,133,533.46	60,615,206.17	11,133,533.46
违约赔偿收入	4,507.65		4,507.65
其他利得	144,426.57	1,042,770.49	144,426.57
合计	34,827,411.88	65,345,216.14	34,827,411.88

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
政府区域经济奖励	1,120,000.00	1,230,000.00	与收益相关
递延收益	2,513,515.46	2,289,230.77	与资产相关
2013年度出口信用保险补贴 9.12	136,064.00	85,000.00	与收益相关
其他	662,854.00	32,000.00	与收益相关
两增一保外贸扶持资金	4,985,500.00		与收益相关
工业企业发展奖	50,000.00		与收益相关
市级外经贸发展引导资金	403,000.00		与收益相关
收商务局 2012 年外贸发展引导资金 7.09	103,600.00		与收益相关
2013 市级外贸发展引导资金	285,000.00		与收益相关
薛家岛财政税收返还款项	204,000.00		与收益相关
财政返还款项	300,000.00		与收益相关
安全专项资金	200,000.00		与收益相关
专利发展资助资金	20,000.00		与收益相关
国家支撑计划专项资金	150,000.00		与收益相关
转收莱芜市对银山前区项目资金补助		45,000,000.00	与收益相关
转燃气蒸汽联合循环发电项目政府补助		8,620,000.00	与收益相关
2011 年市污染物减排和环境改善考核奖励资金		200,000.00	与收益相关
即征即退增值税款		2,098,975.40	与收益相关
财政局财源建设专项资金补助款		1,060,000.00	与收益相关
合计	11,133,533.46	60,615,206.17	

47、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损
-----	-------	-------	-----------

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

			益的金额
非流动资产处置损失	26,094,088.79	13,511,752.58	26,094,088.79
其中：固定资产处置损失	26,094,088.79	9,100,206.14	26,094,088.79
无形资产处置损失		4,411,546.44	
捐赠支出	10,400.00	26,800.00	10,400.00
罚款支出	109,346.85		109,346.85
预计未决诉讼损失（注1）	28,000,000.00		28,000,000.00
赔偿金（注2）	39,588,127.65	149,967,065.08	39,588,127.65
其他支出	1,722,911.01		1,722,911.01
合 计	95,524,874.30	163,505,617.66	95,524,874.30

注 1：关于预计未决诉讼损失详细情况的披露详见附注九、或有事项。

注 2：公司 2013 年因终止部分租船合同（COA）发生的违约赔偿 24,419,747.68 元；公司根据辽宁省高级人民法院（2013）辽民二终字第 00064 号判决书支付产品质量问题赔偿 13,929,485.20 元。

48、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,846,480.92	11,332,528.08
递延所得税调整	5,790,561.44	44,528,671.32
合 计	54,637,042.36	55,861,199.40

49、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0246	0.0246	-0.6501	-0.6501

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0054	-0.0054	-0.5838	-0.5838
-------------------------	---------	---------	---------	---------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	158,294,827.37	-3,836,510,885.35
其中：归属于持续经营的净利润	158,294,827.37	-3,836,510,885.35
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34,516,352.34	-3,434,692,156.19
其中：归属于持续经营的净利润	-34,516,352.34	-3,434,692,156.19
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	6,436,295,797.00	3,120,480,000.00
加：本年发行的普通股加权数		2,763,179,830.83
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	6,436,295,797.00	5,883,659,830.83

50、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额		100,116.45
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-17,311,271.99	
合 计	17,311,271.99	100,116.45

51、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
利息收入	26,608,405.02	37,054,317.41
收到保险事业处离退休工资	201,042,426.10	153,847,434.22
财政补贴及出口赔偿	19,115,318.00	60,725,297.63
代办印花税款	21,366,319.44	18,232,383.06
安全风险抵押金及质保金等	1,347,833.74	25,146,278.59
其他	9,860,857.85	4,013,387.62
合 计	279,341,160.15	299,019,098.53

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	46,497,284.00	76,295,160.65
备用金及周转金	30,487,839.52	43,833,555.59
业务招待费	19,643,025.79	51,925,388.38
代理出口货款	12,647,278.96	17,472,992.39
差旅费	5,134,067.10	3,436,528.10
支付开证费用	19,912,949.62	16,497,312.42
退休职工工资	308,524,690.51	236,782,522.45
代缴印花税款	23,367,713.36	18,232,383.06
管理费用其他支出	43,976,518.96	115,816,362.80
贴现利息支出	94,584,181.53	19,414,850.07
票据等保证金	118,387,568.40	
合 计	723,163,117.75	599,707,055.91

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
分期支付购置集团资产款	865,059,080.00	865,059,693.33
支付整体上市费用		10,000,000.00
合 计	865,059,080.00	875,059,693.33

52、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	163,838,159.43	-3,835,218,960.33
加：资产减值准备	230,837,264.45	16,239,237.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,018,432,546.49	2,746,208,649.33
无形资产摊销	3,877,380.27	3,336,126.23
长期待摊费用摊销	242,550.12	87,129.17
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）	2,549,144.59	1,320,042.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		12,916,017.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,143,440.15	-37,658,894.50
财务费用（收益以“-”号填列）	884,020,176.65	1,133,397,970.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-279,998,380.45	-2,924,428.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,695,192.94	66,234,395.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,904,631.50	-21,259,423.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,023,254,293.83	1,984,801,910.60

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,557,160,565.33	-1,645,273,887.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,705,194,246.50	2,669,697,664.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,181,512,230.48	3,091,903,547.48
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,855,770,723.04	2,728,374,991.05
减：现金的年初余额	2,728,374,991.05	2,887,298,058.46
加：现金等价物的年末余额	61,479,856.93	
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-811,124,411.08	-158,923,067.41

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	605,206,747.51	
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	584,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	363,343,137.57	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	220,656,862.43	
D. 处置子公司的净资产	336,530,405.13	
其中：流动资产	15,095,999,986.61	
非流动资产	16,594,024.56	
流动负债	14,776,063,606.04	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	1,855,770,723.04	2,728,374,991.05
其中：库存现金	1,040,669.50	1,427,135.71
可随时用于支付的银行存款	1,854,730,053.54	2,192,974,350.13
可随时用于支付的其他货币资金		533,973,505.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	年末数	年初数
拆放同业款项		
②现金等价物	61,479,856.93	
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	1,917,250,579.97	2,728,374,991.05

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山东钢铁集团有限公司	母公司	国有独资企业	济南市	任浩	钢铁冶炼、加工制造、销售

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东钢铁集团有限公司	1,000,000.00	76.18	76.18	山东省国有资产监督管理委员会	6722499339

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
济钢集团有限公司	同受山钢集团控制	16314815-7
济钢香港控股有限公司	同受山钢集团控制	452071
济钢(马)钢板有限公司	同受山钢集团控制	249230-K
济钢集团国际工程技术有限公司	同受山钢集团控制	264270370
济钢集团山东建设工程有限公司	同受山钢集团控制	163055997
济钢集团商业贸易有限公司	同受山钢集团控制	163152930
济钢集团重工机械有限公司	同受山钢集团控制	163427383
济南鲍德保温制品有限公司	同受山钢集团控制	613203003
济南鲍德房地产开发有限公司	同受山钢集团控制	727556528
济南鲍德钢结构有限公司	同受山钢集团控制	751770874
济南鲍德炉料有限公司	同受山钢集团控制	726219079
济南鲍德汽车运输有限公司	同受山钢集团控制	725410170
济南鲍德物业管理有限公司	同受山钢集团控制	6898149350
济南鲍德冶金石灰石有限公司	同受山钢集团控制	755442659
济南第二汽车改装厂	同受山钢集团控制	264373935

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

济南钢城矿业有限公司	同受山钢集团控制	723865112
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	同受山钢集团控制	168890895
济南华瑞源交联管有限公司	同受山钢集团控制	724250793
济南华瑞源装饰工程有限公司	同受山钢集团控制	732616580
济南济钢铁合金厂	同受山钢集团控制	163144201
济南鲁新新型建材有限公司	同受山钢集团控制	75350689-0
济南萨博特种汽车有限公司	同受山钢集团控制	7628807450
青岛保税区济钢国际物流有限公司	同受山钢集团控制	743976610
山东鲍德金属复合板有限公司	同受山钢集团控制	742413445
山东鲍德煤炭有限公司	同受山钢集团控制	755413903
山东鲍德永君翼板有限公司	同受山钢集团控制	75825316-7
山东济钢阿科力化工有限公司	同受山钢集团控制	75354757X
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	同受山钢集团控制	749865583
山东球墨铸铁管有限公司	同受山钢集团控制	614072500
山东省冶金地质水文勘察公司	同受山钢集团控制	163045473
山东省冶金科学研究院	同受山钢集团控制	163059947
大连济连冶金机械成套设备有限公司	同受山钢集团控制	7113847410
青岛信莱伟业经贸有限公司	同受山钢集团控制	753773235
山东工业职业学院	同受山钢集团控制	493224159
山东恒欣镁业有限责任公司	同受山钢集团控制	7262452930
山东金岭矿业股份有限公司	同受山钢集团控制	1641051919
山东金岭铁矿	同受山钢集团控制	164105191
山东鲁耐窑业有限责任公司	同受山钢集团控制	7286310590
山东省新力冶金实业公司	同受山钢集团控制	1630592859
山东省冶金物资公司	同受山钢集团控制	163051427
山东冶金机械厂	同受山钢集团控制	16410915X
山东中齐耐火材料集团有限公司	同受山钢集团控制	750442377
淄博黑旺矿业有限公司	同受山钢集团控制	164109096
淄博铁鹰钢铁有限公司	同受山钢集团控制	7563996720
济南钢铁集团总公司生产服务公司	受母公司重大影响的其他企业	16314812-2
定陶济钢钢材销售有限公司	受母公司重大影响的其他企业	55991153-4
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	受母公司重大影响的其他企业	79616516-8
莱芜钢铁集团有限公司	同受山钢集团控制	16953055X
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	同受山钢集团控制	745678596
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	同受山钢集团控制	869532767
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	同受山钢集团控制	169531181
山东莱钢汽车运输有限公司	同受山钢集团控制	73261805X
莱芜钢铁集团蓝天商旅车业有限公司	同受山钢集团控制	66135800X

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	同受山钢集团控制	706078504
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	同受山钢集团控制	724996931
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	同受山钢集团控制	72498085X
山东莱钢建设有限公司	同受山钢集团控制	750441892
鲁银投资集团股份有限公司	同受山钢集团控制	163068413
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山钢集团控制	757493927
山东鲁碧建材有限公司	同受山钢集团控制	613720051
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	同受山钢集团控制	731719166
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	同受山钢集团控制	72481638X
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	同受山钢集团控制	725416599
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	同受山钢集团控制	580216990

5、关联方交易情况

(1) 根据公司同关联方签订的《购销协议》、《服务协议》、《租赁协议》、《关于提供动能服务的协议》及本期执行的合同，关联方向公司提供原辅材料及服务价格、公司向关联方销售原辅材料、产品和提供劳务价格按以下原则确定：国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格参照，按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适合成本加成定价的，按照协议价定价。

①国家定价：包括国家价格标准和行业价格标准，如职工培训学费等执行国家价格，发电并网、电力供应等执行行业价格。

②市场价格：是以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为准确定商品或劳务的价格和费率。

③招标中标价格：对于部分设备制作、维修劳务，供大于求的原材料采用招标中标价格。

④成本加成价格：当交易的商品或劳务没有确切的市场价时，在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润以确定交易价格和费率。

⑤协议价格：当交易的商品或劳务在没有确切的市场价格，也不适合采用成本加成定价时，经交易双方协商确定交易价格，关联双方协议价格不高于或不低于向其他第三方提供同类产品的价格。

⑥定额价格：部分劳务价格（如关联人提供综合后勤服务）通过双方共同测定劳务费用定额，执行定额价格。

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
济钢集团山东建设工程有限公司	钢铁产品	524.69	0.01		
济钢集团山东建设工程有限公司	工程维修劳务	11,896.31	0.78	405.13	0.03
济钢集团山东建设工程有限公司	备件及辅材	240.93	0.02	479.81	0.04
济钢集团国际工程技术有限公司	工程及劳务	9,921.14	0.65		
济钢集团商业贸易有限公司	原辅材料	1700.81	0.11	1046.25	0.08
济钢集团商业贸易有限公司	加工维修等劳务	3,805.75	0.25		
济钢集团有限公司	钢铁产品	112,602.32	2.27	825.07	0.01
济钢集团有限公司	综合服务	16,779.38	1.10	16,896.24	1.22
济钢集团有限公司	动力	650.18	0.04	667.94	0.05
济钢集团有限公司	原辅材料	7,815.69	0.51	10,066.32	0.82
济钢集团重工机械有限公司	加工维修劳务	3,963.37	0.26		
济钢集团重工机械有限公司	备件及辅材	4,029.88	0.27	4,905.26	0.40
济钢香港控股有限公司	原辅材料	655,956.55	13.23	751,512.99	10.71
济南鲍德钢结构有限公司	钢铁产品	3,879.80	0.08	15.05	0.01
济南鲍德钢结构有限公司	加工维修等劳务	1,139.65	0.07		
济南鲍德炉料有限公司	原辅材料	22,230.30	1.46	18,766.50	1.52
济南鲍德炉料有限公司	加工维修等劳务	282.35	0.02		
济南鲍德汽车运输有限公司	钢铁产品	419.05	0.01		
济南鲍德汽车运输有限公司	运输劳务	13,291.75	0.87	33,652.38	2.73
济南鲍德汽车运输有限公司	原辅材料	306.45	0.02		
济南鲍德冶金石灰石有限公司	原辅材料	3,604.31	0.24	5,397.77	0.44
济南钢城矿业有限公司	原辅材料	59,768.63	3.93	26,190.16	2.13
济南钢城矿业有限公司	动力	2,488.83	0.16		
济南钢城矿业有限公司	加工维修等劳务	2,064.15	0.14		
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	原材料	31,815.90	2.09	50,801.58	3.12
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	加工维修等劳务	306.38	0.02		
济南钢铁集团新事业有限公司	钢铁产品	218.58	0.01		
济南钢铁集团新事业有限公司	原辅材料	28,948.64	1.90	18,235.51	1.48
济南钢铁集团新事业有限公司	工程、加工维修等劳务	2,832.51	0.19		
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他	24.89	0.01		
济南华瑞源交联管有限公司	原辅材料			25.85	0.01
济南济钢铁合金厂	加工维修等劳务	747.44	0.05		
济南济钢铁合金厂	原辅材料	33,194.23	2.18	34661.3	2.81

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
济南济耐工贸有限责任公司	原辅材料	207.96	0.01		
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	备件及辅材	3,829.89	0.25	3,889.91	0.32
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	动力			142.13	0.01
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	原辅材料	5,145.50	0.34	6,234.28	0.51
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	原辅材料	34,917.29	2.30	46,084.35	3.74
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	工程			782.9	0.06
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料	71,218.60	4.69	7,725.23	0.63
莱芜钢铁集团蓝天商旅车业有限公司	加工维修劳务	3,374.34	0.22	2,092.12	0.17
莱芜钢铁集团蓝天商旅车业有限公司	备件及辅材	2,106.69	0.14	1,529.67	0.12
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料	17,390.74	1.14	41,373.47	3.36
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备件及辅材	21,352.98	1.40	20,264.00	1.65
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	备件及辅材	5,017.18	0.33	13,605.63	1.10
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁水、钢坯	719,151.95	14.51	907,397.23	14.69
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	钢铁产品	122.98	0.01	8,863.34	0.14
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力等	25,331.13	1.67	27,561.03	2.24
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	原辅材料			429.55	0.03
莱芜钢铁集团有限公司	动力	231,561.39	15.23	223,076.96	12.28
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	68,436.09	1.38	61,598.47	1.00
莱芜钢铁集团有限公司	铁水、钢坯	177,508.40	3.58	122,785.53	1.99
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	14,730.71	0.97	15,285.46	0.95
莱芜钢铁集团有限公司	加工维修劳务	9,710.30	0.64	1822.96	0.15
鲁银投资集团股份有限公司	原辅材料	9,017.20	0.59	43,007.59	2.49
鲁银投资集团股份有限公司	钢铁产品	59,345.88	1.20		
青岛保税区济钢国际物流有限公司	钢铁产品	467.92	0.01	91.02	0.01
青岛保税区济钢国际物流有限公司	运输等劳务	52.76	0.01		
青岛信莱伟业经贸有限公司	备品备件			133.21	0.01
山东鲍德金属复合板有限公司	钢铁产品	143.93	0.01	53.34	0.01
山东鲍德煤炭有限公司	原辅材料	69,687.79	4.58	37,976.74	3.08
山东鲍德翼板有限公司	原辅材料	849.16	0.06	1,071.19	0.09
山东钢铁集团日照钢铁有限公司	钢铁产品			2,572.87	0.04
山东济钢阿科力化工有限公司	备件及辅材	394.29	0.03	660.22	0.05
山东金岭矿业股份有限公司	原辅材料	2,489.89	0.16	6,275.58	0.51
山东莱钢建设有限公司	工程维修劳务	12329.44	0.81	16,855.99	1.37
山东莱钢汽车运输有限公司	加工维修劳务	79,065.50	5.20	48,888.23	2.52

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
山东鲁碧建材有限公司	备件及辅材	27,556.54	1.81	27,199.64	2.21
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	备件及辅材	993.27	0.07	760.79	0.06
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料	1,201.75	0.08	918.46	0.07
山东球墨铸铁管有限公司	原辅材料	70,322.21	4.63	119,847.94	7.66
山东球墨铸铁管有限公司	加工维修劳务	11.61	0.01		
山东省冶金地质水文勘察公司	维修及备件	904.22	0.06	2,679.35	0.22
山东省冶金科学研究院	维修及备件	2,669.52	0.18	567.14	0.05
山东省冶金物资公司	辅助材料			17.99	0.01
淄博铁鹰钢铁有限公司	原材料			1,087.10	0.09
定陶济钢钢材销售有限公司	钢铁产品			7.79	0.01
合计		2,786,067.84		2,797,767.51	

出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	钢铁产品	115.61	0.01	1,512.42	0.03
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	钢铁产品	20,451.82	0.42	1,193.21	0.02
定陶济钢钢材销售有限公司	钢铁产品	23.69	0.01	3,475.10	0.06
济钢集团山东建设工程有限公司	钢铁产品	259.06	0.01	1,339.28	0.02
济钢集团山东建设工程有限公司	动力及其他	290.68	0.02	167.35	0.02
济钢集团商业贸易有限公司	钢铁产品	4,217.56	0.09	3,135.38	0.05
济钢集团商业贸易有限公司	动力及其他	3,444.45	0.27	637.79	0.07
济钢集团有限公司	钢铁产品	61,961.41	1.26	68,434.42	1.15
济钢集团有限公司	铁水钢坯	374,019.40	7.61		
济钢集团有限公司	原辅材料等	43,245.64	3.40		
济钢集团有限公司	动力及其他	45,567.63	3.59	17,964.93	1.75
济钢集团重工机械有限公司	动力及其他	1030.02	0.08	1,605.57	0.16
济钢香港控股有限公司	钢铁及矿石	15,303.15	0.31	23,117.92	0.39
济钢新加坡有限公司	钢铁及矿石	13,085.37	0.27		

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
济南鲍德房地产开发有限公司	动力	11.26	0.01	93.14	0.01
济南鲍德钢结构有限公司	钢铁产品等	1,855.47	0.04	1,354.64	0.02
济南鲍德金属复合板有限公司	其他	8	0.01		
济南鲍德炉料有限公司	炉渣等	2,309.04	0.18	3,505.09	0.36
济南鲍德炉料有限公司	钢铁产品			3,586.25	0.06
济南鲍德汽车运输公司	钢铁产品	13,708.67	0.28	3,399.39	0.06
济南鲍德汽车运输公司	动力等	211.7	0.02	203.48	0.02
济南鲍德冶金石灰石有限公司	钢铁产品	27.78	0.01	60.61	0.01
济南钢城矿业有限公司	钢铁产品	3,238.80	0.07		
济南钢城矿业有限公司	矿石等	5,475.64	0.11	31.53	0.01
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	钢铁产品	5.72	0.01	1118.49	0.02
济钢集团商业贸易有限公司	其他	1.23	0.01		
济南钢铁集团新事业有限公司	其他	14.55	0.01		
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	钢铁产品等	123.3	0.01	0.21	0.01
济南钢铁集团总公司机械设备制造厂	其他			190.76	0.02
济南钢铁集团总公司生产服务公司	钢铁产品	6,225.33	0.13	14,897.42	0.25
济南济钢铁合金厂	钢铁产品	13,510.32	0.27	12,678.50	0.21
济南济钢铁合金厂	其他	338.92	0.03	514.76	0.05
济南鲁新新型建材有限公司	水渣	9,187.50	0.72	14,891.59	1.52
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	动力	2,634.33	0.21	2,475.87	0.25
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	辅助材料等	2,325.05	0.18	2,257.46	0.23
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	钢铁产品	708.64	0.01		
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他	37.81	0.01	47.52	0.01
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	动力	1,581.99	0.12	1,561.67	0.16
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	辅助材料等	10,617.09	0.84	9,693.25	0.99
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	钢铁产品	19,776.83	0.40		
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	动力等	301.37	0.02	2,565.91	0.26
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	动力	1,015.01	0.08	3,624.21	0.37
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他	3,537.91	0.28		
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	辅助材料等	517.1	0.04	2370.6	0.24

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	电子产品			34.23	0.01
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢铁产品	6,780.77	0.14		
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	动力等	15,596.21	1.23	5,372.28	0.55
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	钢铁产品	39.74	0.01		
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他	413.64	0.03		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	焦炭、矿石等	876,798.07	17.84	858,478.26	14.48
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	运输	5,367.54	0.42	5,672.23	0.58
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	综合服务	5,302.58	0.42	6,958.01	0.71
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力等	104,582.73	8.23	121,897.08	12.43
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	90,636.95	1.84		
莱芜钢铁集团有限公司	焦炭、矿石	172,555.83	3.51		
莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	1,926.13	0.15	158.8	0.02
莱芜钢铁集团有限公司	动力等	80,861.10	6.37	299,755.19	30.55
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	钢铁产品	1,417.49	0.03	2,898.55	0.05
鲁银投资集团股份有限公司	钢铁产品	245,885.48	5.00	229,617.57	3.87
鲁银投资集团股份有限公司	运输维修劳务	172.35	0.01		
鲁银投资集团股份有限公司	动力等	6,726.39	0.53	7,374.96	0.75
青岛保税区济钢国际物流有限公司	钢铁产品等	9,894.97	0.20	2,782.33	0.05
青岛信莱伟业经贸有限公司	钢铁产品	7,082.29	0.14	765.35	0.01
山东鲍德金属复合板有限公司	钢铁产品	4,364.27	0.09	4,422.86	0.07
山东鲍德金属复合板有限公司	动力等	168.32	0.01	123.58	0.01
山东鲍德翼板有限公司	钢铁产品			21,630.71	0.36
山东鲍德永君翼板有限公司	其他	34.05	0.01		
山东钢铁集团有限公司	电子产品	462.58	0.04		
山东莱钢建设有限公司	钢铁产品	13,501.51	0.27		
山东莱钢建设有限公司	动力等	305.1	0.02	9,798.10	1.00
山东莱钢汽车运输有限公司	钢铁产品	12,627.94	0.26	14,251.84	0.24
山东莱钢汽车运输有限公司	动力等	87.66	0.01	99.36	0.01
山东鲁碧建材有限公司	钢铁产品	5,164.45	0.11	11,648.74	0.20
山东鲁碧建材有限公司	动力等	26,687.09	2.10	19,701.87	2.01

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	钢铁产品	0.49	0.01	32.82	0.01
山东球墨铸铁管有限公司	钢铁产品	87.14	0.01	6,462.46	0.11
山东球墨铸铁管有限公司	焦炭、矿石	8,435.52	0.17	6,965.52	0.12
山东球墨铸铁管有限公司	动力等	1332.09	0.10	5187.18	0.53
山东融鑫投资股份有限公司	矿石	38,346.08	0.78		
山东省冶金地质水文勘察公司	钢铁产品	775.06	0.02	1,830.56	0.03
山东省冶金地质水文勘察公司	动力等	60.11	0.01	43.42	0.01
山东省冶金建设开发公司	其他			278.96	0.03
山东省冶金科学研究院	其他	8.37	0.01		
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	钢铁产品等	1,247.49	0.03	5,705.96	0.10
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	钢铁产品	10,798.06	0.22	3,749.75	0.06
合计		2,438,855.49		1,857,404.25	

(3) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收入确定依据	年度确认的租赁收入
山东钢铁股份有限公司	济南鲍德汽车运输有限公司	运输设备	2013.1.1	2013.12.31	折旧+上年同行业	7,490,400.00
山东钢铁股份有限公司	山东鲍德金属复合板有限公司	机器设备	2013.4.1	2014.3.31	平均资产收益水平	4,500,000.00
山东钢铁股份有限公司	济钢集团有限公司	机器设备(注1)	2013.1.1	2013.12.31	+税费	540,000,000.00

注1: 2013年1月8日公司召开第四届董事会第六次会议, 审议通过《关于出租公司济南分公司炼钢4#转炉-4300mm宽厚板生产线资产的议案》, 公司利用母公司山钢集团在宽厚板产品研发的整体优势, 将本公司济南分公司炼钢4#转炉-4300mm宽厚板生产线租赁给山钢集团子公司济钢集团有限公司经营, 并与济钢集团有限公司签署了《资产租赁经营协议》。公司此次出租的资产原值637,394.48万元人民币, 资产净值共计585,385.05万元人民币; 租赁费54,000万元人民币。租赁期限自2013年1月1日至2013年12月31日, 本年度公司已收到全部租赁费。

② 本公司作为承租人

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	机器设备	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	8,042,700.00
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	56,780,000.00
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	1,448,400.00
济钢集团有限公司	济南鲍德气体有限公司	房屋、管道、建筑物、机械设备	2013.1.1	2014.12.31	合同协议价格	4,000,000.00
济钢集团有限公司	济南鲍德气体有限公司	土地使用权	2013.1.1	2014.12.31	合同协议价格	1,074,800.00
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	54,165,900.00
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	固定资产	2012.1.1	2013.2.28	合同协议价格	8,300,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋	2012.2.27	2014.12.31	合同协议价格	38,088,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	莱芜天元气体有限公司	土地	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	795,292.50
莱芜钢铁集团有限公司	莱芜钢铁集团电子公司	土地	2012.1.1	2014.12.31	合同协议价格	12,753.40

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	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	山东钢铁股份有限公司	60,000,000.00	2014/11/28	2016/11/28	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	30,000,000.00	2014/12/11	2016/12/11	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	180,000,000.00	2014/5/22	2016/5/22	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	20,000,000.00	2014/5/22	2016/5/22	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/1/14	2016/1/14	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2014/1/14	2016/1/14	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/2/5	2016/2/5	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/2/28	2016/2/28	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2014/5/6	2016/5/6	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	101,000,000.00	2014/5/16	2016/5/16	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	120,000,000.00	2014/7/11	2016/7/11	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	80,000,000.00	2014/7/7	2016/7/7	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2014/8/1	2016/8/1	否

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	60,000,000.00	2014/8/1	2016/8/1	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	158,000,000.00	2014/8/15	2016/8/15	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	120,000,000.00	2014/10/23	2016/10/23	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	98,000,000.00	2014/10/14	2016/10/14	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	70,000,000.00	2014/11/21	2016/11/21	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	60,000,000.00	2014/11/21	2016/11/21	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	120,000,000.00	2014/2/15	2016/2/15	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	500,000,000.00	2014/9/29	2016/9/29	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	500,000,000.00	2014/3/29	2016/3/29	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2014/5/9	2016/5/9	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/5/24	2016/5/24	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2014/6/3	2016/6/3	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/1/31	2016/1/31	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/3/14	2016/3/14	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2014/3/28	2016/3/28	否
济南钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2014/4/25	2016/4/25	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/7/15	2016/7/15	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/7/30	2016/7/30	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2014/12/24	2016/12/24	否
济南钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2014/6/17	2016/6/17	否
济南鲍德汽车运输公司	山东钢铁股份有限公司	110,000,000.00	2014/11/7	2016/11/7	否
济南鲍德汽车运输公司	山东钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2014/11/17	2016/11/17	否
济南鲍德汽车运输公司	山东钢铁股份有限公司	35,000,000.00	2014/12/26	2016/12/26	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	27,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	27,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	6,300,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	6,300,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	9,000,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	4,500,000.00	2014/4/30	2016/4/30	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	4,500,000.00	2014/10/31	2016/10/31	否
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	30,000,000.00	2014/8/16	2016/8/16	否

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	132,000,000.00	2014/10/1	2016/10/1	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	600,000,000.00	2014/11/7	2016/11/7	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	40,000,000.00	2014/6/21	2016/6/21	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	130,000,000.00	2014/6/28	2016/6/28	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	150,000,000.00	2014/7/15	2016/7/15	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	150,000,000.00	2014/7/12	2016/7/12	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	66,898,412.61	2014/6/25	2016/6/25	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	205,795,899.36	2016/5/15	2018/5/15	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	20,000,000.00	2015/3/1	2017/3/1	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	100,000,000.00	2016/2/22	2018/2/22	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	80,000,000.00	2015/3/1	2017/3/1	否
山东钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	300,000,000.00	2014/6/8	2016/6/8	否
合计		7,950,205,211.97			

注：本公司对济钢国贸开具信用证额度进行担保，担保额度为 78.00 亿元人民币，截止年末，担保实际发生额为 23.16 亿元人民币。公司转让济钢国贸股权后，自股权交割完成日起已不再为济钢国贸新开信用证业务提供担保。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入：			
济南钢铁集团有限公司	385,000,000.00	2013/4/10	2014/4/9
济南钢铁集团有限公司	170,000,000.00	2012/12/31	2013/12/31
济南钢铁集团有限公司	400,000,000.00	2013/4/5	2014/4/5
山东钢铁集团财务公司	300,000,000.00	2013/1/17	2014/1/16
山东钢铁集团财务公司	200,000,000.00	2013/10/22	2014/10/21
山东钢铁集团财务公司	200,000,000.00	2013/11/13	2014/11/12
山东钢铁集团财务公司	60,969,000.00	2013/10/10	2014/10/9
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2013/4/11	2014/4/10
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2013/11/17	2014/11/16
山东钢铁集团有限公司	450,000,000.00	2013/4/25	2014/4/24
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2013/4/18	2014/4/18
山东钢铁集团有限公司	300,000,000.00	2013/5/13	2014/5/13
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2013/10/31	2014/10/31
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2013/12/3	2014/12/2
山东钢铁集团有限公司	15,000,000.00	2013/1/5	2014/1/4
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2013/8/31	2014/2/28
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2013/8/31	2014/2/28
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2010/3/3	2015/3/29
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2010/3/30	2015/3/29

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

关联方	拆借金额	起始日	到期日
山东钢铁集团有限公司	10,000,000.00	2013/6/5	2014/6/4
山东钢铁集团有限公司	5,000,000.00	2013/10/10	2014/10/11
山东钢铁集团有限公司	5,000,000.00	2013/3/27	2014/3/26
山东钢铁集团有限公司	5,000,000.00	2013/5/24	2014/5/23
山东钢铁集团有限公司	8,000,000.00	2013/9/5	2014/9/4

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
莱芜钢铁集团有限公司	购买固定资产	购买固定资产(注1)	公允价值	499,027,577.30	23.35	62,343,863.25	3.82
山东钢铁集团国际贸易有限公司	资产转让	出售股权(注2)	公允价值	605,206,747.51	100.00		

注 1: 2013 年 2 月 25 日公司第四届董事会第七次(临时)会议, 审议并通过了《关于购买莱钢集团部分资产的议案》。本公司此次购买的固定资产为莱钢集团持有的新增的变电站、水厂、轨道衡、铁路及铁水运输等设施。

本次购买的资产, 属于莱钢集团 2011 年新增的与“三部”资产相配套的设施, 此部分资产在非公开发行股份购买资产时因在建设期末未纳入资产范围, 随着公司业务流程的不断完善, 为确保本公司资产和业务的完整性, 强化专业管理和分工, 充分发挥协同效益, 减少中间产生新的关联交易, 决定购买莱钢集团上述资产。本次交易对公司的持续经营能力、损益和资产状况不构成重大影响。

2012 年 12 月 31 日, 本次交易的资产账面净值 48,668.53 万元。万隆(上海)资产评估有限公司出具了万隆评报字(2012)第 1018 号《资产评估报告》, 并经国有资产管理部门于 2013 年 2 月 4 日核准, 确认评估值 483,366,596.07 元, 部分资产因检测中心使用未转让, 实际转让资产评估值 472,670,675.08 元, 减评估基准日至 2013 年 1 月 31 日期间应计提的固定资产折旧 14,065,705.47 元, 加增值税 40,422,607.69 元(2009 年 1 月 1 日后购置的设备评估价值为不含税价), 最终确定为本次交易价格为 499,027,577.3 元。

注 2: 出售股权详见附注六、4。

(7) 存放关联方的货币资金

关联方	年末数	年初数
山东钢铁集团财务公司	1,090,693,614.19	264,235,774.38
合计	1,090,693,614.19	264,235,774.38

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
定陶济钢钢材销售有限公司	8,994,124.02	887,566.15	23,757,199.02	1,187,859.95
山东莱钢永锋钢铁有限公司			12,299.57	9,839.66
济南鲍德房地产开发有限公司			141,923.90	
济南鲍德钢结构有限公司	511,445.47	25,572.27		
济钢(马)钢板有限公司			100,719,474.26	80,575,579.41
济钢集团总公司生产服务公司	12,067,437.39	1,206,743.74	12,067,437.39	603,371.87
济钢集团有限公司	76,453,913.65	3,822,695.68	9,103,020.16	455,151.01
济钢集团重工机械有限公司	2,782,454.50	199,660.80	1,875,275.50	93,763.78
济南鲍德钢结构有限公司	2,280,980.80	114,049.04	26,643,196.68	
济南济钢铁合金厂	1,571,146.40	78,557.32	207,283.20	10,364.16
山东鲍德永君翼板有限公司	192,096.73	9,604.84	77,715.00	3,885.75
济南鲍德炉料有限公司	11,863.80	638.82	912.60	45.63
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	1,442,648.63	72,132.43		
济钢香港控股有限公司			8,649,801.19	432,490.06
济钢集团山东建设工程有限公司			4,563.00	
山东钢铁集团有限公司	541,435.00	27,071.75		
莱钢集团烟台钢管有限公司			10,000.00	
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	5,400.00	270.00	13,600.00	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司			26,000.00	
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司			165,748.53	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			2,653,236,859.44	
莱芜钢铁集团有限公司	18,826,831.77	941,341.59	5,910,108.98	
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	8,250.00	7,425.00	8,250.00	
鲁银投资集团股份有限公司			6,455,449.14	
山东莱钢建设有限公司	39,376,484.51	1,968,824.23	31,040,482.09	
山钢集团莱芜新疆有限公司	10,213,955.00	510,697.75	887,000.00	
淄博张钢钢铁有限公司	2,512,984.45	178,578.45	1,138,584.45	
济钢新加坡有限公司			114,169,067.74	
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	16,088,968.20	804,448.41		
合计	193,882,420.32	10,855,878.27	2,996,321,251.84	83,372,351.28
应收票据：				
山东莱钢建设有限公司	500,000.00			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	800,000.00			
济南鲍德汽车运输有限公司	700,000.00			
济钢集团重工机械有限公司	500,000.00			
济南鲍德炉料有限公司			20,000.00	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
济南鲍德钢结构有限公司			300,000.00	
济钢集团重工机械有限公司	100,000.00			
济钢集团有限公司	500,000.00			
莱钢集团有限公司	53,150,000.00			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	370,000.00			
合计	56,620,000.00		320,000.00	
预付款项:				
德州济钢龙马钢材加工配送公司	14,205.91			
定陶济钢钢材销售有限公司			467,582.49	
济钢集团	28,598,186.08		2,675,615.29	166,242.03
济钢香港控股有限公司			145,583,610.83	
济南鲍德汽车运输有限公司			4,902,887.27	
莱钢集团矿山建设有限公司	2,071,416.14			
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	2,002,609.62			
鲁银投资集团股份有限公司	1,501.44			
青岛济钢国际物流有限公司	2,154,096.25		28,000.00	
山东钢铁集团日照钢铁有限公司			389,516.94	
合计	34,842,015.44		154,047,212.82	166,242.03
其他应收款:				
济南鲍德汽车运输有限公司	23,488.92	7,046.68	23,488.92	2,348.89
济钢集团烟台标准件有限公司	5,610,187.50	1,683,056.25	5,610,187.50	561,018.75
济钢集团耐火材料厂	90,729.30	9,072.93	90,729.30	4,536.47
济钢集团有限公司	2,630,389.12	131,519.46	649,225.36	32,461.27
莱钢集团淄博锚链公司			281,519.06	
山东莱钢建设有限公司	667,094.20	33,354.71		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	21,206,747.51			
合计	30,228,636.55	1,864,050.03	6,655,150.14	600,365.38

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
大连济连冶金机械成套设备有限公司	66,000.00	
济钢集团测温仪器厂		6,010,493.61
济钢集团国际工程技术有限公司	2,070,500.00	14,637,458.70
济钢集团国际贸易有限责任公司	6,053,222,248.92	
济钢集团山东建设工程有限公司	11,465,502.76	8,211,374.77
济钢集团商业贸易有限公司	1,134,748.86	3,864,885.45
济钢集团有限公司	4,324,988.74	
济钢集团重工机械有限公司	647,787.93	2,781,871.71

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

济钢香港控股有限公司		3,408,016,078.15
济南鲍德钢结构有限公司	294,858.63	1,112,507.40
济南鲍德炉料有限公司	13,101,240.08	37,398,291.25
济南鲍德汽车运输有限公司	15,297,033.25	20,200,637.23
济南鲍德冶金石灰石有限公司	1,014,662.21	8,898,868.08
济南钢城矿业有限公司	170,822,608.88	149,604,474.73
济南钢铁集团地质水文勘察公司		5,050.00
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	15,270,583.77	30,708,416.03
济南钢铁集团新事业有限公司	18,785,053.67	48,450,939.43
济南钢铁集团总公司刘岭铁矿有限公司		1,584,399.47
济南钢铁集团总公司生产服务公司		3,351,891.50
济南济钢铁合金厂	7,320,356.64	14,569,584.04
莱钢集团矿山建设有限公司		10,594,334.79
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	6,787,170.40	550,000.00
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	7,715,467.37	5,084,073.29
莱芜钢铁集团矿山建设有限公司	15,408,295.47	
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	4,781,933.01	2,032,893.44
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	12,801,006.78	1,719,188.75
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	269,186.53	
莱芜钢铁集团有限公司	205,089.78	
莱芜莱钢集团金鼎轧辊有限公司		4,200.00
青岛保税区济钢国际物流有限公司	19,399,980.34	35,200,898.09
山东鲍德金属复合板有限公司	1,716,287.44	565,633.03
山东鲍德翼板有限公司	2,492,675.53	1,882,131.32
山东金岭矿业股份有限公司	8,056,652.69	
山东金岭铁矿	628,999.61	
山东莱钢国际贸易有限公司	5,532,075,227.10	
山东莱钢建设有限公司	29,975,378.21	79,941,653.97
山东莱钢汽车运输有限公司	2,961,730.96	90,300.00
山东莱钢永锋钢铁有限公司	456,980.80	
山东鲁冶瑞宝电器自动化有限公司		23,700.00
山东球墨铸铁管有限公司	33,290,961.75	51,329,196.99
山东省冶金地质水文勘察公司	1,131,406.93	1,499,193.27
山东省冶金科学研究院	20,447,031.87	12,533,738.94
山东省冶金物资公司	40,538.74	
淄博铁鹰钢铁有限公司	725,718.84	
淄博张钢制铁铸管有限公司	13,185.28	
合计	12,016,219,079.77	3,962,458,357.43
应付票据:		
济南鲍德炉料有限公司	10,000,000.00	
济钢集团有限公司	200,000,000.00	
山东球墨铸铁管有限公司	20,000,000.00	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

济南钢城矿业有限公司	30,000,000.00	
山东金岭矿业股份有限公司	1,000,000.00	
合 计	261,000,000.00	
预收款项:		
贝斯济钢(山东)钢板有限公司		1,060,715.24
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	5,701,516.87	
济钢集团国际工程技术有限公司		8,000.00
济钢集团山东建设工程有限公司		111,300.00
济钢集团商业贸易有限公司	4,645,960.44	5,751,575.75
济钢集团有限公司	1,612,164.34	1,179,418.89
济钢集团重工机械有限公司	56,928.25	101,786.05
济南鲍德钢结构有限公司	1,224,141.30	1,830,834.28
济南鲍德汽车运输有限公司	52,051,571.73	28,479,328.77
济南德盛物业管理有限公司	8,000,000.00	
济南第二汽车改装厂	18,331.38	18,331.38
济南钢城矿业有限公司		3,247,019.25
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	580,123.58	1,039,994.57
济南钢铁集团新事业有限公司	4,150,869.18	1,823.20
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	115.48	
济南钢铁集团总公司耐火材料厂兴达公司	52,842.00	52,842.00
济南济钢铁合金厂	3,549,964.22	9,968,799.30
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	6,424.31	172,616.93
莱钢集团烟台钢管有限公司		9,910.00
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	614,442.45	654,566.40
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	7,301,853.87	84,910.36
莱芜钢铁集团有限公司	18,362,358.81	
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	372,219.35	418,823.76
鲁银投资集团股份有限公司	4,157.98	
青岛保税区济钢国际物流有限公司	44,729,979.52	11,119,781.57
青岛信莱伟业经贸有限公司	1,512,654.35	4,250,951.99
山东鲍德金属复合板有限公司	2,554,554.28	40,136.44
山东鲍德翼板有限公司		16,743.10
山东钢铁集团有限公司		2,718,565.00
山东工业职业学院	103,748.15	103,748.15
山东金岭矿业股份有限公司	23,705.44	
山东金岭铁矿	9,210.88	9,210.88
山东莱钢建设有限公司	259,764.08	2,679,645.85
山东莱钢汽车运输有限公司	2,264,488.03	2,732,576.06
山东鲁碧建材有限公司	416,180.28	708,501.90
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司		113,531.00
山东球墨铸铁管有限公司	1,833,480.11	1,335,042.51
山东省冶金地质水文勘察公司	138,252.86	79,666.10
山东省冶金科学研究院	6,074.64	

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

山东省冶金物资公司	62,081.41	62,081.41
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司		2,477,899.85
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	2,546,504.89	
张店钢铁总厂	462,036.24	462,036.24
淄博铁鹰进出口有限公司		139,962.00
淄博张钢钢铁有限公司		1,338,503.46
合 计	165,228,700.70	84,581,179.64
其他应付款:		
济钢集团国际工程技术有限公司	20,000.00	20,000.00
济钢集团菏泽五金厂		27,720.00
济钢集团济南金属制品有限公司	2,518,590.01	
济钢集团山东建设工程有限公司	4,833,782.02	10,295,403.92
济钢集团商业贸易有限公司	436,430.40	923,936.00
济钢集团有限公司	5,264,449.44	10,366,605.46
济钢集团重工机械有限公司	1,029,926.17	1,830,474.97
济南鲍德钢结构有限公司	5,000.00	5,000.00
济南鲍德汽车运输有限公司	218,708.85	56,397.32
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司		1,018,891.29
济南华瑞源装饰工程有限公司	16,000.00	16,000.00
济南黄河爆破工程有限责任公司	3,000.00	
济南济钢铁合金厂	556,838.09	392,411.55
济南消防器材厂		45,784.00
莱钢集团机械制造公司		78,801.20
莱钢集团矿山建设有限公司	940,994.42	7,254,676.04
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	1,900.00	1,900.00
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司		57,600.00
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	153,000.00	153,000.00
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	68,100.00	68,100.00
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	32,900.00	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	7,000.00	4,600.00
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	468,100.00	12,324,936.57
莱芜钢铁集团有限公司	215,500.00	208,984.78
鲁银投资集团股份有限公司	61,100.00	
山东钢铁集团有限公司	17,002,000.00	
山东莱钢国际贸易有限公司	25,128,874.85	
山东莱钢建设有限公司	216,600.00	5,356,582.05
山东莱钢汽车运输有限公司	56,800.00	105,800.00
山东鲁碧建材有限公司	9,000.00	9,000.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	228,934.01	469,169.14
山东鲁中钢铁物流有限公司	248,600.00	56,293.35
山东球墨铸铁管有限公司	1,246,286.48	334,051.80
山东融鑫投资股份有限公司	51,200,000.00	
山东省新力冶金实业公司	26,230.36	26,230.36
山东省冶金地质水文勘察公司	4,595,808.39	5,933,292.71

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

山东省冶金科学研究院	926,859.19	808,057.09
合 计	117,737,312.68	58,249,699.60

九、或有事项

1、自 2012 年以来，公司与银行和客户签订的《保兑仓业务三方合作协议》，由于客户的违约，公司做为被告承担连带清偿责任，案件涉及金额 11.85 亿元。截至 2014 年 4 月 23 日，除兴业银行济南分行部分诉讼尚未终审判决或撤诉，其余诉讼均已撤诉。对已判决公司一审或二审败诉的案件，结合公司财务部和法律事务部意见，计提预计负债 2,800.00 万元，该预计损失不会对公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响。

序号	原告	被告	案件编号	诉讼标的金额（万元）	备注
1	兴业银行上海市北支行	上海中璞企业发展有限公司	(2012)静民二(商)初字第 967 号	19,819.74	注 1
2	兴业银行济南分行	莱芜市德宇经贸有限公司	(2013)济商初字第 12 号	3,590.51	注 2
3	民生银行南京分行	常熟市天铭物资有限公司	(2013)苏商初字第 0012 号	48,050.00	注 3
4	兴业银行济南分行	福建省旺隆贸易有限公司	(2012)济商初字第 157、158、159 号	7,834.43	注 4
5	兴业银行济南分行	福建省旺隆贸易有限公司	(2012)济商初字第 160 号	5,705.00	注 4
6	兴业银行济南分行	上海青帆实业有限公司	(2012)济商初字第 108 号	2,727.47	注 5
7	兴业银行济南分行	上海青帆实业有限公司	(2013)济商初字第 55、56、57 号	3,593.19	
8	兴业银行济南分行	上海连跃物资有限公司	(2013)济商初字第 109、110、111、114 号	12,826.69	注 6
9	兴业银行济南分行	山东立为石油机械设备公司	(2013)济商初字第 127、128、129、130 号	14,313.66	

注 1: 2013 年 9 月，公司一审败诉。上海静安区人民法院送达 (2012) 静民二 (商) 初字第 967 号《民事判决书》：被告山东钢铁股份有限公司济南分公司对被告上海中璞企业发展有限公司归还原告兴业银行股份有限公司上海市北支行垫付的银行承兑汇票票款人民币 198,197,360.08 元承担连带清偿责任。

2013 年 12 月 31 日，原告撤诉。上海市第二中级人民法院送达 (2013) 沪二中民六 (商) 终字第 323 号《民事裁定书》，经上海市第二中级人民法院裁定如下：1、准许上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司撤回上诉；2、准许被上诉人兴业银行股份有限公司上海市北支行撤回对上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司一审全部诉讼请求，并准许其不再对上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司主张任何实体权益。

注 2: 2013 年 10 月, 原告撤诉。山东省济南市中级人民法院送达 (2013) 济商初字第 12-1 号《民事裁定书》, 经济南中院裁定如下: 1、准许原告兴业银行股份有限公司济南分行撤回起诉; 2、案件受理费及保全费由原告兴业银行股份有限公司济南分行承担。

注 3: 2013 年 12 月 24 日, 原告撤诉, 江苏省高级人民法院送达 (2013) 苏商初字第 0012 号《民事裁定书》, 裁定如下: 准许原告中国民生银行股份有限公司南京分行撤回对被告常熟市天铭物资有限公司、常熟天铭国际大酒店有限公司、陈雪明、龚妹芳、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的起诉。

注 4: 2013 年 8 月, 济南市中级人民法院下达 (2012) 济商初字第 160 号《民事判决书》, 判决结果, 1、被告福建省旺隆贸易有限公司偿还原告兴业银行股份有限公司济南分行银行承兑汇票垫付款本金 56,707,177.04 元, 利息 1,081,765.24 元, 共计 57,788,942.28 元。2、被告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在其擅自发货造成的损失范围内(即本判决第一项所确定的债务)承担连带清偿责任。

2013 年 12 月, 山东省济南市中级人民法院送达 (2012) 济商初字第 157、158、159 号《民事判决书》, 判决结果, 1、被告福建省旺隆贸易有限公司偿还原告兴业银行股份有限公司济南分行银行承兑汇票垫付款本金合计 77,961,304.38 元, 利息合计 3,663,694.83 元, 共计 81,624,999.21 元, 2、被告福建天和建材市场管理有限公司、宁德市巨龙三都澳旅游码头有限公司、福州立宝房地产有限公司、赖良斌、李惠英、吴锦通承担连带清偿责任; 3、被告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在其擅自发货造成的损失范围内(即本判决第一项所确定的债务)承担连带清偿责任。公司目前已向山东省高级人民法院上诉。

2013 年 12 月, 山东省高级人民法院送达 (2013) 鲁商终字第 243 号民事判决书, 就公司不服 (2012) 济商初字第 160 号民事判决上诉, 做出终审判决: 驳回上诉, 维持原判。截至 2014 年 4 月 23 日, 山东省高院尚未对其余上诉判决。

公司因上述判决承担连带清偿责任的金额为 139,413,941.49 元, 公司向法院和兴业银行济南分行了解到, 济南中院已将除本公司外其他被告的资产冻结、查封。冻结、查封的资产包括: 银行存款约 1.05 亿元, 土地、商业房产约 2.8 万平方米, 股权投资 2.57 亿元。经公司财务部和法律事务部判断, 公司承担连带清偿的损失较小, 公司按照谨慎性原则, 按照连带责任金额的 20%计提预计负债 2,800.00 万元。

注 5、2013 年 6 月, 公司收到济南中院 (2012) 济商初字第 108 号《追加被告及变更、增加诉讼请求申请书》、(2013) 济商初字第 55、56、57 号《应诉通知书》, 兴业银行济南分行因《保兑仓业务三方协议》, 起诉上海青帆实业有限公司和本公司, 请

求判令本公司承担连带还款责任。

2013年12月，济南中法院送达（2012）济商初字第108号民事判决书，判决被告上海青帆实业有限公司偿还原告兴业银行济南分行银行承兑汇票垫付款本金26,618,600.00元及利息656,108.56元；判决本公司承担连带清偿责任。公司已经向山东省高级人民法院提起上诉。

2014年1月，原告兴业银行济南分行向济南中院递交《撤诉申请书》，申请撤销（2012）济商初字第108号、（2013）济商初字第55、56、57号合同纠纷案件中对本公司的诉讼请求。

2014年4月，济南中法院送达（2013）济商初字第55、56、57号《民事裁定书》，裁定如下：准许原告兴业银行济南分行撤回对被告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的起诉。

截至2014年4月23日，原告对（2012）济商初字第108号案件的撤诉申请已在济南中院进行程序审查，公司认为：法律允许当事人放弃追诉本公司实体权利，根据法律规定和已有判例，法院应做出准许原告撤回起诉裁定。

注6：2013年7月，公司收到济南中院（2013）济商初字第109、110、111、114、127、128、129、130号《应诉通知书》，兴业银行济南分行因《保兑仓业务三方协议》，起诉上海连跃物资有限公司、山东立为石油机械设备有限公司和本公司，请求判令本公司承担连带还款责任。

2014年2月，济南中法院送达（2013）济商初字第127-2号《民事裁定书》，裁定如下：准许原告兴业银行济南分行撤回对被告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的起诉。

2014年4月，原告兴业银行济南分行向济南中院递交《撤诉申请书》，申请撤销（2013）济商初字第109、110、111、114、128、129、130号合同纠纷案件中对本公司的诉讼请求。截至2014年4月23日，该申请已在济南中院进行程序审查，公司认为：法律允许当事人放弃追诉本公司实体权利，根据法律规定和已有判例，法院应做出准许原告撤回起诉裁定。

2、本公司与上海川洋实业有限公司发生合同争议，根据上海仲裁委员会《（2012）沪仲案字第1308号》裁决书，及上海市第一中级人民法院《（2013）沪一中民四（商）撤字第73号》民事裁定书裁定，由上海川洋实业有限公司支付本公司人民币26,549,500.00元，上海市杨浦区人民法院已冻结上海川洋实业有限公司评估价值为45,058,200.00元的房产10间及银行存款4,036,285.03元。

十、承诺事项

截至2013年12月31日，本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司需要披露的资产负债表日后事项为诉讼事项，详见附注九。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	353,146,637.63	95.95	66,386,581.35	18.80
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	7,501,714.71	2.04		
组合小计	360,648,352.34	97.99	66,386,581.35	18.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,411,736.38	2.01	7,411,736.38	100.00
合计	368,060,088.72	100.00	73,798,317.73	20.05

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	336,260,039.08	32.91	138,071,143.82	41.06
单独进行减值测试未发生减值的应收账款	677,950,757.26	66.36		
组合小计	1,014,210,796.34	99.27	138,071,143.82	13.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,411,736.38	0.73	7,411,736.38	100.00
合计	1,021,622,532.72	100.00	145,482,880.20	14.24

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	225,572,561.27	63.86	11,278,628.65	152,527,643.61	45.36	7,552,576.57

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

1至2年	69,495,254.14	19.68	6,949,525.41	7,277,541.30	2.16	727,754.13
2至3年	4,269,629.02	1.21	1,280,888.71	28,874,775.09	8.59	8,662,432.53
3至4年	7,223,374.96	2.05	5,778,699.98	8,334,191.75	2.48	6,667,353.40
4至5年	8,283,978.06	2.35	6,627,182.44	108,633,034.07	32.31	86,909,459.26
5年以上	38,301,840.18	10.85	34,471,656.16	30,612,853.26	9.10	27,551,567.93
合计	353,146,637.63	100.00	66,386,581.35	336,260,039.08	100.00	138,071,143.82

B、组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	理由
现代综合商事	95,483.79			信用证方式结算
佳勤实业有限公司	953,017.84			信用证方式结算
东方联合资源（香港）有限公司	1,491,290.03			信用证方式结算
永锋钢铁企业股份有限公司	3,724,623.04			信用证方式结算
KHALID ALI AL KHARAFI&BROS.CO.	1,237,300.01			信用证方式结算
合计	7,501,714.71			

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
山东华鲁房地产开发基建办公室	7,411,736.38	100.00	7,411,736.38	账龄在五年以上，收回可能性不大
合计	7,411,736.38	100.00	7,411,736.38	

(3) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
济钢(马)钢板有限公司	货款	100,719,474.26	产品降价（注）	是
威海三进船业有限公司	货款	576,021.00	因产品质量问题	否
济宁市金诺机械有限公司等	货款	268,682.75	无法收回	否
合计		101,564,178.01		

注：详见附注七、4、（3）注。

（4）本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例（%）
青岛信莱伟业经贸有限公司	同一最终控制人	39,376,484.51	1年以内	10.70
阳谷宝德薄板有限公司	非关联方	37,149,156.31	1-2年	10.09
上海寰球石油化学工程有限公司	非关联方	27,208,245.46	1年以内	7.39
大庆油田工程有限公司	非关联方	21,027,714.00	1年以内	5.71

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

莱芜钢铁集团机械制造有限公司	同一最终控制人	16,088,968.20	1年以内	4.37
合计		140,850,568.48		38.26

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	245,020,562.45	36.40	245,020,562.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用帐龄分析法计提坏账的应收账款组合	48,023,658.43	7.13	6,389,353.73	13.30
单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	370,618,830.13	55.06		
组合小计	418,642,488.56	62.19	6,389,353.73	1.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,487,333.10	1.41	1,149,559.50	12.12
合计	673,150,384.11	100.00	252,559,475.68	37.52

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	245,020,562.45	44.22	245,020,562.45	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用帐龄分析法计提坏账的应收账款组合	86,576,869.90	15.62	8,718,855.39	10.07
单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	213,030,725.68	38.45		
组合小计	299,607,595.58	54.07	8,718,855.39	2.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,487,333.10	1.71	1,025,391.68	10.81
合计	554,115,491.13	100.00	254,764,809.52	45.98

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
昆仑证券有限责任公司	226,954,469.00	226,954,469.00	100.00	该公司已破产、清算中
济宁远达钢铁公司	18,066,093.45	18,066,093.45	100.00	个别认定
合计	245,020,562.45	245,020,562.45		

②按组合计提坏账准备的其他应收款

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,695,010.91	70.17	1,684,750.55	71,255,774.18	82.30	3,995,855.28
1 至 2 年	5,639,927.36	11.74	563,992.73	8,346,131.02	9.64	834,613.10
2 至 3 年	5,843,315.00	12.17	1,752,994.50	3,791,753.14	4.38	1,137,525.94
3 至 4 年	1,562,548.90	3.25	1,250,039.12	1,004,848.72	1.16	803,878.98
4 至 5 年	169,938.11	0.35	135,950.50	135,444.69	0.16	108,355.75
5 年以上	1,112,918.15	2.32	1,001,626.33	2,042,918.15	2.36	1,838,626.34
合 计	48,023,658.43	100.00	6,389,353.73	86,576,869.90	100.00	8,718,855.39

B、组合中，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	理由
待抵扣进项税额	149,793,831.92		期后已认证
进口矿增值税	16,875,096.58		期后已认证
备用金	2,919,949.49		个别认定
山东钢铁集团国际贸易有限公司	21,206,747.50		个别认定
山东莱钢环友化工能源有限公司	179,823,204.64		合并范围内关联方
合 计	370,618,830.13		

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
淄博钢铁股份公司	9,487,333.10	12.12	1,149,559.50	个别认定
合 计	9,487,333.10		1,149,559.50	

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆仑证券有限责任公司	非关联方	226,954,469.00	5 年以上	33.72
山东莱钢环友化工能源有限公司	子公司	179,823,205.64	1 年以内	26.71
待抵扣进项税额	非关联方	149,793,831.92	1 年以内	22.25
山东钢铁集团国际贸易有限公司	同一最终控制方	21,206,748.50	1 年以内	3.15
济宁远达钢铁公司	非关联方	18,066,093.45	5 年以上	2.68
合 计		595,844,348.51		88.51

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	2,301,725,420.30		153,137,860.30	2,148,587,560.00
对合营企业投资	9,747,942.10	7,866,907.68	2,759,490.00	14,855,359.78
其他股权投资	243,400,000.00			243,400,000.00
减：长期股权投资减值准备	60,000,000.00			60,000,000.00
合 计	2,494,873,362.40	7,866,907.68	155,897,350.30	2,346,842,919.78

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
对子公司投资：					
莱钢无锡经贸有限公司	成本法	15,000,000.00	16,059,980.50		16,059,980.50
莱钢（广东）经贸有限公司	成本法	59,000,000.00	60,811,425.62		60,811,425.62
莱钢上海经贸有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
青岛莱钢经贸有限公司	成本法	8,220,000.00	15,667,786.21		15,667,786.21
莱芜利达物流有限公司	成本法	8,200,000.00	17,567,834.88		17,567,834.88
山东莱钢环友化工能源有限公司	成本法	300,000,000.00	300,036,222.19		300,036,222.19
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
莱芜钢铁集团电子公司	成本法	36,000,000.00	94,331,994.07		94,331,994.07
莱芜天元气体有限公司	成本法	505,811,390.36	858,661,072.02		858,661,072.02
山东莱钢国际贸易公司	成本法	60,000,000.00	126,858,993.60	-126,858,993.60	
济钢集团国际贸易有限责任公司	成本法	26,278,866.70	26,278,866.70	-26,278,866.70	
南京济钢经贸公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
菏泽济钢经贸公司	成本法	2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00
上海济钢经贸公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
无锡济钢经贸公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
西安济钢经贸公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
济南鲍德气体有限公司	成本法	698,301,244.51	698,301,244.51		698,301,244.51
天津济钢经贸有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
杭州济钢实业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
青岛济钢经贸有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
对合营企业投资					
贝斯济钢（山东）钢板公司	权益法	12,561,600.00	9,747,942.10	5,107,417.68	14,855,359.78
其他股权投资					
山东莱钢铁源炉料公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
山东钢铁集团财务公司	成本法	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00
天同证券有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
菏泽聚隆能源有限公司	权益法	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00
合 计		2,059,923,101.57	2,554,873,362.40	-148,030,442.62	2,406,842,919.78

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资:						
莱钢无锡经贸有限公司	100.00	100.00				
莱钢(广东)经贸有限公司	95.16	95.16				
莱钢上海经贸有限公司	90.00	90.00				
青岛莱钢经贸有限公司	100.00	100.00				
莱芜利达物流有限公司	70.09	70.09				
山东莱钢环友化工能源公司	100.00	100.00				
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	51.00	51.00				
莱芜钢铁集团电子有限公司	100.00	100.00				
莱芜天元气体有限公司	100.00	100.00				
山东莱钢国际贸易有限公司						
济钢集团国际贸易有限公司						
南京济钢经贸公司	100.00	100.00				
菏泽济钢经贸公司	55.00	55.00				
上海济钢经贸公司	51.00	51.00				1,713,233.49
无锡济钢经贸公司	100.00	100.00				
西安济钢经贸公司	100.00	100.00				
济南鲍德气体有限公司	100.00	100.00				
天津济钢经贸有限公司	100.00	100.00				
杭州济钢实业有限公司	100.00	100.00				
青岛济钢经贸有限公司	100.00	100.00				
对合营企业投资						
贝斯济钢(山东)钢板公司	66.67	50.00	章程规定			2,759,490.00
对联营企业投资						
其他股权投资						
山东莱钢铁源炉料有限公司	20.00	20.00				
山东钢铁集团财务有限公司	10.63	10.63				
天同证券有限责任公司	3.51	3.51		60,000,000.00		
菏泽聚隆能源有限公司	3.00	3.00				
合计				60,000,000.00		4,472,723.49

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

其他长期股权投资			
天同证券有限责任公司	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	52,877,124,522.57	61,085,832,987.98
其他业务收入	8,598,912,863.37	4,177,225,443.49
营业收入合计	61,476,037,385.94	65,263,058,431.47
主营业务成本	50,499,681,310.98	61,707,051,232.45
其他业务成本	8,063,071,596.95	3,836,972,736.73
营业成本合计	58,562,752,907.93	65,544,023,969.18

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁产品	39,218,832,879.33	38,864,524,839.68	49,538,411,881.92	51,059,442,910.35
焦化、动力等	13,658,291,643.24	11,635,156,471.30	11,547,421,106.06	10,647,608,322.10
合计	52,877,124,522.57	50,499,681,310.98	61,085,832,987.98	61,707,051,232.45

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普钢	8,416,660,515.55	8,355,982,575.14	9,949,115,230.61	9,993,520,951.77
优钢	4,711,842,578.89	4,572,090,069.87	5,144,266,205.21	5,267,543,137.75
板材	9,766,596,571.97	9,344,445,355.09	13,031,020,036.59	13,825,135,058.60
型材	9,810,024,158.10	9,555,968,869.49	12,195,037,522.25	12,371,992,200.38
钢坯及铁水	6,220,367,494.65	5,795,322,190.24	3,111,138,728.57	3,310,605,126.05
冷热轧	3,481,006,044.51	3,506,094,946.16	6,107,834,158.69	6,290,646,435.80
焦化、动力等	10,470,627,158.90	9,369,777,304.99	11,547,421,106.06	10,647,608,322.10
合计	52,877,124,522.57	50,499,681,310.98	61,085,832,987.98	61,707,051,232.45

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	47,704,655,253.04	45,564,240,157.24	55,317,929,606.73	55,870,410,975.59
华北地区	2,063,411,654.98	2,020,085,528.98	2,756,099,400.01	2,861,840,272.77
东北地区	140,930,100.20	136,944,218.64	156,434,314.52	161,762,720.58
中南地区	792,221,325.84	751,117,171.31	654,543,382.60	666,594,108.11
西北地区	179,590,733.84	159,705,874.65	323,825,519.10	332,495,271.39
华中地区	252,063,274.73	232,089,167.65	182,805,668.78	191,545,030.41

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	140,363,969.68	114,828,218.01	181,463,249.89	190,138,434.71
西南地区	102,344,928.04	97,034,793.61	216,024,824.16	220,002,033.20
出口	1,501,543,282.22	1,423,636,180.89	1,296,707,022.19	1,212,262,385.69
合计	52,877,124,522.57	50,499,681,310.98	61,085,832,987.98	61,707,051,232.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	18,620,983,792.92	30.29
2012 年	6,711,254,101.15	10.28

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	1,713,233.49	1,706,047.30
权益法核算的长期股权投资收益	1,694,907.68	2,832,942.53
处置长期股权投资产生的投资收益	452,068,887.21	
处置交易性金融资产取得的投资收益	476,239.74	
其他		17,461.23
合 计	455,953,268.12	4,556,451.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
上海济钢经贸有限公司	1,713,233.49	1,706,047.30
合 计	1,713,233.49	1,706,047.30

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	1,694,907.68	2,832,942.53	
合 计	1,694,907.68	2,832,942.53	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	159,130,477.41	-3,868,406,919.99
加: 资产减值准备	220,454,426.75	2,015,598.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,943,968,112.05	2,629,387,096.42
无形资产摊销	3,288,380.19	2,795,292.84
长期待摊费用摊销		
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)	2,627,500.12	4,411,546.44

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	本年数	上年数
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,085,410.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	838,210,201.41	1,043,055,239.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-455,953,268.12	-4,556,451.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,147,266.65	57,575,807.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,904,631.50	-21,259,423.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-957,788,789.94	2,027,343,356.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,687,199,123.80	-403,864,197.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,316,301,117.42	-1,344,641,669.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,391,281,668.64	132,940,686.15
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,797,678,314.44	1,685,627,635.91
减：现金的年初余额	1,685,627,635.91	2,269,772,787.65
加：现金等价物的年末余额	47,479,856.93	
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	159,530,535.46	-584,145,151.74

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	273,261,035.55	-9,824,513.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	204,000.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,929,533.46	60,615,206.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

山东钢铁股份有限公司2013年年度报告

项 目	本年数	上年数
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		-340,517,352.35
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-26,667,200.41	37,658,894.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,281,851.29	-148,951,094.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	188,445,517.31	-401,018,859.37
所得税影响额	4,956,280.77	-349,348.28
少数股东权益影响额（税后）	-590,618.37	-450,521.51
合 计	192,811,179.71	-401,818,729.16

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.0246	0.0246
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.27%	-0.0054	-0.0054

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据年末数为 332,067.88 万元，比年初数增加 45.96%，主要原因一是本年度企业扩大了票据结算业务，二是采用了更为严格的收账政策，使得本年度应收账

款大幅减少，应收票据增加。

(2) 应收账款年末数为 46,160.34 万元，比年初数减少 88.48%，主要原因一是本年度出售济钢集团国际贸易有限责任公司和莱钢集团国际贸易有限责任公司股权，年末不再纳入合并范围，年初应收账款余额大部分系济钢国贸和莱钢国贸持有；二是公司对战略客户及重点工程赊销款减少。

(3) 预付账款年末数为 41,480.98 万元，比年初数减少 29.59%，主要原因是公司本年末预付的货款已收到货物所致。

(4) 在建工程年末数为 454,280.71 万元，比年初数增加 33.33%，主要原因是特殊钢系统产品升级技术改造项目，按计划实施，报告期内项目支出增加 114,510.14 万元。

(5) 固定资产清理年末数为 113.74 万元，比年初减少 90.07%，主要原因是 70 平烧结机于本年度处理完毕。

(6) 长期待摊费用年末数为 19.19 万元，比年初数减少 55.83%，主要原因是本年度摊销 24.26 万元。

(7) 短期借款年末数为 1,146,155.28 万元，比年初数减少 34.01%，主要原因是年初子公司济钢国贸短期借款余额 66,912.95 万元，莱钢国贸短期借款余额 504,896.77 万元，本年度已将两子公司出售。

(8) 交易性金融负债年末无余额，比年初数减少 100%，主要原因是年初子公司莱钢国贸交易性金融负债 393.45 万元，本年度已将该子公司出售。

(9) 应付票据年末数为 80,274.37 万元，比年初数增加 67.96%，主要原因是本年度扩大票据融资规模，缩小了借款融资规模所致。

(10) 应付账款年末数 1,846,753.89 万元，比年初数增加 74.58%，主要原因是应付材料款增加，应付材料款主要系对济钢国贸和莱钢国贸的欠款，本年度出售济钢国贸和莱钢国贸股权，不再纳入合并范围所致。

(11) 应交税费年末数-1,865.88 万元，比年初数增加 87.74%，主要原因是应交增值税余额增加所致。

(12) 应付利息年末数为 11,256.39 万元，比年初数减少 29.83%，主要原因是年初子公司莱钢国贸应付利息 4,931.92 万元，本年度已将该子公司出售。

(13) 一年内到期的非流动负债年末数为 22,560.00 万元，比年初数减少 95.15%，主要原因一是本年度一年内到期的长期借款 383,127.20 万元到期偿还，新的融资方式主要通过增加应付票据和长期借款；二是分期支付购置济钢集团资产款 82,144.06 万元，本年度支付完毕。

(14) 长期借款年末数为 250,690.68 万元，比年初数增加 40.89%，主要原因是本年度归还一年内到期的长期借款 383,127.20 万元，为弥补资金缺口，增加了长期借款。

(15) 递延所得税负债年末无余额，年初数为 1,090.46 万元，为分期支付购置济

钢集团资产未确认融资费用产生的，本年该款项已经支付完毕，未确认融资费用已转入财务费用所致。

(16) 销售费用本年发生数 21,660.94 万元，比上年度减少 40.85%，主要原因一是不再承担部分产品销售环节的运输费用及仓储费用；二是部分销售人员调整到产线工作，减少了工资支出。

(17) 财务费用本年度发生额为 93,807.32 万元，比上年度减少 29.34%，主要原因是较去年相比本年汇率变动幅度波动较大，汇兑收益比去年增加 20,642.51 万元所致。

(18) 公允价值变动收益本期发生额为-2,714.34 万元，比上年度减少 172.08%，主要原因是持有的相关交易性金融资产价格下跌幅度较大所致。

(19) 资产减值损失本年发生数 23,083.73 万元，比上年度增加 1,321.48%，主要原因是本年度计提存货跌价准备增加所致。

(20) 营业外收入本年发生数 3,482.74 万元，比上年数减少 46.7%，主要原因是本年收到的政府补助比上年减少。

(21) 营业外支出本年发生数 9,552.49 万元，比上年度减少 41.58%，主要原因是本年支付的赔偿违约金（3,958.81 万元）比上年（14,996.71 万元）减少所致。

(22) 投资活动产生的现金流量净额本年数为-147,161.82 万元，比上年度增加 40.19%，主要原因一是本期出售两个子公司济钢国贸、莱钢国贸收到现金净额 22,065.69 万元；二是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多采用应收票据结算。

(23) 筹资活动产生的现金流量净额本年数为-255,218.27 万元，比上年度减少 221.80%，主要原因一是本年取得借款产生的现金流量净额比上年减少了 145,882.88 万元，企业缩小了借款融资规模，通过增加应付票据、应付账款进行融资；二是上年吸收投资收到的现金 34,952.52 万元，本年未进行股权融资。

十一、备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 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；
- (三) 审议通过本次报告的董事会决议。

山东钢铁股份有限公司

董事长：任浩

二〇一四年四月二十三日

山东钢铁股份有限公司董事及高级管理人员

对公司 2013 年年度报告书面确认意见

我们认真阅读了山东钢铁股份有限公司 2013 年年度报告，认为：该报告真实反映了本报告期公司的实际情况，所记载事项不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。

董事及高级管理人员签字：

任 浩	陈启祥	崔聚荣	陈向阳	毕志超	田克宁
迟京东	平晓峰	王爱国	徐有芳	罗登武	闫福恒
万鲁愚	王向东	马旺伟	万宪刚	金立山	