

山东钢铁股份有限公司 2014 年年度报告

二〇一五年四月九日

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈向阳	因公务未出席会议	任浩

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

四、公司负责人任浩、主管会计工作负责人万鲁愚 及会计机构负责人（会计主管人员）孙建东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议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,2014 年公司归属母公司的净利润为-13.98 亿元,加上本年度年初未分配利润-18.19 亿元,年末未分配利润为-32.17 亿元。公司 2014 年度业绩亏损,本年末累计未分配利润仍为负数,经公司董事会研究决定,本年度不进行利润分配,亦不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节	公司治理.....	40
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 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	2014 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，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。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

公司注册地址	济南市工业北路21号
公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场4号楼
公司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网址	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

(一) 基本情况

注册登记日期	2014-04-03
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

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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(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

第三节 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

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	51,865,217,366.28	70,469,797,409.65	-26.40	73,303,683,975.98
归属于上市公司股东的净利润	-1,398,414,314.77	158,294,827.37	-983.42	-3,836,510,885.35

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,385,955,127.59	-34,516,352.34	--	-3,434,692,156.19
经营活动产生的现金流量净额	-1,255,050,593.72	3,181,512,230.48	-139.45	3,091,903,547.48
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	11,612,603,966.11	13,009,078,044.04	-10.73	12,850,670,835.20
总资产	46,962,730,956.58	51,554,769,273.14	-8.91	53,201,055,396.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-0.2173	0.0246	-983.33	-0.6521
稀释每股收益(元/股)	-0.2173	0.0246	-983.33	-0.6521
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2153	-0.0054	--	-0.5838
加权平均净资产收益率(%)	-11.3592	1.22	减少12.58个百分点	-29.1
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-11.2580	-0.27	减少10.99个百分点	-26.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-13,278,639.40		273,261,035.55	-9,824,513.10
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			204,000.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,800,277.01		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				

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期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、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	1,080,696.28		-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	2,889,546.10			
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	-10,032,457.84		-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				
少数股东权益影响额	-468,294.17		-590,618.37	-450,521.51
所得税影响额	-450,315.16		4,956,280.77	-349,348.28
合计	-12,459,187.18		192,811,179.71	-401,818,729.16

第四节 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

2014年,经济形势异常严峻,全球经济复苏波折不定,国内经济下行压力加大,钢铁行业危机日益加深,钢材价格屡创历史新低。面对日益严峻复杂的内外部形势,公司坚持以科学发展观总揽全局,紧紧围绕2013年度股东大会确定的任务目标,以聚焦发展、精益运行为突破口积极推进改革,加大降本增效减亏扭亏工作力度,生产经营总体呈平稳运行态势,全公司保持了和谐稳定的发展局面:一是生产运行水平不断提升,市场应变能力显著增强;二是降本增效工作全面深化,有效降低成本;三是全面开展“运营转型、管理提升”活动,逐步形成精益生产、精准操作、精细管理的局面;四是积极拓展融资新渠道,保证公司生产经营等各方面的资金需求;五是大力发展循环经济,推动绿色发展。

2014 年，公司共生产生铁 1083 万吨、钢 1265 万吨、钢材 1197 万吨；实现营业收入 518.65 亿元、净利润-13.98 亿元、每股收益 -0.2173 元；截至 2014 年底，公司总资产 469.63 亿元、归属于母公司的股东权益 116.13 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。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	51,865,217,366.28	70,469,797,409.65	-26.40
营业成本	49,737,793,987.92	66,998,647,103.07	-25.76
销售费用	265,958,003.74	216,609,444.12	22.78
管理费用	2,055,289,219.36	1,896,422,073.84	8.38
财务费用	938,778,004.14	938,073,242.01	0.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,255,050,593.72	3,181,512,230.48	-139.45
投资活动产生的现金流量净额	-574,319,702.76	-1,471,618,160.30	--
筹资活动产生的现金流量净额	1,659,312,429.58	-2,552,182,666.18	--
研发支出	64,381,436.06	50,145,526.98	28.39
公允价值变动收益		-27,143,440.15	--
投资收益	2,829,114.02	279,998,380.45	-98.99
营业外收入	15,115,788.04	34,827,411.88	-56.60
营业外支出	30,626,608.27	95,524,874.30	-67.94
所得税费用	17,864,183.77	54,637,042.36	-67.30

说明:

1) 营业收入减少,系公司钢材价格下跌及 2013 年 12 月 31 日出售山东莱钢国际贸易有限公司及济钢集团国际贸易有限公司股权,本报告期不再将其纳入合并范围所致;

2) 营业成本减少,系原材料采购价格下降及 2013 年 12 月 31 日出售山东莱钢国际贸易有限公司及济钢集团国际贸易有限公司股权,本报告期不再将其纳入合并范围所致;

3) 销售费用增加,系公司本年度运杂费及出口费用增加所致;

4) 经营活动产生的现金流量净额减少,系公司销售收到的现款减少及 2013 年 12 月 31 日出售山东莱钢国际贸易有限公司及济钢集团国际贸易有限公司股权,本报告期不再将其纳入合并范围所致;

5) 投资活动产生的现金流量净额增加,系公司本年度工程支出减少所致;

6) 筹资活动产生的现金流量净额增加,系公司调整融资结构及开展融资租赁业务所致;

7) 研发支出增加,系公司本年度加大研发力度所致;

8) 公允价值变动收益增加,系上年同期山东莱钢国际贸易有限公司持有配售郑州煤矿机械集团股份有限公司 H 股产生公允价值变动,本年度公司不再合并其报表所致;

9) 投资收益减少,系公司上年同期处置子公司股权所致;

10) 营业外收入减少,系公司本年度固定资产处置利得减少所致;

11) 营业外支出减少,系公司上年度计提预计诉讼损失及支付 COA 违约金所致;

12) 所得税费用减少,系公司本年度盈利能力下降所致。

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

①2014 年,因国内钢材供大于求的市场矛盾进一步加剧,钢材消费持续低迷,钢材市场价格大幅下跌,致使公司钢材销售收入同比下降。

②2013 年 12 月 31 日,公司通过公开挂牌交易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,股权转让后,公司对其不再控制。2014 年公司不再合并其报表。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

品类别	年度	计量单位	年初库存	生产量	销售量	年末库存	产销率
钢铁行业	2013	万吨	34.31	1,148.28	1,152.43	30.15	100.36%
	2014	万吨	30.15	1,265.19	1,252.93	42.41	99.03%

(3) 主要销售客户的情况

2014 年公司向前五名客户销售金额 1,462,468.61 万元，占全年销售总额的 28.20%。

3 成本

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钢铁行业	原燃料及动力	40,759,235,810.21	93.38	47,593,346,777.68	94.52	-14.36	
	工资折旧等	2,890,888,353.54	6.62	2,759,830,863.04	5.48	4.75	

4 研发支出

单位：元

本期费用化研发支出	64,381,436.06
本期资本化研发支出	
研发支出合计	64,381,436.06
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.55
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.12

(二) 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

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁业	47,823,640,548.36	45,723,924,751.58	4.39	-22.67	-22.43	减少 0.29 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
型材	6,338,506,193.42	6,329,688,754.70	0.14	-19.97	-16.98	减少 3.60 个百分点
板材	12,622,265,088.96	11,697,533,556.17	7.33	0.45	-2.99	增加 3.29 个百分点
棒材	4,108,735,059.93	4,153,193,230.68	-1.08	-8.90	-7.20	减少 1.85 个百分点
卷材	6,058,203,185.45	5,803,764,525.74	4.20	47.11	41.19	增加 4.01 个百分点
钢筋	8,589,827,241.09	8,627,270,238.28	-0.44	-20.41	-17.68	减少 3.33 个百分点
钢坯、生铁	3,259,536,295.58	3,283,664,796.33	-0.74	-44.02	-39.15	减少 8.06 个百分点
铁矿石	57,231,052.58	56,726,848.77	0.88	-99.13	-99.13	减少 0.39 个百分点
焦化、动力	5,733,441,274.90	4,999,006,615.54	12.81	-33.46	-33.89	增加 0.57 个百分点
其他	1,055,895,156.45	773,076,185.37	26.78	17.37	6.50	增加 7.47 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司向控股股东及子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,717,515.55 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

华东地区	41,198,345,853.83	-23.28
华北地区	2,641,240,276.23	-25.76
东北地区	200,162,241.15	42.03
中南地区	1,006,198,207.69	27.01
西北地区	201,990,390.22	-3.67
华中地区	315,275,470.16	22.85
华南地区	326,734,302.78	-35.42
西南地区	141,892,342.05	38.64
出口	1,791,801,464.26	-30.35

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	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 (%)
应收票据	885,309,228.52	1.89	3,320,678,822.10	6.44	-73.34
预付款项	809,835,438.44	1.72	414,809,750.89	0.80	95.23
存货	4,087,448,000.42	8.70	6,428,957,708.54	12.47	-36.42
在建工程	1,657,489,762.62	3.53	4,542,807,078.74	8.81	-63.51
固定资产清理	10,340,757.40	0.02	1,137,354.98	0.00	809.19
长期待摊费用	0.00	0.00	191,920.71	0.00	-100.00
应付票据	1,221,950,000.00	2.60	802,743,669.74	1.56	52.22
应付账款	12,092,488,534.79	25.75	18,467,538,878.86	35.82	-34.52
应付职工薪酬	495,587,611.72	1.06	270,108,161.37	0.52	83.48
应交税费	50,417,354.41	0.11	-18,658,814.55	-0.04	--
一年内到期的非流动负债	2,242,275,039.26	4.77	225,600,000.00	0.44	893.92
其他流动负债			2,613,277.01	0.01	-100.00
长期借款	483,409,375.53	1.03	2,506,906,799.36	4.86	-80.72
未分配利润	-3,217,071,648.57	-6.85	-1,818,657,333.80	-3.53	--

情况说明：

- 1) 应收票据减少，系公司偿还欠款所致；
- 2) 预付款项增加，系预付材料款增加所致；
- 3) 存货减少，系公司报告期加强存货管理，严格控制库存所致；
- 4) 在建工程减少，系工程项目转资所致；
- 5) 固定资产清理增加，系报告期末报废资产增加所致；
- 6) 长期待摊费用减少，系报告期内费用进行摊销所致；
- 7) 应付票据增加，系报告期公司扩大票据融资规模所致；
- 8) 应付账款减少，系公司对采购款进行偿还所致；
- 9) 应付职工薪酬增加，系公司成立工会及教育机构，转入工会经费及教育经费所致；
- 10) 应交税费增加，系公司增值税留抵减少所致；
- 11) 一年内到期的非流动负债增加，系公司即将到期的长期借款转入所致；
- 12) 其他流动负债减少，系公司年初递延收益转入营业外收入所致；
- 13) 长期借款减少，系长期借款到期及转入一年内到期的非流动负债所致；
- 14) 未分配利润减少，系公司盈利能力下降所致。

(四) 核心竞争力分析

多年来，公司坚持以科学发展观为统领，不断推进资产重组，淘汰落后，调整布局，提升档次，实现了公司可持续发展。

技术装备雄厚：截至 2014 年 12 月 31 日，公司拥有从焦化、原料、烧结、球团、炼铁、炼钢到轧钢完整的生产工艺系统，建成 2500mm 双机架中板产线、3500mm 双机架厚板生产产线、4300mm 双机架宽厚板产线、1700ASP 产线、冷轧双机架产线、小型材产线各 1 条，棒材生产线 5 条、H 型钢生产线 3 条、优特钢生产线 3 条，其中：中厚钢工艺装备已达国际先进水平，成为我国重要

的中厚钢板生产基地；H型钢实现产品大、中、小系列化，成为全国规模最大、规格最全的H型钢精品生产基地；建成全国产销量最大的齿轮钢生产基地和山东省品种、规格最全的螺纹钢生产基地。

产品优势逐步显现：宽厚板开发的高强度造船钢板、大口径管线钢、原油及天然气储罐用钢、高强度结构钢、高端锅炉容器钢板、高级别桥梁钢、高层建筑用钢等系列产品，突出宽厚特色。H型钢已开发钢种 35 个，其中公司是目前世界上唯一能生产磁浮轨道热轧 F 型钢的厂家，为我国推广应用磁浮技术提供重要支持；高强度 H 型钢桩通过香港房屋署认证，是目前国内唯一能稳定生产提供该类产品的企业；耐火耐候 H 型钢被列入国家 973 重大基础研究项目，并已应用于磁悬浮列车轨枕。特钢形成六大产品九大钢种系列，其中，齿轮钢和轴承钢荣获“国家冶金产品实物质量金杯奖”称号。棒材开发形成 20 余个牌号，可提供国标、美标、英标、日标、韩标、澳标等系列产品，其中，螺纹钢荣获“国家免检产品”称号。

技术创新力量雄厚。公司建立了开放的技术创新体系，现有国家级技术中心、国家级质检中心、博士后科研工作站、山东省院士工作站等。同时先后与清华大学、中国科学院、中国工程院、东北大学、北京科技大学、钢铁研究总院等多家知名高等院校、科研机构建立起了长期稳定的技术合作关系，共建了能源与环境、H型钢、中低速磁浮交通轨排等 19 个联合研究中心，大大提升了研发能力和技术水平。先后开发生产了 LNG 罐体 9Ni 板、高级别管线、海洋工程、磁悬浮轨排、桥梁等系列产品，其中，中低速磁浮列车轨道用 F 型钢及轨排、转底炉技术、氨法脱硫技术等多项成果达到国际领先水平，转炉智能化炼钢等技术达到国际先进水平；已经通过 20 万立方米大型油罐用 45mm 高强度钢板 12MnNiVR、160mmQ345R、9Ni 钢等高等级容器钢的技术评审，是继宝钢之后国内第二家具备 20 万立方米大型储罐用钢生产资质的企业；海洋工程用钢已逐步实现系列化。

管理创新成效显著。面对国际金融危机的冲击和严峻的钢铁市场形势，坚持稳健经营，不断深化降本增效，努力保持生产经营平稳运行。2014 年，主动打响扭亏增盈生存保卫战，层层传递压力、激发动力。炼铁成本大幅下降，对标行业平均成本比上年进步明显，实现了低于行业平均成本的历史性突破。炼焦煤、国内铁精粉、进口矿采购成本分别低于行业平均水平。

推进绿色发展。坚持绿色可持续发展理念，探索发展循环经济，推进节能减排。开发冶金二次能源回收转化功能—余热余能发电创历史新高。开发工艺代谢物资源化、社会废弃物消纳等功能，使渣、尘、水、气等工艺代谢物得到资源化利用。公司所属主体单位先后获得国家有关部委、行业协会授予的“国家环境友好型企业”、“全国绿化模范单位”、“全国信息化与工业化融合促进节能减排试点示范企业”，“全国资源综合利用十佳企业”、“中国钢铁工业清洁生产环境友好企业”等称号。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 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)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
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			可供出售金融资产	
天同证券有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	3.51				可供出售金融资产	
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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
工商银行济南东郊支行	工银瑞信薪金货币市场基金(000528)	150,000,000.00	2014.4.10	2014.5.5		4.33	150,000,000.00	345,934.63	是		否	否	自有资金	
工商银行济南东郊支行	“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品(1001RSYH)	10,000,000.00	2014.4.4	2014.4.23		2.9	10,000,000.00	13,698.63	是		否	否	自有资金	
工商银行济南东郊支行	“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品(1001RSYH)	190,000,000.00	2014.4.4	2014.5.4		2.9	190,000,000.00	467,972.61	是		否	否	自有资金	
工商银行济南东郊支行	结构性存款	1,000,000.00	2014.5.9	2014.8.8		2.8-3.8	1,000,000.00	9,473.97	是		否	否	自有资金	
中国银行济南分行	中银日积月累	158,000,000.00	2014.4.4	2014.4.30		2.8	158,000,000.00	315,134.26	是		否	否	自有资金	
工商银行济南东郊支行	工银瑞信薪金货币市场基金(000528)	30,000,000.00	2014.3.20	2014.3.25		5	30,000,000.00	16,808.42	是		否	否	自有资金	
合计	/	539,000,000.00	/	/	/		539,000,000.00	1,169,022.52	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	经营范围	净利润	资产总额	净资产
菏泽济钢经贸有限公司	500.00	55	钢材、耐火材料、保温材料的销售	-11.98	668.30	623.00
上海济钢经贸有限公司	3,000.00	51	金属及非金属材料的销售等	859.01	10,269.79	6,426.06
南京济钢经贸有限公司	500.00	100	钢材、铁矿石、机电产品销售	137.97	4,410.68	919.18
无锡济钢经贸有限公司	500.00	100	金属材料机械设备、建筑材料等销售	336.64	4,255.04	643.59
西安济钢经贸有限公司	500.00	100	钢材、建筑材料、铁矿石的销售	10.29	694.89	631.37
天津济钢经贸有限公司	500.00	100	钢材、金属制品、铁矿石等批发兼零售.	-0.17	1,056.50	702.57
杭州济钢实业有限公司	500.00	100	金属材料、钢材、金属制品、铁矿石等	126.07	1,513.13	768.17
青岛济钢经贸有限公司	3,000.00	100	钢材、金属制品、铁矿石等销售	145.97	16,318.24	3,553.31
莱钢无锡经贸有限公司	1,500.00	100	金属、建材、等销售	199.28	8,751.16	2,541.42
莱钢（广东）经贸公司	6,200.00	95.16	批发、零售钢材及产品加工、仓储	184.14	7,142.65	6,877.21
莱钢上海经贸有限公司	1,000.00	90	金属材料、建筑材料等销售	82.99	3,026.01	1,853.57
莱芜钢铁冶金生态工程技术公司	1,000.00	51	冶金技术研究、设计、施工等服务	-48.26	4,240.59	813.63
莱芜利达物流有限公司	1,170.00	70.09	钢材、冶金原料、金属材料建筑材料等。	274.86	4,275.44	3,054.21
青岛莱钢经贸有限公司	822.00	100	销售金属材料、建筑材料等。	118.55	3,542.41	2,267.23
山东莱钢环友化工能源有限公司	30,000.00	100	焦油集中加工，轻油、酚油等生产销售。	314.58	46,416.32	29,736.11
济南鲍德气体有限公司	41,153.00	100	生产销售氧气、氮气、氩气、液氮	-92.10	70,510.21	69,192.68
莱芜天元气体有限公司	50,581.14	100	氮、氧、氮、氩、氩、氧、医用氧气的生产销售等	-1,135.64	95,572.47	87,923.21
莱芜钢铁集团电子公司	3,600.00	100	电子产品设计、生产、销售等	1,205.51	22,803.53	12,739.37

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目进度	本年度投入金额
1700 热连轧主线技术改造	98.00	28,846,390.85
4#120 吨转炉尾工工程	96.00	21,169,772.43
热连轧平整分卷机组项目	100.00	40,439,449.80
新厚板生产线工程尾工工程	98.00	13,700,549.38
冷轧厂新增单机架冷轧机项目	100.00	57,041,625.10
炼铁 1750m3 高炉优化改造	100.00	1,809,536.00
120t 转炉优化改造项目	100.00	2,548,747.10
中厚板厂 120 吨转炉作业区连铸机优化改造	100.00	2,731,095.00
320 烧结机烟气脱硫	100.00	18,117,117.22
中厚板厂 45 吨转炉优化改造	99.30	2,340,005.64
8、9#焦炉工程尾工工程	99.40	2,612,005.54
1 号 1750 m3 高炉铁口夹角改造	100.00	18,997,549.57
热连轧产线及加热炉优化改造	100.00	2,944,835.00
炼铁 3200 m3 高炉优化改造	100.00	47,500.00
能源动力厂燃气热电系统优化改造	100.00	237,685.00
济钢 1、2、5 号焦炉顶装改捣固炼焦	100.00	3,103,601.19
中厚板厂产线改造项目	94.00	77,157,623.02
热连轧厂轧机列技术改造	95.00	22,521,367.11
能源动力厂燃气热电系统技术改造	94.00	22,244,690.66
炼铁 3200 m3 高炉技术改造	95.00	20,246,248.63
宽厚板产线技术改造	97.00	49,781,917.38
6 号板坯连铸机项目连铸机本体子项	80.00	13,932,558.84
45 吨转炉优化改造	97.00	22,923,732.99
2#1750 m3 高炉大修改造	99.00	466,284,699.97
1750 m3 高炉优化改造	95.00	26,920,369.46
120 区域铸机优化改造	96.00	29,588,641.06
特殊钢系统产品升级技术改造	100.00	170,591,280.01
6 万制氧新建 110KV 变电站	100.00	3,885,829.40
特殊钢系统产品升级技术改造生产准备	100.00	53,949,887.75
银山变电站 110KV 系统 GIS 及 35KV 同步改造	100.00	2,883,590.07
技术研发中心建设工程	100.00	73,768,450.25
特钢事业部银山前区 VD 精炼炉	100.00	13,687,678.07
能源动力厂新 130t/h 燃气锅炉	100.00	11,846,975.94
6 万 M3 制氧机工程	100.00	34,860,791.79
30 万吨/年焦油深加工	34.65	4,459,448.92
能源管理中心工程	95.00	17,031,695.00
银前 25MW 发电项目	70.00	9,478,220.14
合计	/	1,364,733,161.28
非募集资金项目情况说明		

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 公司面临的行业竞争格局

钢材需求增速下降，钢铁产能严重过剩，产能利用率低，且短期内难以改变。随着国内经济进入新常态，钢铁行业进入结构调整、转型发展的关键时期，行业竞争要素发生变化，呈现新特征，即：钢铁企业从注重规模扩张转向注重质量提升，从注重产量效益的增长模式转向注重综合效益提升的增长模式，从注重提高产品竞争力转向同时注重综合竞争力的提升，从注重打造硬实力转向注重提升软实力，从注重国内发展转向开始“走出去”实施国际化发展，从注重企业独自发展转向探索企业间、产业间新的合作模式。

2. 发展趋势

从国际看，2015 年世界经济增速可能略有回升，但总体复苏缓慢态势难有明显改观，金融市场波动加大，大宗商品价格波动，地缘政治等非经济因素影响加大，低增长困局延续。

从国内看，2015 年是全面深化改革的关键之年，是全面推进依法治国的开局之年，也是全面完成“十二五”规划收官之年。中央坚持“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，保持经济的稳定增长，发现培育新的经济增长点，优化经济发展空间格局，重点实施“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略。2015 年，我国经济发展向好的基本面没有变，但国内经济稳中向好的基础还不稳固，经济下行压力加大，预期经济增长稳中趋弱。

从钢铁行业看，2015 年，随着“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略的实质性推进，行业环境将有所改善，但钢铁产能严重过剩，钢材消费总量进入峰值平台区，需求增速下降，钢材市场供大于求的局面短期内难以改变，同时环保成本将大幅增加，成本压力加大。企业出现分化，劣势企业将被淘汰出局，资源进一步向优势企业集中，企业兼并重组进程加快，优势企业竞争优势进一步增强。从长远看，随着新常态下钢铁行业的市场竞争和竞争要素的变化，企业将依据自身和区域的优势、劣势，围绕高效化、专业化、区域化、相关多元化等重塑企业竞争新优势。

(二) 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。

(三) 经营计划

2015 年的主要任务目标是：生产生铁 1110 万吨，钢 1315 万吨，商品材 1270 万吨；实现营业收入 540 亿元，成本费用总额 539.80 亿元。

实现 2015 年各项任务目标的主要措施是：

1) 坚持“预算统帅运行，预算引导经营”的指导方针，发挥预算统帅运行作用，统筹规划经营、资本运作、财务管理等各项工作，合理配置各项资源，做好销售、采购、生产、人力资源、资金收支、财务等各个环节工作安排与运营协调。建立全公司纵向贯通的指标体系、业绩对话体系，加强预算执行过程分析与控制，按照目标指标化、指标参数化、参数精准化的要求，把全年经营目标通过预算系统分解到各具体岗位，促进各项技术经济指标或指标组合达到设备设计上限、工艺理论上限、标杆公司上限。

2) 深入推进运营转型、管理提升活动，依靠精益管理，提升经营绩效。一是转变观念，系统思考，继续强化运营转型管理提升活动的组织领导，聚焦企业生产经营核心目标，抓好转型提升试点，建立持续改进机制和平台，全面深化推进，切实取得实效。二是加强对精益管理内涵与本质规律的研究，用精益管理消除管理短板、破解效益制约瓶颈，推动并促进企业管理水平持续提升。三是围绕生产经营中的关键环节和效益洼地，开展针对性的运营改善和管理提升，降低生产成本和各项管理费用，拓展盈利范围，提高产出收益。四是各单位、各专业攻关团队要以关键绩效指标为抓手，紧紧把握阶段性目标，扎实推进，促进攻关目标的完成。

3) 做好高炉生产组织，增强生产保障能力。密切关注市场变化，围绕炼铁生产瓶颈环节，以效益为中心，做好高炉生产组织，适时做好已停高炉的停炉、开炉选择；以稳铁为关键，合理安排生产节奏，加强炉料质量与设备稳定运行控制，做好动态分析控制，进一步提高高炉运行的稳定性，为降低炼铁成本打下基础。加强高炉生产与采购的沟通、协作，在原燃料低库存状态下，制订好高炉配料预案，动态调整高炉配料结构，做好高炉的适应性调整，为高炉稳定生产创造条件。

4) 以效益为核心，强化结构调整。一是要调整原料结构，根据国内外原料市场变化和价格走势，动态调整采购策略，做好精品料与经济料、长协矿与贸易矿、国内矿与进口矿的性价比分析与采购，满足结构调整的需求，达到原料成本的系统优化。二是要调整产品结构。以用户需求和产品效益为导向，以工艺装备水平为依托，细分市场，做好钢铁业新常态下的产品定位，按产线做好产品品种选择。加大新产品开发力度，开发出具有公司核心竞争力和自有知识产权的产品，推进产品开发升级。三是满足产品结构调整需要，加强工艺技术适应性研究，调整工艺结构，促

进工艺优化与工艺技术进步，依靠技术进步促进成本降低和产品研发有效开展，实现工艺调整的最大效益。四是研究建设以钢铁研究院为核心、以各业务单元为补充的研发体制，加强内部技术资源、基础设施、创新平台的有效协同利用，推进建立层级布局合理、层次清晰、功能完善、协同开放的技术创新体系建设，实现已有技术成果在各单位之间的无界交流，做到资源共享、优势互补。

5) 大力加强营销工作，强化市场开拓，确保产销衔接、运营稳定。一是努力做好库存控制，坚持快产、快销、快回款的销售原则和快速灵活的调价策略，按照定单做好生产组织，严格控制库存，保证生产经营的连续稳定。二是围绕终端、重点用户作好产品销售工作，提高直供比例，扩大区域内市场占有率，提高销售量，提高产品附加值。三是积极开拓国际市场，积极关注出口政策与国际市场变化，做好内销与出口平衡，稳步推进产品出口，加大出口产品结构转型升级力度，创造出口持续稳定增长的动力，提升出口效益。四是抓好营销体系转型升级，推进经营体系改革，逐步实现市场、资源、重点客户、营销策略等协同，并向营销一体化目标推进。

6) 加强绩效管理与考核，保障打赢扭亏增盈生存保卫战。严格执行效益决定收入和“调整基数、传递压力、减亏增效、多盈多得”原则，核定考核工资总额基数并加强考核。加大对各级管理人员的考核力度，按照公司领导年度收入基数降幅超过分公司负责人和机关部门负责人、分公司负责人和机关部门负责人年度收入基数降幅超过职工的原则，强化考核。强化对单位归属母公司净利润的考核，对归属母公司净利润设立底线指标、预算指标、奋斗目标共三个档次，按照完成目标状况，兑现考核工资。

7) 进一步强化安全生产与职业卫生，加大节能环保投入力度。按照“四不两直”和“四个一律”的原则，强化安全生产的监督、检查和考核奖惩，建立健全安全生产长效机制，有效防范各类事故发生，确保实现长周期安全生产。以实施大气污染防治为抓手，按照源头削减的原则，全流程、全系统控制污染物的产生和排放；对运行效果达不到新标准要求的环保设施逐步进行升级改造，保持环保设施与主体生产设备同步保养、同步检修、同步运行，有效发挥环保设施减排能力。推进重点节能环保项目建设，保障节能减排与环保水平升级。要进一步完善污染源和环境质量监测体系，强化环保督察与监测，确保重点污染源受控。

(四) 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

2015 年公司计划安排固定资产投资 95522 万元。资金来源为公司自有资金和银行贷款。

(五) 可能面对的风险

1. 主要风险

(1) 行业及竞争风险：2015 年，国内钢铁消费总量基本稳定，钢铁行业产能过剩局面短期难以扭转，行业延续微利局面。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竞争和市场争夺。

(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，公司生产经营面临的政策风险将进一步加大。

2. 应对措施

(1) 编制公司新的中长期发展战略。战略是企业发展的旗帜，公司高层重视战略对企业发展的引领作用。近两年，由于公司内外部战略环境发生重大变化，公司原有发展战略不再适应形势发展的要求。为了适应环境变化，切实发挥战略的旗帜引领作用，制定了新的公司中长期发展战略。

(2) 推进公司结构调整。近两年，在内外因素共同作用下，公司经济效益下滑，环保压力不断上升，生存和发展受到挑战。为从根本上解决环保和效益问题，实现“城市能接受，企业能生存”的生存和发展目标，公司积极开展了结构调整规划的研究编制工作。

(3) 审时度势，主动出击，打响扭亏增盈生存保卫战。为应对钢铁市场严峻挑战，适应企业改革发展、转型升级战略需要，公司开展了“运营转型、管理提升”活动，全力推进钢铁主业扭亏增盈。实施“止血优先”策略，把所有目标聚焦于止血止损、减亏扭亏，聚焦于以降低成本为核心的竞争力提升上，逐步实现管理由粗放型向集约化、精细化转变，形成精益生产、精准操作、精细管理的局面，提高效率和效益。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 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

适用 不适用

1、会计政策变更的原因：

本次会计政策变更，是公司落实施行 2014 年财政部颁布或修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等具体准则，而对山东钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）会计政策和相关会计科目核算进行变更、调整。

2、会计政策变更具体情况及对公司的影响

(1) 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》，将不具有控制、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，由“长期股权投资”调至“可供出售金融资产”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增2014年12月31日“可供出售金融资产”18340万元，调减“长期股权投资”18340万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“可供出售金融资产”年初数18340万元，调减“长期股权投资”年初数18340万元。

调整内容	2014年12月31日		2013年12月31日	
	可供出售金融资产	长期股权投资	可供出售金融资产	长期股权投资
山东莱钢铁源炉料有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00
山东钢铁集团财务有限公司	170,000,000.00	-170,000,000.00	170,000,000.00	-170,000,000.00
天同证券有限责任公司				
菏泽聚隆能源有限公司	8,400,000.00	-8,400,000.00	8,400,000.00	-8,400,000.00
合计	183,400,000.00	-183,400,000.00	183,400,000.00	-183,400,000.00

(2) 根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，新准则增设“递延收益”一级科目，原来在其他非流动负债科目核算的递延收益单独进行列示，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增2014年12月31日“递延收益”6216.40万元，调减“其他非流动负债”6216.40万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“递延收益”年初数5202.40万元，调减“其他非流动负债”年初数5202.40万元。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

(二) 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	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年					-1,398,414,314.77	

2013 年					158,294,827.37	
2012 年					-3,836,510,885.35	

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见 2015 年 4 月 11 日登载于上海证券交易所网站的《山东钢铁股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

(二). 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

公司按照创新优化，集聚攻坚，重点突破，全面赶超的工作思路，认真贯彻落实科学发展观，严格执行国家环保法律法规，加强和完善环保管理，创新环境风险评估与应对机制，加快实施重点污染减排项目，积极推行清洁生产，环保指标水平持续提高，环境绩效明显提升。公司在加强老污染源治理的同时，注重做好对新建项目的污染预防工作。项目建设前，严格按照法规要求进行环境影响评价和总量确认，并在项目设计、建设和投产后严把环保“三同时”关，有效防止了新污染源的产生，保护了生态环境。济钢原料场和转运站无组织扬尘已成为政府环保监控重点之一，因露天料场较多，物料转运频繁，无组织扬尘较重，经过治理，料场实现全覆盖、全喷水、出入车辆全冲洗，最大限度降低无组织扬尘。各单位加强了对高炉、转炉、电炉、焦炉、烧结机等重点污染工序环保设施运行的督查和节假日期间的环保督查，烟粉尘废气废水异常、超标排放显著减少，环境质量进一步提升。污染物综合排放合格率 98.35%，外排废水达标率 100%，工业水重复利用率 97.52%，废气排放达标率 92.46%，均比去年同期有较大提高。工业废水基本实现零排放，约束性指标 COD、NH₃-N 排放量大幅降低，SO₂ 排放量比去年同期下降 7.8%，NO_x 排放量与去年同期基本持平，均完成与市政府签订目标责任书进度要求。

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) 公司根据新的环保法、新的排放标准和修订的大气、水污染防治条件、钢铁工业大气污染物总量核算办法及新的收费标准，结合各单位实际，对相关制度进行修订，对超标、超总量的单位进行严格考核。一系列环保制度的修订完善，为加强环保管理奠定了坚实的基础。

6) 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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 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
我公司于 2014 年 1 月 18 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼撤诉公告》，在案件审理过程中，上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司于 2013 年 12 月 27 日向法院申请撤回上诉，被上诉人兴业银行股份有限公司上海市北支行亦于 2013 年 12 月 31 日向法院申请撤回对上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司在一审的全部诉讼请求，并申请对（2012）静民二（商）初字第 967 号民事判决第四项确定的上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司应当履行的义务不再执行，已获准许。	详见 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撤诉公告》，公告编号为 2014-002。
我公司于 2014 年 1 月 18 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼终结的公告》，兴业银行股份有限公司济南分行诉山东钢铁股份有限公司济南分公司及山东钢铁股份有限公司承担连带还款责任一案终审判决，驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 327,050 元，由上诉人山东钢铁股份有限公司和上诉人山东钢铁股份有限公司济南分公司负担。	详见 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终结的公告》，公告编号为 2014-003。
我公司于 2014 年 1 月 18 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，我公司提起上诉。	详见 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》，公告编号为 2014-004。
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，我公司提起上诉。	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。
我公司于 2014 年 3 月 27 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山东立为石油机械设备有限公司金融借款合同纠纷案，在审理过程中，原告兴业银行股份有限公司济南分行向法院提出撤诉申请，申请撤回对被告山东钢铁股份有限公司济南分公司、山东钢铁股份有限公司的起诉。经法院审查，准许原告撤回起诉。	详见 2014 年 3 月 27 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 2014-013。
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申请撤回对被告山东钢铁股份有限公司济南分公司、山东钢铁股份有限公司的起诉，并获准许。	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。
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。	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。
我公司于 2014 年 5 月 8 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连跃物资有限公司金融借款合同纠纷案，在审理过程中，原告兴业银行股份有限公司济南分行向法院提出撤诉申请，申请撤回对被告山东钢铁股份有限公司济南分公司、山东钢铁股份有限公司的起诉。经法院审查，准许原告撤回起诉。	详见 2014 年 5 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诉讼撤诉公告》，公告编号为 2014-021。
我公司于 2014 年 5 月 8 日发布了《山东钢铁股份有限公司有关诉讼的公告》，案件处于一审阶段，涉案的金额为 3,859.8 万元。原告为中国民生银行股份有限公司无锡分行，第一被告为无锡市元行贸易有限公司，济南分公司及我公司分别为第五、第六被告。案件是中国民生银行股份有限公司无锡分行与第一被告发生了金融借款合同纠纷，该案件已由江苏省无锡市中级人民法院受理。	详见 2014 年 5 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有关诉讼的公告》，公告编号为 2014-022。
我公司于 2014 年 5 月 14 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山东立为石油机械设备有限公司金融借款合同纠纷案，在审理过程中，原告兴业银行股份有限公司济南分行向法院提出撤诉申请，申请撤回对被告山东钢铁股份有限公司济南分公司、山东钢铁股份有限公司的起诉。经法院审查，准许原告撤回起诉。	详见 2014 年 5 月 14 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 2014-023。

我公司于 2014 年 11 月 22 日发布了《山东钢铁股份有限公司关于诉讼终结的公告》，兴业银行股份有限公司济南分行诉山东钢铁股份有限公司济南分公司及山东钢铁股份有限公司承担连带还款责任一案，一审判决后，我公司向山东省高级人民法院提起上诉。2014 年 11 月收到判决书：驳回上诉，维持原判。

详见 2014 年 11 月 22 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终结的公告》，公告编号为 2014-052。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 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

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司与济钢国际融资租赁有限公司（以下简称“济钢租赁公司”）开展融资租赁业务，将本公司所属分公司山东钢铁股份有限公司济南分公司（以下简称“济南分公司”）的部分设备在形式上出售给济钢租赁公司，然后由济南分公司租回使用，待租赁期满后，济南分公司按协议规定以 1 元的价格进行回购。融资金额 5 亿元，租赁期限 32 个月。本公司与济钢租赁公司的实际控制人均为山东钢铁集团有限公司，此次开展融资租赁构成关联交易。	详见 2014 年 6 月 27 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与济钢国际融资租赁有限公司开展售后回租业务的关联交易公告》，公告编号为 2014-029。
本公司与济钢国际融资租赁有限公司（以下简称“济钢租赁公司”）开展融资租赁业务，将本公司所属分公司山东钢铁股份有限公司济南分公司（以下简称“济南分公司”）的部分设备在形式上出售给济钢租赁公司，然后由济南分公司租回使用，待租赁期满后，济南分公司按协议规定以 1 元的价格进行回购，融资金额不超过 12 亿元，租赁期限不超过 5 年。本公司与济钢租赁公司的实际控制人均为山东钢铁集团有限公司，此次开展融资租赁构成关联交易。	详见 2014 年 8 月 29 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与济钢国际融资租赁有限公司开展售后回租业务的关联交易公告》，公告编号为 2014-037。

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	关联交易金额
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	2,271.72
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格	3,749.29
莱钢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	24,062.36
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料等	市场价格	50,784.75
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	购买商品	备品备件等辅材	市场价格	2,245.98
莱钢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	3,904.05
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	41,285.3
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	27,031.52
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格	7,909.37
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	购买商品	动力等	市场价格	42,720.62
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	485.46
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	677,334.11
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	钢铁产品	市场价格	123,957.14
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	动力	市场价格	247,616.79

莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	加工维修劳务	市场价格	4,590.22
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	铁水、钢坯	市场价格	103,174.06
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	综合服务	市场价格	13,996.54
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	原辅材料等	市场价格	181,978.63
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	原辅材料	市场价格	10,477.59
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	13,123.31
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	42,854.97
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格	28,746.51
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	购买商品	辅助材料	市场价格	2,068.26
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格	189.52
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格	246.81
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	6,146.12
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他关联人	购买商品	备品备件辅材等	市场价格	3,022.1
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他关联人	购买商品	原材料	市场价格	163,995.52
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	购买商品	备品备件等辅材	市场价格	164
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	6,435.35
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	772.85
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	接受劳务	综合服务	市场价格	3,383.41
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他关联人	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	968.33
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	动力	市场价格	2,245.84
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	原辅材料	市场价格	15,687.16
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	钢铁产品	市场价格	79,082.15
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	综合服务	市场价格	9,598.77
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	市场价格	2,430.56
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	3,902.37
济钢香港控股有限公司	其他关联人	购买商品	原材料	市场价格	260,000.97
济钢新加坡有限公司	其他关联人	购买商品	原材料	市场价格	60,162.34
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	1,432.34
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	28,747.59
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	417.61
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	298.94
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	14,286.42
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	2,444.23
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	购买商品	动力	市场价格	2,126.08
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	58,627.4
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	1,634.03
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	31,966.39
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	238.5
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	25,325.19
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	1,344.79
济南济耐工贸有限责任公司	其他关联人	购买商品	备品备件等辅材	市场价格	455.79
济南消防器材厂	其他关联人	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	3.93
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	25.76
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格	3,629.83
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	110.81
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他关联人	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	62.39
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	市场价格	10.22
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	33,609.53
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	1,729.41
山东济钢阿科力化工有限公司	其他关联人	购买商品	备品备件等辅材	市场价格	335.28

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	550.52
山东金岭矿业	其他关联人	购买商品	其他	市场价格	6.37
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	967.9
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他关联人	购买商品	工程	市场价格	576.09
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	1,093.68
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	103,466.38
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	接受劳务	运输加工维修等劳务	市场价格	0.54
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人	购买商品	工程	市场价格	939.41
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	2,388.17
山东省冶金科学研究院	其他关联人	购买商品	维修及备件	市场价格	2,258.55
山东省冶金物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	原辅材料	市场价格	334.41
山钢集团江苏经贸有限公司	其他关联人	购买商品	原辅材料	市场价格	284.61
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	其他关联人	购买商品	钢铁产品	市场价格	1,812.89
济南萨博特种汽车有限公司	其他关联人	购买商品	其他	市场价格	6.75
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人	购买商品	其他	市场价格	1.17
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	1,927.87
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	827.24
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	销售商品	电子产品	市场价格	11.4
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	销售商品	动力	市场价格	7,240.3
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	市场价格	4,802.63
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	146.5
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	11,201.92
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	4,201.68
莱钢集团矿山建设有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	4,444.93
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	市场价格	279.65
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他关联人	销售商品	电子产品	市场价格	20.67
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	10,610.96
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	3,602.38
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	462.15
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	126,131.79
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、钢坯等	市场价格	676,029.75
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	销售商品	运输、维修等劳务	市场价格	11,877.33
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	动力等	市场价格	57,540.15
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢铁产品	市场价格	159,663.86
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	焦炭、矿石	市场价格	95,933.4
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	1,525.24
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	535.38
山东钢铁集团日照有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电子产品	市场价格	41.27
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	其他关联人	销售商品	电子产品	市场价格	306.34
山东莱钢国际贸易有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格	13,160.54
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	150.8
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	4,334.45
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	75.11
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	9,340.79
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	28,429.09
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	6,394.2
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	808.4
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	921.33
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	2,959.83
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	19,222.19
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格	26,084.7
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人	销售商品	动力及其他	市场价格	389.93
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	2,639

济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人	销售商品	动力及其他	市场价格	6,203.78
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	动力及其他	市场价格	41,067.68
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢坯、铁水	市场价格	93,474.58
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢铁产品	市场价格	8,253.8
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	原辅材料等	市场价格	237.57
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	销售商品	动力及其他	市场价格	752.88
济钢香港控股有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品等	市场价格	83,526.95
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	2,187.44
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	9.63
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	1,456.31
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	102,765.11
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	186.82
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	7.74
济南钢城矿业有限公司	其他关联人	销售商品	动力及其他	市场价格	12.33
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	钢铁产品等	市场价格	139.8
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	0.03
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	市场价格	188.81
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	5,424.13
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	1,587.91
济南济钢铁合金厂	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	728.88
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	37,946.52
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	2,430.35
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	3,789.89
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	183.73
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	25.19
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	159.05
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	2,516.56
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	6.56
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人	销售商品	动力等	市场价格	46.62
山东省冶金科学研究院	其他关联人	销售商品	其他	市场价格	8.62
威海济钢启跃船材有限公司	其他关联人	销售商品	钢铁产品	市场价格	41.28
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	27,873.85
合计				/	4,315,868.17

说明：

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协议价格：当交易的商品或劳务没有确切的市场价时，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。

⑤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。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	期末余额	期初余额	期末余额

济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人	265.28	153.07		
济南钢铁集团生产服务公司	其他关联人	1,086.07	657.55		
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	7,263.12	7.90		
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人		47.37		
淄博张钢钢铁有限公司	其他关联人	233.44	375.34		
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	258.28	375.30		
济南济钢铁合金厂	其他关联人	149.26	115.83		
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人	18.25	16.26		
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人	1.12	2.09		
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人	137.05	339.73		
定陶济钢钢材销售有限公司	其他关联人	810.66	634.33		
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他关联人	0.51	8.57		
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	1,528.45	2,351.60		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人		640.76		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	1,788.55	3,020.87		
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他关联人	0.08	0.08		
山东钢铁集团日照有限公司	母公司的全资子公司		21.64		
山东钢铁集团有限公司	母公司	51.44	111.34		
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	3,740.77	3,485.16		
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	其他关联人	970.33	1,351.59		
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	70.00			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人	60.00			
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人		15.00		
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	50.00			
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人	117.00	1,050.00		
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	50.00			
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司	5,315.00			
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	2,859.82	305.78		
德州济钢龙马钢材加工配送公司	其他关联人	1.42	16.38		
莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司	其他关联人		10.00		
潍坊济钢钢联钢材加工配送公司	其他关联人		9.37		
青岛保税区济钢国际物流公司	其他关联人	215.41			
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人		11.97		
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人	200.26	43.63		
莱钢集团矿山建设有限公司	其他关联人	207.14	386.20		
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人		43,769.24		
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司		5,339.73		
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人	0.15			
山东鲁中钢铁物流有限公司	其他关联人		4.60		
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人		4.96		
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人	1.64			
济钢集团烟台标准件有限公司	其他关联人	392.71	112.20		
济南钢铁集团耐火材料有限公司	其他关联人	8.17	6.35		
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司	249.89	99.00		
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	2,120.67			
山东莱钢建设有限公司	其他关联人	63.37			
山东莱钢国际贸易有限公司	其他关联人		10,570.33		
大连济连冶金机械成套设备有限公司	其他关联人			6.60	
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他关联人				0.42
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人		207.05	784.10	
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他关联人		605,322.22	330,063.29	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人				1.37
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人		1,146.55	165.25	
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人		113.47	1,006.28	
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司		432.50	11,354.74	
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人		64.78	328.15	

济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人		29.49	83.33
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人		1,310.12	2,071.15
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人		1,529.70	902.21
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他关联人		101.47	115.20
济南钢城矿业有限公司	其他关联人		17,082.26	20,078.83
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人		1,527.06	3,201.20
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人		1,878.51	
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他关联人			1,132.94
济南济钢铁合金厂	其他关联人		732.04	2,140.45
济南济耐工贸有限责任公司	其他关联人			413.65
济南萨博特种汽车有限公司	其他关联人		0.00	7.90
济南消防器材厂	其他关联人		0.00	4.60
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人		1,940.00	1,103.40
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人		171.63	183.58
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人		249.27	383.33
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人		805.67	1,068.94
山东金岭铁矿	母公司的全资子公司		62.90	70.35
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他关联人		45.70	45.70
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他关联人			6.71
山东耐火材料集团有限公司	其他关联人			216.21
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人		3,329.10	2,134.00
山东融鑫投资股份有限公司	其他关联人			449.00
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人		113.14	92.21
山东省冶金科学研究所	其他关联人		2,044.70	1,200.57
山东省冶金物资公司	母公司的全资子公司		4.05	148.75
山钢集团江苏经贸有限公司	其他关联人			134.40
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	其他关联人		0.00	1.49
淄博铁鹰钢铁有限公司	其他关联人		72.57	72.57
淄博张钢制铁铸管有限公司	其他关联人		1.32	0.98
莱钢集团矿山建设有限公司	其他关联人		1,540.83	1,072.66
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他关联人		26.92	56.63
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人		678.72	429.50
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人		771.55	829.51
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人		478.19	908.72
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人		1,280.10	917.32
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司		20.51	11.97
山东莱钢国际贸易有限公司	其他关联人		553,207.52	94,107.72
山东莱钢建设有限公司	其他关联人		2,997.54	3,320.45
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人		296.17	260.56
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人			159.94
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人		1,000.00	
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司		20,000.00	20,000.00
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人		2,000.00	23,450.00
济南钢城矿业有限公司	其他关联人		3,000.00	8,245.00
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人		100.00	100.00
山东耐火材料集团有限公司	其他关联人			50.00
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	其他关联人			413.56
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他关联人		570.15	26.16
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人			4.35
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人		464.60	537.00
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司		161.22	3,311.77
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人		5.69	5.06
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人		122.41	148.99
济南鲍德炉料有限公司	其他关联人			1.77
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人		5,205.16	12,745.83
济南德盛物业管理有限公司	其他关联人		800.00	

济南第二汽车改装厂	其他关联人		1.83	1.83
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人		58.01	66.51
济南钢铁集团新事业有限公司	其他关联人		415.09	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他关联人		0.01	0.01
济南钢铁集团耐火材料厂兴达公司	其他关联人		5.28	
济南济钢铁合金厂	其他关联人		355.00	326.08
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他关联人		4,473.00	4,561.54
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他关联人		151.27	394.56
山东鲍德金属复合板有限公司	其他关联人		255.46	
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人			4.89
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司			8.55
山东钢铁集团有限公司	母公司			49.00
山东工业职业学院	母公司的全资子公司		10.37	10.37
山东金岭矿业股份有限公司	其他关联人		2.37	2.37
山东金岭铁矿	母公司的全资子公司		0.92	0.92
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人		183.35	65.49
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人		13.83	15.11
山东省冶金科学研究所	其他关联人		0.61	0.61
山东省冶金物资公司	母公司的全资子公司		6.21	6.21
山钢集团江苏经贸有限公司	其他关联人			37.81
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	其他关联人		254.65	27.41
张店钢铁总厂	母公司的全资子公司		46.20	
山东莱钢建设有限公司	其他关联人		25.98	26.78
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人		730.19	60.31
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司		1,836.24	2,140.23
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人		226.45	204.31
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人		61.44	75.40
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人		0.64	54.29
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人		41.62	29.76
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他关联人		37.22	9.79
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人		0.42	0.42
山东鲍德翼板有限公司	其他关联人			0.04
济钢集团国际工程技术有限公司	其他关联人		2.00	
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他关联人			2,660.15
济钢集团济南金属制品有限公司	其他关联人		251.86	
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他关联人			33.30
济钢集团山东建设工程有限公司	其他关联人		483.38	490.21
济钢集团商业贸易有限公司	其他关联人		43.64	81.41
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司		526.44	521.79
济钢集团重工机械有限公司	其他关联人		102.99	226.08
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他关联人			2.34
济南鲍德钢结构有限公司	其他关联人		0.50	
济南鲍德汽车运输有限公司	其他关联人		21.87	21.80
济南华瑞源装饰工程有限公司	其他关联人		1.60	
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他关联人		0.30	
济南济钢铁合金厂	其他关联人		55.68	63.79
山东钢铁集团有限公司	母公司		1,700.20	1,700.00
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他关联人		22.89	41.44
山东球墨铸铁管有限公司	其他关联人		124.63	0.98
山东融鑫投资股份有限公司	其他关联人		5,120.00	
山东省新力冶金实业公司	母公司的全资子公司		2.62	
山东省冶金地质水文勘察公司	其他关联人		459.58	404.55
山东省冶金科学研究所	其他关联人		92.69	
莱钢集团矿山建设有限公司	其他关联人		94.10	1,287.77
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他关联人		0.19	0.19
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他关联人		15.30	15.30

莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他关联人			6.81	32.05
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他关联人			3.29	3.29
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他关联人			0.70	0.70
莱芜钢铁新兴液气有限公司	其他关联人				3.00
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他关联人			46.81	47.37
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司			21.55	22.11
鲁银投资集团股份有限公司	其他关联人			6.11	6.11
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司				8,799.91
山东莱钢国际贸易有限公司	其他关联人			2,512.89	
山东莱钢建设有限公司	其他关联人			21.66	31.10
山东莱钢汽车运输有限公司	其他关联人			5.68	8.68
山东鲁碧建材有限公司	其他关联人			0.90	0.90
山东鲁中钢铁物流有限公司	其他关联人			24.86	19.26
济钢国际融资租赁有限公司	其他关联人				30,853.72
济钢国际融资租赁有限公司	其他关联人				69,640.18
合计		30,285.31	75,471.12	1,256,018.53	677,481.80

(三) 其他

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	1,269,337,847.68	1,090,693,614.19
合计	1,269,337,847.68	1,090,693,614.19

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱钢(淄博)经贸有限公司等8家公司股权	262,583,364.61	2014.11.17			协商		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司股权	40,906,217.53	2014.11.17			协商		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司股权	4,487,221,764.08	2014.11.17			协商		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权	23,522,707,530.34	2014.11.17			协商		是	母公司的全资子公司

托管情况说明

注1: 山东钢铁股份有限公司与莱芜钢铁集团有限公司签订的《莱钢(淄博)经贸有限公司等8家营销子公司股权托管协议》中约定由山东钢铁股份有限公司作为受托方对莱钢(淄博)经贸有限公司等8家营销子公司股权进行托管,并约定年托管费用为50万元,该8家公司为:莱钢(淄博)经贸有限公司、莱芜钢铁集团昆明经贸有限公司、莱芜钢铁集团永康经贸有限公司、莱钢合肥经贸有限公司、莱钢日照经贸有限公司、莱钢(东营)经贸有限公司、莱芜钢铁集团徐州经贸有限公司、莱芜钢铁集团四川经贸有限公司。

注2: 合同约定的该11家股权托管企业的受托终止日为:至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或双方协商一致终止本协议之日止。

注3: 该11家股权托管企业的受托开始日均为2014年11月17日,受托开始日已近年末,2014年不再确认托管收益,自2015年起确认托管收益。股权托管协议中约定的年托管费用为固

定金额，其中莱钢（淄博）经贸有限公司等 8 家公司股权托管费为 50 万元/年、莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司股权托管费为 10 万元/年、山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司股权托管费为 30 万元/年、莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管费为 50 万元/年。

股权托管协议中约定“托管企业的重大资产处置、重大更新改造项目投资，须经委托方批准或同意”，本公司依据 2014 年修订后的合并财务报表准则，认为上述托管不符合控制的定义。

(2) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	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	济南鲍德汽车运输有限公司	运输设备		2014.1.1	2014.12.31	1,623,931.62	折旧+税费		是	其他关联人
山东钢铁股份有限公司	济钢集团有限公司	机器设备		2014.1.1	2014.3.31	97,500,000.00	折旧+税费		是	母公司的全资子公司
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	8,042,700.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
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	75,430,000.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
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	1,448,400.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋构筑物、设备		2013.1.1	2014.12.31	4,000,000.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
济钢集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地使用权		2013.1.1	2014.12.31	1,074,800.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地		2012.1.1	2014.12.31	53,289,158.37	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
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	38,088,000.00	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	土地		2012.1.1	2014.12.31	795,292.50	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋租赁		2012.1.1	2014.12.31	173,774.28	合同协议价格		是	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	山东钢铁股份有限公司	房屋租赁		2012.1.1	2014.12.31	300,000.00	合同协议价格		是	其他关联人

租赁情况说明

本年租赁收入减少，系未再续租和租赁在报告期内到期所致。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

本公司与济钢国际融资租赁有限公司开展融资租赁（售后回租）业务，将 4300MM 轧机、210T 转炉部分设备出售给济钢国际融资租赁有限公司，同时将标的资产租回，上述标的物的转让价款与租赁本金金额一致，名义参考年租赁利率为中国人民银行三年期贷款基准利率（6.15%/年，不含税），截止 2014 年 12 月 31 日，共发生 3 笔业务，融资总额共计 1,001,890,000.00 元。租金清偿完毕后标的资产回购价款为人民币 1 元整。具体明细如下：

出租方名称	起租日	到期日	初始金额
济钢国际融资租赁有限公司	2014-7-8	2017-3-8	500,120,000.00
济钢国际融资租赁有限公司	2014-10-2	2019-9-30	201,500,000.00
济钢国际融资租赁有限公司	2014-12-22	2015-12-6	300,270,000.00

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 1,000,890,000.00 元，未确认融资费用余额为 142,704,514.21 元。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	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 个月内不得以任何方式转让。	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		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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		1,260,000
境内会计师事务所审计年限		1 年

	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）	640,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

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 2014 年 5 月 15 日召开 2013 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、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

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、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

一、根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，将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，由“长期股权投资”调至“可供出售金融资产”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增 2014 年 9 月 30 日“可供出售金融资产”18,340 万元，调减“长期股权投资”18,340 万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“可供出售金融资产”年初数 18,340 万元，调减“长期股权投资”年初数 18,340 万元。

二、根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，新准则增设递延收益科目一级科目，原由递延收益重分类列在其他非流动负债部分的需要重新列示在递延收益科目，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为调增报告期末“递延收益”6,216.40 万元，调减“其他非流动负债”6,216.40 万元；对期初财务报表的影响为追溯调增“递延收益”年初数 5,202.40 万元，调减“其他非流动负债”年初数 5,202.40 万元。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
山东莱钢铁源炉料有限公司			-5,000,000.00	5,000,000.00	
山东钢铁集团财务有限公司			-170,000,000.00	170,000,000.00	
天同证券有限责任公司			0	0	
菏泽聚隆能源有限公司			-8,400,000.00	8,400,000.00	
合计	/		-183,400,000.00	183,400,000.00	

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

	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

报告期末，本公司股份无变动情况。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
济钢集团有限公司	405,014,360	0	0	405,014,360	非公开发行限售	2015年3月19日
莱芜钢铁集团有限公司	688,123,285	0	0	688,123,285	非公开发行限售	2015年3月19日
合计	1,093,137,645	0	0	1,093,137,645	/	/

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
普通股股票类						
A 股	2012.3.13	3.44	1,093,137,645	2012.3.19	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、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	233,566
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	251,098

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
济钢集团有限公司	0	2,548,435,534	39.59	405,014,360	无		国有法人

莱芜钢铁集团有限公司	0	2,355,115,523	36.59	688,123,285	无	国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	-23,676,154	48,333,846	0.75		无	国有法人
山东省经济开发投资公司	0	25,762,755	0.4		无	国有法人
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	15,999,931	15,999,931	0.25		无	未知
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	15,999,915	15,999,915	0.25		无	未知
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	13,286,100	13,286,100	0.21		无	未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	7,733,200	7,733,200	0.12		无	未知
陈霖	7,321,072	7,321,072	0.11		无	未知
钟奇光	1,524,509	6,046,209	0.09		无	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
济钢集团有限公司	2,143,421,174	人民币普通股	2,143,421,174
莱芜钢铁集团有限公司	1,666,992,238	人民币普通股	1,666,992,238
山东省国有资产投资控股有限公司	48,333,846	人民币普通股	48,333,846
山东省经济开发投资公司	25,762,755	人民币普通股	25,762,755
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	15,999,931	人民币普通股	15,999,931
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	15,999,915	人民币普通股	15,999,915
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	13,286,100	人民币普通股	13,286,100
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	7,733,200	人民币普通股	7,733,200
陈霖	7,321,072	人民币普通股	7,321,072
钟奇光	6,046,209	人民币普通股	6,046,209
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中, 济钢集团有限公司、莱芜钢铁集团有限公司之间存在关联关系, 其控股股东均为山东钢铁集团有限公司; 未知上述 2 家股东与其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系, 亦未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

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

1 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。

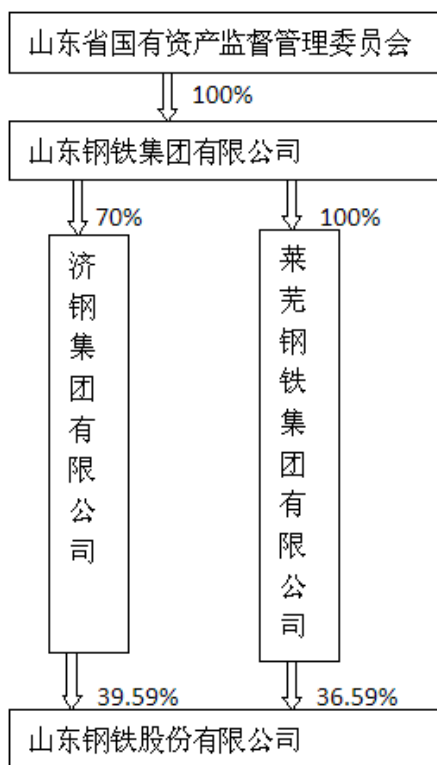
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山东省国有资产监督管理委员会
组织机构代码	004327297

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
任浩	董事、董事长	男	59	2012年4月9日	2015年4月8日						28.73
陈启祥	董事、总经理	男	58	2012年4月9日	2015年4月8日					26.38	
崔聚荣	董事	男	53	2013年4月24日	2015年4月8日						23.28
陈向阳	董事	男	49	2012年4月9日	2015年4月8日	865	865	0			23.72
毕志超	董事	男	59	2012年4月9日	2015年4月8日						33.7
田克宁	董事	男	59	2014年1月7日	2015年4月8日						35.55
迟京东	独立董事	男	48	2012年4月9日	2015年4月8日						
平晓峰	独立董事	男	66	2012年4月9日	2015年4月8日						
王爱国	独立董事	男	51	2012年4月9日	2015年4月8日					6.25	
苏斌	监事会主席	男	53	2012年4月9日	2015年4月8日						23.27
张家新	监事	男	54	2014年1月7日	2015年4月8日						22.48
赵京玲	监事	女	53	2012年4月9日	2015年4月8日					26.72	
刘秀元	监事	男	52	2012年4月9日	2015年4月8日					25.52	
陈明玉	监事	男	49	2012年4月9日	2015年4月8日	4,820	4,820	0		26.93	
徐有芳	副总经理	男	54	2012年4月9日	2015年4月8日					33.05	
罗登武	副总经理	男	53	2012年4月9日	2015年4月8日					34.06	
万鲁愚	副总经理、财务负责人	男	57	2012年4月9日	2015年4月8日					22.67	
王向东	副总经理	男	47	2012年4月9日	2015年4月8日					25.58	
闫福恒	副总经理	男	56	2012年4月9日	2014年7月23日					18.56	13.26
孙卫华	副总经理	男	49	2014年7月23日	2015年4月8日					27.01	
马旺伟	副总经理	男	59	2012年4月9日	2015年4月8日					26.29	
万宪刚	财务负责人、总经理助理	男	53	2012年4月9日	2014年7月23日					13.95	9.97
金立山	董事会秘书	男	50	2012年4月9日	2015年4月8日					25.33	
合计	/	/	/	/	/	5,685	5,685	0	/	338.30	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
任浩	2010 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	2010 年,任山钢集团董事、副总经理、党委委员;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	2010 年,任山东钢铁集团有限公司副总经理、党委委员;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	2010 年,任山钢集团董事、副总经理、党委委员;2012.04 山东钢铁股份有限公司董事;2014.07 山东钢铁集团日照有限公司执行董事、总经理。
毕志超	2010 年,任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。
田克宁	2010 年,任莱钢党委书记、副董事长、副总经理;2013.03 莱钢党委书记、董事长;2014.01 山东钢铁股份有限公司董事。
迟京东	2010 年,任中钢信科技发展有限公司,法人、董事长;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;2015.01 中国钢铁工业协会副会长。
平晓峰	2010 年,任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;济南市国际税务研究会会长。
王爱国	2010 年,任山东经济学院会计学院院长;莱芜钢铁股份有限公司独立董事;2011.11 山东财经大学会计学院院长;2012.04 山东钢铁股份有限公司独立董事;2014.12 济南大学管理学院院长。
苏斌	2010 年,任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。
张家新	2010 年,任山钢集团日照公司总法律顾问;2011.06 山钢集团总法律顾问;2014.01 山东钢铁股份有限公司监事
赵京玲	2010 年以来,历任山钢集团公司纪委副书记、审计部部长、监察部部长,山钢财务公司监事会主席。2012.04 任山东钢铁股份有限公司监事。
刘秀元	2010 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;济南分公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2012.04 任山东钢铁股份有限公司监事。
陈明玉	2010 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	2010 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	2010 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	2010 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。2014.12 兼任山东钢铁股份有限公司财务负责人。
王向东	2010 年以来,历任济南钢铁股份有限公司副总经理;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	2010 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 -2014.07 任山东钢铁股份有限公司副总经理。
孙卫华	2010 年以来,历任济钢集团有限公司副总工程师、济南钢铁股份有限公司技术中心主任、山钢集团钢铁研究院副院长、济钢集团有限公司副总经理、山东钢铁股份有限公司济南分公司副总经理。2014.07 任山东钢铁股份有限公司副总经理。
马旺伟	2010 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	2010 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 -2014.07 任山东钢铁股份有限公司总经理助理、财务负责人。
金立山	2010 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。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
田克宁	莱芜钢铁集团有限公司	董事长、党委书记	2013年3月29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	
张家新	山东钢铁集团有限公司	总法律顾问	2011年6月24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	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任浩	山东省冶金工业总公司	总经理、党组书记	2013年2月21日	
迟京东	中国钢铁工业协会	副会长	2015年1月12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	
王爱国	济南大学	管理学院院长	2014年12月24日	2018年12月24日
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
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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 338.30 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 338.30 万元。

四、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
田克宁	董事	聘任	工作调整
张家新	监事	聘任	工作调整
孙卫华	副总经理	聘任	工作调整
闫福恒	副总经理	解聘	工作调整
万宪刚	总经理助理、财务负责人	解聘	工作调整
万鲁愚	财务负责人	聘任	工作调整

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司牢固树立“人才为第一资源”观念，大力实施人才强企战略，不断完善人才开发与管理机制，多措并举，激发技术人员干事创业的信心，保持了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队伍的稳定。但是，随着公司体制机制改革的持续深入，个别关键技术人才流失，此类变动对公司生产经营会产生一定影响。

公司紧紧围绕以提高专业水平和创新能力为核心，以高层次人才和急需紧缺人才为重点，强化重点领域和关键岗位优秀人才的培养工作，努力打造了一支专业水平高、创新及实践能力强、富有钻研精神和团队精神的专业技术人才队伍。公司创新人才开发机制，加强人才队伍建设。一是深化职称聘任改革，引入项目管理模式，打破身份、学历、资格等条件限制，建立起以项目工程师为核心的专业技术职务动态聘任考核机制，有效激发了各类人才主动请缨承担项目课题、解决难题，最大限度的释放了人才红利。二是强化优秀技术、技能人才选拔的动态管理，完善二级单位公开选拔科级干部相关办法，积极探索人才职业发展新通道建设，促进各类人才加快成长步伐。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31,115
主要子公司在职员工的数量	767
在职员工的数量合计	31,882
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15,361
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	26,018
销售人员	241
技术人员	2,327
财务人员	262
行政人员	3,034
合计	31,882
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	26
硕士研究生	470
本科	6,399
大专	6,970
中专	8,302
高中及以下	9,715
合计	31,882

(二) 薪酬政策

2014 年度，公司坚持创利优先、效益最大原则，严格执行工资基数预算管理办法，严把各单位工资基数，落实各项工资激励政策，鼓励单位减员增收、职工多劳多得，最大限度调动单位与职工降本增效、深挖潜力、创新创效的积极性。探索完善现行宽带岗效工资分配形式，构建关键重点岗位职工特殊激励机制，对创效突出的单位及关键重点岗位做出突出贡献职工进行特殊激励。在企业生存环境持续恶化、生产经营异常艰难的情况下，最大限度的维护职工利益，按时足额缴纳“五险一金”，适当发放各项补贴和员工福利，调动职工劳动积极性。

(三) 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开展职工教育培训工作。公司根据年度培训计划的总体安排，充分利用企业内部和国内高校培训资源，按照“送出去、请进来”的原则，加强沟通协调，积极搭建培训平台，保证培训质量。强化培训的针对性和实用性，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。

(四) 专业构成统计图

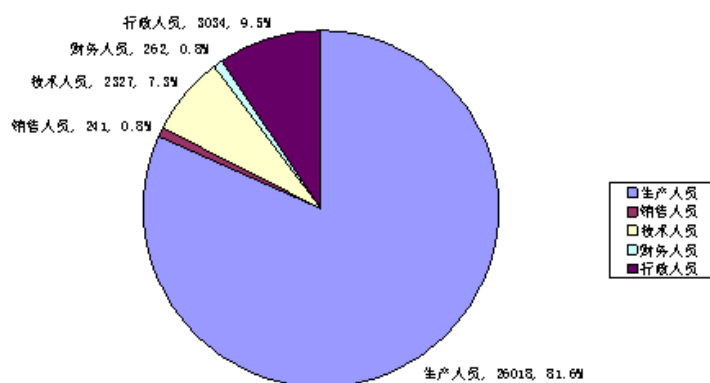


图1: 人员分类构成

(五) 教育程度统计图

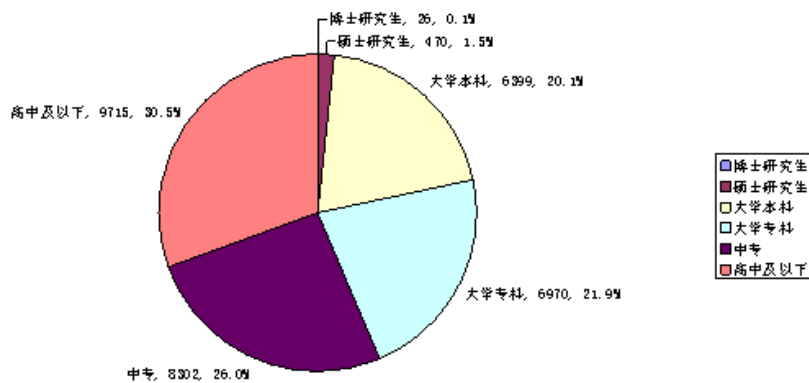


图2: 人员教育程度

(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	2,709,504
劳务外包支付的报酬总额	42,318,800

第八节 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

2014 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及高级管理人员进行调整，并聘任了新的财务负责人，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。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。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 7 日	1. 关于增补第四届董事会董事的议案；2. 关于增补第四届监事会监事的议案；3. 关于修订《公司章程》的议案；4. 关于修订《董事会议事规则》的议案；5. 关于修订《股东大会议事规则》的议案。	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 1 月 8 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 3 月 31 日	1. 关于修订《公司章程》的议案	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 4 月 1 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 15 日	1. 2013 年度董事会工作报告；2. 2013 年度监事会工作报告；3. 关于公司 2013 年度报告及摘要的议案；4. 关于公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算的议案；5. 关于公司 2013 年度利润分配的议案；6. 关于公司 2013 年度公积金转增股本的议案；7. 关于 2014 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 2014 年日常关联交易计划的议案；9. 关于与山钢国贸签署《委托代理协议》的议案；10. 关于续聘会计师事务所的议案；11. 2013 年度独立董事述职报告。	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 5 月 16 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 7 月 16 日	1. 关于豁免莱芜钢铁集团有限公司履行房产权属完善相关承诺的议案；2. 关于豁免济钢集团有限公司履行房产权属完善相关承诺的议案；3. 关于豁免山东钢铁集团有限公司履行土地房产权属完善相关承诺的议案；4. 关于变更山东钢铁集团有限公司避免同业竞争承诺的议案。	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 7 月 17 日
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 9 月 18 日	1. 关于与济钢国际融资租赁有限公司开展售后回租业务的议案。	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 9 月 19 日
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 18 日	1. 关于公司前次募集资金使用情况报告的议案；2. 关于公司符合非公开发行股票条件的议案；3. 关于公司非公开发行股票方案的议案；4. 关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案；5. 关于公司非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性分析报告的议案；6. 关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的议案；7. 关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案；8. 关于签订《增资框架协议》的议案；9. 关于提请股东大会授权董事会办理公司非公开发行股票有关事宜的议案	全部通过	www. sse. com. cn	2014 年 12 月 19 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任浩	否	10	10	8			否	5
陈启祥	否	10	10	8			否	5
崔聚荣	否	10	9	8	1		否	3
陈向阳	否	10	9	8	1		否	3
毕志超	否	10	10	8			否	2
田克宁	否	10	10	8			否	5

迟京东	是	10	10	8	1		否	0
平晓峰	是	10	10	8	1		否	3
王爱国	是	10	10	8			否	5

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

第九节 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有关规定，建立、完善并定期评价内部控制的有效性，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完善内部控制进行监督。经理层负责企业内部控制的过程实施。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和非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。公司根据企业改革发展的需要，按照内部控制管理要求优化了部分业务流程，对部分原有管理制度进行修订完善和更新。

是否披露内部控制自我评价报告：是

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2015年4月11日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

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。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

瑞华审字[2015]第 37070051 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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 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

二〇一五年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	2,216,684,330.99	2,116,160,163.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	885,309,228.52	3,320,678,822.10
应收账款	3	382,664,479.01	461,603,381.91
预付款项	4	809,835,438.44	414,809,750.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	309,855,506.79	275,369,787.43
买入返售金融资产			
存货	6	4,087,448,000.42	6,428,957,708.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	132,460,081.08	245,217.18
流动资产合计		8,824,257,065.25	13,017,824,831.18
非流动资产：			
可供出售金融资产	8	183,400,000.00	183,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	15,075,550.52	14,855,359.78
投资性房地产			
固定资产	10	35,950,644,823.89	33,554,196,279.12
在建工程	11	1,657,489,762.62	4,542,807,078.74
工程物资			
固定资产清理	12	10,340,757.40	1,137,354.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	156,001,896.60	159,362,712.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14		191,920.71
递延所得税资产	15	76,333,638.36	80,993,736.32
其他非流动资产	16	89,187,461.94	
非流动资产合计		38,138,473,891.33	38,536,944,441.96
资产总计		46,962,730,956.58	51,554,769,273.14

流动负债:			
短期借款	17	13,306,070,473.22	11,461,552,780.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18	1,221,950,000.00	802,743,669.74
应付账款	19	12,092,488,534.79	18,467,538,878.86
预收款项	20	1,833,821,781.96	2,068,880,434.68
应付职工薪酬	21	495,587,611.72	270,108,161.37
应交税费	22	50,417,354.41	-18,658,814.55
应付利息	23	100,972,287.68	112,563,866.70
应付股利	24	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	25	635,634,363.02	513,428,985.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	26	2,242,275,039.26	225,600,000.00
其他流动负债	27		2,613,277.01
流动负债合计		31,980,911,475.66	33,908,065,268.87
非流动负债:			
长期借款	28	483,409,375.53	2,506,906,799.36
应付债券	29	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	30	696,401,841.59	
长期应付职工薪酬	31	49,691,483.98	
专项应付款			
预计负债	32	24,953,563.40	28,000,000.00
递延收益	33	62,163,976.76	52,023,976.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,316,620,241.26	4,586,930,776.12
负债合计		35,297,531,716.92	38,494,996,044.99
所有者权益			
股本	34	6,436,295,797.00	6,436,295,797.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	35	7,664,456,219.41	7,664,456,219.41
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	36	13,723,585.67	11,783,348.83
盈余公积	37	715,200,012.60	715,200,012.60
一般风险准备			
未分配利润	38	-3,217,071,648.57	-1,818,657,333.80
归属于母公司所有者权益合计		11,612,603,966.11	13,009,078,044.04
少数股东权益		52,595,273.55	50,695,184.11
所有者权益合计		11,665,199,239.66	13,059,773,228.15
负债和所有者权益总计		46,962,730,956.58	51,554,769,273.14

法定代表人: 任浩

主管会计工作负责人: 万鲁愚 会计机构负责人: 孙建东

母公司资产负债表
2014 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,151,164,638.17	2,040,227,754.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		830,859,655.59	3,234,490,936.43
应收账款	1	216,402,660.20	294,261,770.99
预付款项		601,346,352.84	251,076,720.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	463,761,936.72	420,590,908.43
存货		3,902,545,943.30	6,172,085,873.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		88,796,884.53	
流动资产合计		8,254,878,071.35	12,412,733,964.66
非流动资产:			
可供出售金融资产		183,400,000.00	183,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,163,663,110.52	2,163,442,919.78
投资性房地产			
固定资产		34,389,883,987.29	32,685,295,974.64
在建工程		1,431,856,212.82	3,636,773,652.03
工程物资			
固定资产清理		10,340,757.40	1,137,354.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		152,791,896.60	155,804,545.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		70,339,615.69	75,217,576.83
其他非流动资产		89,187,461.94	
非流动资产合计		38,491,463,042.26	38,901,072,024.04
资产总计		46,746,341,113.61	51,313,805,988.70

流动负债：			
短期借款		13,306,070,473.22	11,461,552,780.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,221,950,000.00	775,943,669.74
应付账款		12,203,326,655.26	18,575,952,282.24
预收款项		1,720,312,783.20	1,892,312,675.15
应付职工薪酬		491,615,916.71	266,579,976.38
应交税费		38,741,214.59	18,643,835.48
应付利息		100,972,287.68	112,563,866.70
应付股利		1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款		600,828,585.49	473,243,270.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,242,275,039.26	225,600,000.00
其他流动负债			2,613,277.01
流动负债合计		31,927,786,985.01	33,806,699,662.72
非流动负债：			
长期借款		483,409,375.53	2,506,906,799.36
应付债券		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		696,401,841.59	
长期应付职工薪酬		49,691,483.98	
专项应付款			
预计负债		24,953,563.40	28,000,000.00
递延收益		62,163,976.76	52,023,976.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,316,620,241.26	4,586,930,776.12
负债合计		35,244,407,226.27	38,393,630,438.84
所有者权益：			
股本		6,436,295,797.00	6,436,295,797.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,613,321,351.56	7,613,321,351.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,793,063.48	8,152,363.03
盈余公积		715,200,012.60	715,200,012.60
未分配利润		-3,272,676,337.30	-1,852,793,974.33
所有者权益合计		11,501,933,887.34	12,920,175,549.86
负债和所有者权益总计		46,746,341,113.61	51,313,805,988.70

法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万鲁愚 会计机构负责人：孙建东

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		51,865,217,366.28	70,469,797,409.65
其中:营业收入	39	51,865,217,366.28	70,469,797,409.65
二、营业总成本		53,228,245,701.63	70,443,479,685.74
其中:营业成本	39	49,737,793,987.92	66,998,647,103.07
营业税金及附加	40	143,639,233.38	162,890,558.25
销售费用	41	265,958,003.74	216,609,444.12
管理费用	42	2,055,289,219.36	1,896,422,073.84
财务费用	43	938,778,004.14	938,073,242.01
资产减值损失	44	86,787,253.09	230,837,264.45
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	45		-27,143,440.15
投资收益(损失以“-”号填列)	46	2,829,114.02	279,998,380.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,748,417.74	1,694,907.68
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,360,199,221.33	279,172,664.21
加:营业外收入	47	15,115,788.04	34,827,411.88
其中:非流动资产处置利得		2,303,814.10	23,544,944.20
减:营业外支出	48	30,626,608.27	95,524,874.30
其中:非流动资产处置损失		15,582,453.50	26,094,088.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,375,710,041.56	218,475,201.79
减:所得税费用	49	17,864,183.77	54,637,042.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,393,574,225.33	163,838,159.43
归属于母公司所有者的净利润		-1,398,414,314.77	158,294,827.37
少数股东损益		4,840,089.44	5,543,332.06
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,393,574,225.33	163,838,159.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,398,414,314.77	158,294,827.37
归属于少数股东的综合收益总额		4,840,089.44	5,543,332.06
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.2173	0.0246
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.2173	0.0246

定代表人:任浩

主管会计工作负责人:万鲁愚 会计机构负责人:孙建东

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	51,165,711,675.61	61,476,037,385.94
减:营业成本	4	49,253,340,135.37	58,562,752,907.93
营业税金及附加		138,132,426.85	154,138,688.91
销售费用		186,057,359.84	129,881,436.51
管理费用		1,973,293,973.80	1,768,606,863.28
财务费用		932,260,902.68	860,965,096.73
资产减值损失		85,585,572.33	220,454,426.75
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	5	5,889,114.02	455,953,268.12
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,748,417.74	1,694,907.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,397,069,581.24	235,191,233.95
加:营业外收入		12,848,959.06	26,962,575.49
其中:非流动资产处置利得		2,303,814.10	23,461,587.46
减:营业外支出		30,461,313.64	93,784,890.39
其中:非流动资产处置损失		15,581,448.38	26,089,087.58
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,414,681,935.82	168,368,919.05
减:所得税费用		5,200,427.15	9,238,441.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,419,882,362.97	159,130,477.41
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-1,419,882,362.97	159,130,477.41
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:任浩

主管会计工作负责人:万鲁愚 会计机构负责人:孙建东

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		28,451,468,857.78	41,448,709,086.91
收到的税费返还			664,179.00
收到其他与经营活动有关的现金	50	299,421,586.94	279,341,160.15
经营活动现金流入小计		28,750,890,444.72	41,728,714,426.06
购买商品、接受劳务支付的现金		24,891,408,337.67	33,121,217,766.83
支付给职工以及为职工支付的现金		3,045,009,830.60	3,284,444,871.33
支付的各项税费		1,272,156,782.13	1,418,376,439.67
支付其他与经营活动有关的现金	50	797,366,088.04	723,163,117.75
经营活动现金流出小计		30,005,941,038.44	38,547,202,195.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,255,050,593.72	3,181,512,230.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		539,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,697,249.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,019,918.89	43,440,809.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,206,747.50	220,656,862.43
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		565,923,915.91	264,097,671.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		601,243,618.67	1,735,715,831.73
投资支付的现金		539,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,140,243,618.67	1,735,715,831.73
投资活动产生的现金流量净额		-574,319,702.76	-1,471,618,160.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,564,560,269.36	21,092,893,879.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	50	1,005,730,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,570,290,269.36	21,092,893,879.33
偿还债务支付的现金		15,021,037,885.68	21,589,575,012.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		873,785,975.26	1,190,442,453.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,940,000.00	1,646,047.89
支付其他与筹资活动有关的现金	50	16,153,978.84	865,059,080.00
筹资活动现金流出小计		15,910,977,839.78	23,645,076,545.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,659,312,429.58	-2,552,182,666.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,786.19	31,164,184.92
五、现金及现金等价物净增加额		-170,017,080.71	-811,124,411.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,917,250,579.97	2,728,374,991.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,747,233,499.26	1,917,250,579.97

法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万鲁愚 会计机构负责人：孙建东

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		30,213,071,331.30	37,065,646,251.39
收到的税费返还			445,200.00
收到其他与经营活动有关的现金		286,557,326.88	235,656,198.33
经营活动现金流入小计		30,499,628,658.18	37,301,747,649.72
购买商品、接受劳务支付的现金		26,863,196,198.61	26,851,035,551.99
支付给职工以及为职工支付的现金		2,974,041,479.13	3,187,760,340.83
支付的各项税费		1,201,922,992.06	1,331,040,212.26
支付其他与经营活动有关的现金		759,312,499.06	540,629,876.00
经营活动现金流出小计		31,798,473,168.86	31,910,465,981.08
经营活动产生的现金流量净额		-1,298,844,510.68	5,391,281,668.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		539,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,757,249.52	1,713,233.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,019,918.89	43,440,809.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,206,747.50	584,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		568,983,915.91	629,154,042.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		552,036,985.93	1,657,833,640.15
投资支付的现金		539,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,091,036,985.93	1,657,833,640.15
投资活动产生的现金流量净额		-522,053,070.02	-1,028,679,597.66
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,564,560,269.36	12,495,333,867.60
收到其他与筹资活动有关的现金		1,001,890,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,566,450,269.36	12,495,333,867.60
偿还债务支付的现金		15,021,037,885.68	14,901,286,829.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		870,845,975.26	957,527,786.23
支付其他与筹资活动有关的现金		16,153,978.84	865,059,080.00
筹资活动现金流出小计		15,908,037,839.78	16,723,873,695.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,658,412,429.58	-4,228,539,828.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,786.19	25,468,292.82
五、现金及现金等价物净增加额		-162,444,364.93	159,530,535.46
加: 期初现金及现金等价物余额		1,845,158,171.37	1,685,627,635.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,682,713,806.44	1,845,158,171.37

法定代表人: 任浩

主管会计工作负责人: 万鲁愚 会计机构负责人: 孙建东

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,940,236.84			-1,398,414,314.77	1,900,089.44	-1,394,573,988.49
(一) 综合收益总额											-1,398,414,314.77	4,840,089.44	-1,393,574,225.33
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,940,000.00	-2,940,000.00
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												-2,940,000.00	-2,940,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,940,236.84					1,940,236.84
1. 本期提取								50,906,981.43					50,906,981.43
2. 本期使用								48,966,744.59					48,966,744.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,436,295,797.00				7,664,456,219.41			13,723,585.67	715,200,012.60		-3,217,071,648.57	52,595,273.55	11,665,199,239.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,436,295,797.00				7,681,867,607.85		-17,311,271.99	11,570,850.91	715,200,012.60		-1,976,952,161.17	58,123,006.92	12,908,793,842.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,436,295,797.00				7,681,867,607.85		-17,311,271.99	11,570,850.91	715,200,012.60		-1,976,952,161.17	58,123,006.92	12,908,793,842.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-17,411,388.44		17,311,271.99	212,497.92			158,294,827.37	-7,427,822.81	150,979,386.03
（一）综合收益总额											158,294,827.37	5,543,332.06	163,838,159.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）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
（六）其他					-17,411,388.44		17,311,271.99					-11,325,106.98	-11,425,223.43
四、本期期末余额	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

法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万鲁愚 会计机构负责人：孙建东

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,640,700.45		-1,419,882,362.97	-1,418,241,662.52
(一)综合收益总额										-1,419,882,362.97	-1,419,882,362.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备								1,640,700.45			1,640,700.45
1.本期提取								35,500,877.56			35,500,877.56
2.本期使用								33,860,177.11			33,860,177.11
(六)其他											
四、本期期末余额	6,436,295,797.00				7,613,321,351.56			9,793,063.48	715,200,012.60	-3,272,676,337.30	11,501,933,887.34

山东钢铁股份有限公司 2014 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								303,257.84		159,130,477.41	159,433,735.25
（一）综合收益总额										159,130,477.41	159,130,477.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）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
（六）其他											
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

法定代表人：任浩

主管会计工作负责人：万鲁愚 会计机构负责人：孙建东

三、公司基本情况

1. 公司概况

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。济南钢铁是经山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2000]第40号《关于同意设立济南钢铁股份有限公司的函》批准，成立于2000年12月29日。公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]80号文批准向社会公开发行股票，并于2004年6月29日在上海证券交易所上市交易。本公司企业法人营业执照注册号370000018065444；注册地址：济南市工业北路21号；总部地址：济南市高新区舜华路2000号舜泰广场4号楼；经公司登记机关核准，本公司经营范围：钢铁冶炼、加工及技术咨询服务，钢材、大锻件、焦炭及炼焦化产品、水渣和炼钢副产品的生产及销售，铁矿石及类似矿石销售，自营进出口业务，专用铁路运输；许可证批准范围内的危险化学品生产、销售（禁止储存），焦炉煤气供应，发电，供热，供水。本公司及各子公司主要经营活动为钢铁冶炼、钢材生产及销售。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月9日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、“11 应收款项”、“15 固定资产”、“23 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、“27 重大会计判断和估计”。

1. 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2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014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2014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。

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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。

5. 同一控制下和非同一控制下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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）合并财务报表编制的方法），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达到一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④处置长期股权投资）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 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。

9. 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。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

① 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。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；

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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。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。

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 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②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；③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 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。

③财务担保合同及贷款承诺 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(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) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 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。

(9) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单项计提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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	90.00	90.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项
坏账准备的计提方法	划分特定资产组合, 计提坏账准备

12. 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。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售, 本公司已就处置该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, 且该项转让将在一年内完成, 则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算, 自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组, 并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组, 或者该处置组是资产组中的一项经营, 则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产, 在资产负债表的流动资产部分单独列报; 被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债, 在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 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, 其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权

益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

(1) 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) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

(4) 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。

16. 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“长期资产减值”。

17. 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。

18. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。
- (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

19. 长期资产减值

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。

20. 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。

21. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司向离退休职工支付统筹外费用，按照有关规定，在实际发生时从职工福利费中列支，计入应付职工薪酬和当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22. 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。

23. 收入

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司生产钢材并销售予各地客户：国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式将货物交付给客户，不再对该产品实施继续管理和控制，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，不再对该产品实施继续管理和控制，并且符合其他收入确认条件的时候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。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

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) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入 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。

24. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25. 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。

26. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

①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。

② 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。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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。

(2) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①收入——销售商品 在确认商品销售收入时，本公司具体确认方法为：国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式将货物交付给客户，不再对该产品实施继续管理和控制，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，不再对该产品实施继续管理和控制，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

②坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

④可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

⑤非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测

试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

⑥折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	经本公司第四届董事会第二十二次会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整	长期股权投资 -183,400,000.00 可供出售金融资产 +183,400,000.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将与资产相关的政府补助在递延收益列示。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	经本公司第四届董事会第二十二次会议于 2014 年 10 月 29 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整	期末数 其他流动负债 -62,163,976.76 递延收益 +62,163,976.76 期初数 其他流动负债 -52,023,976.76 递延收益 +52,023,976.76

其他说明

此外，本公司对在其他主体中权益在本年度财务报表中根据《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》规定的要求进行了披露，采用该准则不会对财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

除以上影响外，本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%、3%
消费税		
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
地方水利建设基金	实际缴纳的流转税	1%
房产税	房产原值 70%	1.2%

2、税收优惠

本公司本报告期未享受税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,333,853.18	1,040,669.50
银行存款	1,745,899,646.08	1,854,730,053.54
其他货币资金	469,450,831.73	260,389,440.09
合计	2,216,684,330.99	2,116,160,163.13

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	866,999,228.52	3,315,278,822.10
商业承兑票据	18,310,000.00	5,400,000.00
合计	885,309,228.52	3,320,678,822.10

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,750,833,049.43	
商业承兑票据		
合计	8,750,833,049.43	

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑汇票	500,000.00
合计	500,000.00

本期内存在票据到期款项尚未收回的情况，票面金额 500,000.00 元，由于逾期未收回，将其转为应收账款并按账龄组合法计提坏账。

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,049,374.79	98.46	91,384,895.78	19.28	382,664,479.01	543,303,530.22	98.65	81,700,148.31	15.04	461,603,381.91
组合 1：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	471,049,227.57	97.84	91,384,895.78	19.40	379,664,331.79	535,775,504.26	97.28	81,700,148.31	15.25	454,075,355.95
组合 2：单独进行减值测试未发生减值的应收账款	3,000,147.22	0.62			3,000,147.22	7,528,025.96	1.37			7,528,025.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,411,736.38	1.54	7,411,736.38	100.00		7,411,736.38	1.35	7,411,736.38	100.00	
合计	481,461,111.17	/	98,796,632.16	/	382,664,479.01	550,715,266.60	/	89,111,884.69	/	461,603,381.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	260,860,629.39	13,043,031.45	5.00
1 至 2 年	78,293,469.51	7,829,346.96	10.00
2 至 3 年	78,357,339.31	23,507,201.81	30.00
3 至 4 年	4,498,333.41	3,598,666.72	80.00
4 至 5 年	7,288,615.12	5,830,892.10	80.00
5 年以上	41,750,840.83	37,575,756.74	90.00
合计	471,049,227.57	91,384,895.78	19.40

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款

项 目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
三一重机有限公司	2,475,093.99		
上海三一重机股份有限公司	491,311.18		
江苏新时代造船有限公司	33,742.05		
合 计	3,000,147.22		

注：该组合中，上述款项均在报告日前已收回

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,750,223.11 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 149,476,577.43 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 31.05%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 18,650,863.06 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	782,700,548.93	96.65	395,014,379.77	95.23
1至2年	12,865,098.28	1.59	9,675,277.41	2.33
2至3年	5,920,458.59	0.73	1,584,593.00	0.38
3年以上	8,349,332.64	1.03	8,535,500.71	2.06
合计	809,835,438.44	100.00	414,809,750.89	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年且金额重要的预付账款主要系尚未与供货单位结算完的货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 601,627,115.20 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 73.90%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	242,131,016.35	42.63	242,131,016.35	100		245,020,562.45	46.14	245,020,562.45	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	324,690,034.37	57.17	14,834,527.58	4.57	309,855,506.79	276,439,000.97	52.07	9,406,987.14	3.40	267,032,013.83
组合1:按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	152,519,817.45	26.85	14,834,527.58	9.73	137,685,289.87	76,377,851.01	14.39	9,406,987.14	12.32	66,970,863.87
组合2:单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	172,170,216.92	30.32			172,170,216.92	200,061,149.96	37.68			200,061,149.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,149,559.50	0.20	1,149,559.50	100		9,487,333.10	1.79	1,149,559.50	12.12	8,337,773.60
合计	567,970,610.22	/	258,115,103.43	/	309,855,506.79	530,946,896.52	/	255,577,109.09	/	275,369,787.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆仑证券有限责任公司	224,064,922.90	224,064,922.90	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,难以收回
合计	242,131,016.35	242,131,016.35	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	134,499,642.01	6,724,982.10	5.00
1 至 2 年	5,461,793.56	546,179.35	10.00
2 至 3 年	5,225,922.52	1,567,776.74	30.00
3 至 4 年	5,813,663.58	4,650,930.87	80.00
4 至 5 年	222,576.80	178,061.44	80.00
5 年以上	1,296,218.98	1,166,597.08	90.00
合计	152,519,817.45	14,834,527.58	9.73

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
进口矿增值税	85,521,623.24		
待认证进项税	81,598,819.77		
备用金等	5,049,773.91		
合计	172,170,216.92		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

计提坏账准备金额 5,427,540.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,889,546.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
昆仑证券有限责任公司	2,889,546.10	转帐
合计	2,889,546.10	/

本报告期收回昆仑证券公司破产债权 2,889,546.10 元，该破产案件正在处理中，尚未结案。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,751,914.89	4,576,301.77
保证金、抵押金	10,169,309.83	5,106,026.58
待抵扣进项税	167,120,443.01	176,855,987.53
暂付款	140,109,790.15	61,095,864.99
不良债权	242,131,016.35	245,020,562.45
其他	3,688,135.99	38,292,153.20
合计	567,970,610.22	530,946,896.52

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆仑证券有限责任公司	不良债权	224,064,922.90	5 年以上	39.45	224,064,922.90
山东莱钢国际贸易有限公司	出口代理代收代付款	111,266,653.57	1 年以内	19.59	5,563,332.68
进口矿增值税	待抵扣税款	85,521,623.24	1 年以内	15.06	
待认证增值税	待抵扣税款	81,598,819.77	1 年以内	14.37	
济宁远达钢铁公司	不良债权	18,066,093.45	5 年以上	3.18	18,066,093.45
合计	/	520,518,112.93	/	91.65	247,694,349.03

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,992,313,071.58	39,251,924.21	1,953,061,147.37	3,986,710,079.32	106,726,263.38	3,879,983,815.94
在产品	81,386,067.45		81,386,067.45	97,559,168.93		97,559,168.93
库存商品	1,039,668,213.65	27,140,660.47	1,012,527,553.18	1,173,683,363.11	45,987,859.23	1,127,695,503.88
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
备品备件	470,958,190.90		470,958,190.90	644,600,964.58		644,600,964.58
低值易耗品	2,984,366.18		2,984,366.18	10,188,270.63		10,188,270.63
委托加工材料	5,112,434.62		5,112,434.62	1,932,803.69		1,932,803.69
在途材料	2,006,546.81		2,006,546.81	5,618,882.15		5,618,882.15
自制半成品	570,541,031.95	11,129,338.04	559,411,693.91	674,813,946.46	13,435,647.72	661,378,298.74
合计	4,164,969,923.14	77,521,922.72	4,087,448,000.42	6,595,107,478.87	166,149,770.33	6,428,957,708.54

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	106,726,263.38	39,251,924.21		106,726,263.38		39,251,924.21
在产品						
库存商品	45,987,859.23	24,150,392.50		42,997,591.26		27,140,660.47
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	13,435,647.72	11,129,338.04		13,435,647.72		11,129,338.04
合计	166,149,770.33	74,531,654.75		163,159,502.36		77,521,922.72

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原辅材料	期末部分产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本		已形成产品销售
自制半成品			已形成产品销售
产成品		部分产品价格回升	已销售

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,618,545.04	245,217.18
待抵扣增值税	128,837,015.53	
预缴营业税	4,520.51	
合计	132,460,081.08	245,217.18

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00
合计	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00	243,400,000.00	60,000,000.00	183,400,000.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
菏泽聚隆能源有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00					3.00	
山东莱钢铁源炉料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					20.00	
山东钢铁集团财务有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00					11.00	
天同证券有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	4.00	
合计	243,400,000.00			243,400,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	/	

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	60,000,000.00		60,000,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	60,000,000.00		60,000,000.00

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00			15,075,550.52	
小计	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00			15,075,550.52	
二、联营企业											
小计											
合计	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00			15,075,550.52	

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,185,944,453.22	41,273,148,430.87	488,741,841.93	588,190,014.04	59,536,024,740.06
2. 本期增加金额	1,623,566,758.78	3,510,515,686.97	8,717,356.85	52,252,550.14	5,195,052,352.74
(1) 购置	27,124,328.38	38,442,255.87	1,279,313.93	28,744.71	66,874,642.89
(2) 在建工程转入	1,596,442,430.40	3,472,073,431.10	7,438,042.92	52,223,805.43	5,128,177,709.85
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	360,655,981.22	1,329,150,006.03	17,586,080.11	13,996,576.68	1,721,388,644.04
(1) 处置或报废	25,524,854.27	208,782,525.23	13,591,635.69	98,113.68	247,997,128.87
(2) 技改转入在建工程	335,131,126.95	1,120,367,480.80	3,994,444.42	13,898,463.00	1,473,391,515.17
4. 期末余额	18,448,855,230.78	43,454,514,111.81	479,873,118.67	626,445,987.50	63,009,688,448.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,378,567,527.63	20,730,577,178.67	336,891,659.71	535,552,094.93	25,981,588,460.94
2. 本期增加金额	447,086,966.48	1,516,388,080.26	18,509,175.34	43,324,194.39	2,025,308,416.47
(1) 计提	423,263,308.01	1,347,917,698.15	16,183,177.67	30,924,097.20	1,818,288,281.03
(2) 在建工程转入	23,823,658.47	168,470,382.11	2,325,997.67	12,400,097.19	207,020,135.44
3. 本期减少金额	125,517,965.49	795,512,552.54	13,764,426.10	13,298,308.41	948,093,252.54
(1) 处置或报废	27,542,496.01	171,786,164.03	10,569,977.85	94,768.56	209,993,406.45
(2) 技改转入在建工程	97,975,469.48	623,726,388.51	3,194,448.25	13,203,539.85	738,099,846.09
4. 期末余额	4,700,136,528.62	21,451,452,706.39	341,636,408.95	565,577,980.91	27,058,803,624.87
三、减值准备					
1. 期初余额			240,000.00		240,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			240,000.00		240,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,748,718,702.16	22,003,061,405.42	137,996,709.72	60,868,006.59	35,950,644,823.89
2. 期初账面价值	12,807,376,925.59	20,542,571,252.20	151,610,182.22	52,637,919.11	33,554,196,279.12

注 1：公司将实施技改的固定资产转入在建工程，待技改完工之后再转回固定资产。本年技改完工后转回的固定资产原值 65,726.75 万元，累计折旧 20,702.01 万元，主要系转回 1#1750m³高炉资产。

注 2：本年度实施技改转入在建工程的固定资产主要系 2#1750 m³高炉资产。

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,223,668,556.35	236,162,422.94		987,506,133.41
合计	1,223,668,556.35	236,162,422.94		987,506,133.41

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,875,706,698.68	项目尚未竣工决算及历史遗留原因未能办理

公司已办理权属证书的房产独立完整、产权清晰，不存在争议；尚未办理权属证书的房产，虽然存在历史遗留原因未能办理，但不存在纠纷，不会对公司资产的独立、完整及生产经营造成影响。

11、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,657,489,762.62		1,657,489,762.62	4,542,807,078.74		4,542,807,078.74
合计	1,657,489,762.62		1,657,489,762.62	4,542,807,078.74		4,542,807,078.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
1700 热连轧主线技术改造	14,635.00	17,296.88	2,884.64		20,181.52	137.9	98	3,183.84	1,951.53	5.97	自筹
4#120 吨转炉尾工工程	9,000.00	8,144.01	2,116.98		10,260.99	114.01	96	167.18	0.00	5.97	自筹
热连轧平整分卷机组项目	9,350.00	7,786.13	4,043.94	11,830.07		126.52	100	2,627.75	1,691.53	5.97	自筹
新厚板生产线工程尾工工程	6,500.00	6,135.61	1,370.05		7,505.66	115.47	98				自筹
冷轧厂新增单机架冷轧机项目	8,635.00	5,045.51	5,704.16	10,749.67		124.49	100	2,051.26	1,145.35	5.97	自筹
炼铁 1750m3 高炉优化改造	2,812.00	3,808.59	180.95	3,989.55		141.88	100				自筹
120t 转炉优化改造项目	2,712.00	3,671.34	254.87	3,926.22		144.77	100				自筹
中厚板厂 120 吨转炉作业区连铸机优化改造	2,600.00	3,572.56	273.11	3,845.67		147.91	100				自筹
320 烧结机烟气脱硫	4,580.00	3,120.99	1,811.71	4,932.70		107.7	100	798.49	702.52	5.97	自筹
中厚板厂 45 吨转炉优化改造	2,143.00	3,044.11	234.00	3,250.43	27.68	152.97	99.3				自筹
中厚板厂 2500 产线热轧设备优化改造	2,531.00	2,820.07		2,820.07		111.42	100				自筹
8、9#焦炉工程尾工工程	2,700.00	2,678.46	261.20	2,773.16	166.50	108.88	99.4				自筹
1 号 1750 m3 高炉铁口夹角改造	4,000.00	2,372.19	1,899.75	4,271.94		106.8	100	627.91	544.66	5.97	自筹
热连轧产线及加热炉优化改造	2,985.00	2,335.43	294.48	2,629.91		88.1	100				自筹
炼铁 3200 m3 高炉优化改造	1,918.00	2,306.31	4.75	2,311.06		120.49	100				自筹
宽厚板厂 4300 产线加热炉优化改造	2,400.00	2,183.10		2,183.10		90.96	100				自筹
能源动力厂燃气热电系统优化改造	2,412.00	2,127.09	23.77	2,150.86		89.17	100				自筹
宽厚板厂 4300 产线粗精轧机优化	2,407.00	2,124.70		2,124.70		88.27	100				自筹
济钢 1、2、5 号焦炉顶装改捣固炼焦	5,800.00	727.77	310.36	17.70	1,020.43	88	100	464.41		5.97	自筹
中厚板厂产线改造项目	8,036.00		7,715.76		7,715.76						自筹
热连轧厂轧机列技术改造	2,280.00		2,252.14		2,252.14						自筹
能源动力厂燃气热电系统技术改造	2,519.00		2,224.47		2,224.47						自筹
炼铁 3200 m3 高炉技术改造	2,120.00		2,024.62		2,024.62						自筹

宽厚板产线技术改造	5,152.00		4,978.19		4,978.19							自筹
6 号板坯连铸机项目连铸机本体子项	20,213.00		1,393.26		1,393.26			553.18	553.18	5.97		自筹
45 吨转炉优化改造	2,497.00		2,292.37		2,292.37							自筹
2#1750 m3 高炉大修改造	80,000.00		46,628.47		46,628.47							自筹
1750 m3 高炉优化改造	2,787.00		2,692.04		2,692.04							自筹
120 区域铸机优化改造	2,980.00		2,958.86		2,958.86							自筹
特殊钢系统产品升级技术改造	299,730.00	216,510.63	17,059.13	233,449.14	120.61	77.99	100	21,289.83	8,054.04	6		自筹
6 万制氧新建 110KV 变电站	11,107.00	4,174.53	388.58	4,558.03	5.08	41.08	100					自筹
特殊钢系统产品升级技术改造生产准备	7,452.37	2,111.05	5,394.99	7,506.03		100.72	100					自筹
银山变电站 110KV 系统 GIS 及 35KV 同步改造	5,600.00	1,307.13	288.36	1,595.49		28.49	100					自筹
技术研发中心建设工程	34,104.00	435.62	7,376.85	7,756.08	56.38	22.91	100					自筹
特钢事业部银山前区 VD 精炼炉	4,865.00		1,368.77	1,368.69	0.08	28.14	100					自筹
能源动力厂新 130t/h 燃气锅炉	3,068.00	840.54	1,184.70	2,025.23		66.01	100					自筹
6 万 M3 制氧机工程	72,410.00	66,861.81	3,486.08	70,347.88		95.15	100					自筹
10 万吨粗（轻）苯精制深加工	23,711.00	1,810.56		1,810.56								自筹
30 万吨/年焦油深加工	63,739.00	21,639.25	445.94		22,085.19	34.65	34.65					自筹
能源管理中心工程	4,518.49	3,033.51	1,703.17		4,736.68	104.83	95					自筹
银前 25MW 发电项目	5,000.00	2,722.54	947.82		3,670.36	73.41	70					自筹
合计	754,008.86	402,748.02	136,473.29	394,223.94	144,997.34	/	/	31,763.85	14,642.81	/	/	

12、 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
炼铁 3、4#焦炉		8,353.66
5 万立方米稀油密封干式柜		707,327.45
6、8 号高炉风机		421,673.87
化工厂部分报废管道和设备	544,880.72	
炼铁 3、4#焦炉南熄焦报废设备	2,882,750.41	
中厚板厂 3200 粗轧机及配套报废设备	3,470,422.53	
能源动力厂降压淘汰设备	296,944.14	
1#2#1750 高炉煤洗涤水处理系统	2,108,059.81	
运输车辆	103,957.90	
门式起重机	438,075.51	
转丈八丘深井报废资产	495,666.38	
合计	10,340,757.40	1,137,354.98

其他说明：

公司部分固定资产清理项目在 2014 年末尚未清理完毕，预计 2015 年完成清理处置。

13、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	167,538,195.50	5,106,677.00	2,400,000.00	175,044,872.50

2. 本期增加金额	296,497.00			296,497.00
(1) 购置	296,497.00			296,497.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	167,834,692.50	5,106,677.00	2,400,000.00	175,341,369.50
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,439,616.39	4,982,543.80	1,260,000.00	15,682,160.19
2. 本期增加金额	3,351,946.18	65,366.53	240,000.00	3,657,312.71
(1) 计提	3,351,946.18	65,366.53	240,000.00	3,657,312.71
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	12,791,562.57	5,047,910.33	1,500,000.00	19,339,472.90
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	155,043,129.93	58,766.67	900,000.00	156,001,896.60
2. 期初账面价值	158,098,579.11	124,133.20	1,140,000.00	159,362,712.31

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	36,499.92		36,499.92		
长期租赁费用	155,420.79		155,420.79		
合计	191,920.71		191,920.71		

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	201,287,504.52	50,321,876.13	218,036,341.88	54,509,085.47
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			105,938,603.40	26,484,650.85
辞退福利	104,047,048.92	26,011,762.23		
合计	305,334,553.44	76,333,638.36	323,974,945.28	80,993,736.32

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	5,080,111,840.20	3,759,621,683.05
资产减值准备	297,694,855.19	388,685,484.92
预计负债	24,953,563.40	28,000,000.00
合计	5,402,760,258.79	4,176,307,167.97

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		67,121,413.48	
2015			
2016			
2017	3,258,612,569.14	3,340,576,868.42	
2018	351,923,401.15	351,923,401.15	
2019	1,469,575,869.91		
合计	5,080,111,840.20	3,759,621,683.05	/

16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	89,187,461.94	
合计	89,187,461.94	

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	476,685,367.60
抵押借款		
保证借款	5,599,880,473.22	5,620,898,412.61
信用借款	7,546,190,000.00	5,363,969,000.00
合计	13,306,070,473.22	11,461,552,780.21

其他说明

注 1：公司以应收账款 69,682,124.24 元为质押，向中国工商银行济南东郊支行保理融资 60,000,000.00 元；公司以应收账款 156,989,664.00 元为质押，向中国农业银行莱芜分行保理融资 100,000,000.00 元。

注 2：保证借款主要为山东钢铁集团有限公司、济钢集团有限公司、济南鲍德汽车运输有限公司为本公司提供的担保贷款。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	65,000,000.00	10,000,000.00
银行承兑汇票	1,156,950,000.00	792,743,669.74
合计	1,221,950,000.00	802,743,669.74

注：上述余额均为一年内到期的应付票据。

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	10,997,112,138.12	17,420,249,773.01
工程款	473,798,529.28	609,316,916.45
运费	119,330,207.51	55,843,042.71
应付其他款项	502,247,659.88	382,129,146.69
合计	12,092,488,534.79	18,467,538,878.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常熟达涅利冶金设备有限公司	7,840,500.00	未结算
淮北徐楼矿业有限公司	7,387,592.19	未结算
晋中聚晟能源有限责任公司	6,892,106.11	未结算
合计	22,120,198.30	/

其他说明

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,833,821,781.96	2,068,880,434.68
合计	1,833,821,781.96	2,068,880,434.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油物资公司	8,308,974.10	预缴购货保证金
烟台银丰化工有限公司	5,257,901.64	预缴购货保证金
上海中璞企业发展有限公司	3,000,000.00	预缴购货保证金
合计	16,566,875.74	/

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	221,487,494.92	3,157,566,028.51	2,976,323,155.97	402,730,367.46
二、离职后福利-设定提存计划	48,620,666.45	366,194,673.63	376,313,660.77	38,501,679.31
三、辞退福利		54,460,764.95	105,200.00	54,355,564.95
四、一年内到期的其他福利				
合计	270,108,161.37	3,578,221,467.09	3,352,742,016.74	495,587,611.72

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

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	126,557,791.87	2,115,734,091.64	2,088,852,958.25	153,438,925.26
二、职工福利费		423,132,473.55	423,132,473.55	
三、社会保险费	17,834,594.04	195,908,031.40	196,643,677.38	17,098,948.06
其中：医疗保险费	34,561.21	162,381,230.47	161,928,032.62	487,759.06
工伤保险费	13,243,799.97	18,654,139.46	19,407,651.90	12,490,287.53
生育保险费	4,556,232.86	14,872,661.47	15,307,992.86	4,120,901.47
四、住房公积金	13,607.81	217,871,114.05	217,871,114.05	13,607.81
五、工会经费和职工教育经费	77,081,501.20	204,920,317.87	49,822,932.74	232,178,886.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	221,487,494.92	3,157,566,028.51	2,976,323,155.97	402,730,367.46

注 1：近年来，本公司根据山东省国有资产监督管理委员会《关于山东钢铁集团有限公司所属济钢集团公司以工资结余支付离退休人员统筹外费用的批复》，通过济钢集团使用工资结余支付济南分公司离退休人员统筹外费用，2014 年工资结余已使用完毕。本公司根据《山东省国资委关于做好 2014 年度省管企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（鲁国资财监字[2014]64 号）文规定，本年通过职工福利费发放的离退休人员统筹外费用 18,271.43 万元。

注 2：2014 年 8 月，济钢集团改变原有子分公司工会经费、教育经费、职工福利费上缴集团集中管理与使用的方式，本年济南分公司成立工会组织、职工教培中心。济钢集团将原集中管理与使用的工会经费 8,047.52 万元和教育经费 6,679.09 万元结余转给济南分公司。

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,539,488.28	346,910,052.80	357,704,798.71	12,744,742.37
2、失业保险费	25,081,178.17	19,284,620.83	18,608,862.06	25,756,936.94
3、企业年金缴费				
合计	48,620,666.45	366,194,673.63	376,313,660.77	38,501,679.31

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,373,709.97	-73,045,290.81
消费税		
营业税	31,281.26	394,463.98
企业所得税	4,514,657.16	7,377,311.53
个人所得税	6,014,374.75	2,900,932.71
城市维护建设税	601,828.68	8,707,947.39
教育费附加	430,038.90	6,219,962.49
房产税	6,885,241.42	8,828,202.78
土地使用税	23,046,363.90	15,819,141.28
印花税	1,761,615.93	2,104,303.24
其他	758,242.44	2,034,210.86
合计	50,417,354.41	-18,658,814.55

23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	457,286.98	3,636,644.47
企业债券利息	98,280,000.00	98,280,000.00
短期借款应付利息	2,235,000.70	10,647,222.23
合计	100,972,287.68	112,563,866.70

24、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,694,029.60	1,694,029.60
合计	1,694,029.60	1,694,029.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司股权分置改革前应付非流通原始股东山东黄金集团有限公司的股利 169.40 万元，一直未完成支付。

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金/抵押金	90,670,129.23	76,523,957.06
技术服务费	9,732,006.92	14,565,666.36
技术开发费	3,620,005.24	3,657,856.74
工程设备款	177,059,561.05	25,162,577.47
修理费	18,842,286.25	11,175,356.37
代收代付款	178,616,734.54	114,809,270.59
运费	61,989,309.48	90,440,289.76
其他	95,104,330.31	177,094,010.90
合计	635,634,363.02	513,428,985.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	山钢集团拨付资金
济钢集团有限公司	5,000,000.00	往来款
中国三冶集团公司	4,483,863.15	未结算
山东省冶金地质水文勘察公司	3,157,078.61	质量保证金
合计	29,640,941.76	/

其他说明

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机高炉炼铁技术。

26、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,933,737,811.39	225,600,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	308,537,227.87	
合计	2,242,275,039.26	225,600,000.00

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益		2,613,277.01
合计		2,613,277.01

其他说明：

注：年初递延收益系一年内到期应摊销的与资产相关的政府补助，在本期已全部转入营业外收入。

28、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	480,609,375.53	1,803,706,799.36
信用借款	2,800,000.00	703,200,000.00
合计	483,409,375.53	2,506,906,799.36

其他说明，包括利率区间：

本公司长期借款利率分别有 LIBOR+3.5%、固定利率 5.33%、5.9%等。

29、应付债券

(1). 应付债券

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	200,000.00	2008-03-25	10年	200,000.00	200,000.00		13,100.00			200,000.00
合计	/	/	/	200,000.00	200,000.00		13,100.00			200,000.00

30、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
济钢国际融资租赁有限公司融资租赁款	203,535,420.50	
济钢国际融资租赁有限公司融资租赁款	300,727,094.18	
济钢国际融资租赁有限公司融资租赁款	500,676,554.78	
减：一年内到期部分	308,537,227.87	
合计	696,401,841.59	

31、长期应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	49,691,483.98	
三、其他长期福利		
合计	49,691,483.98	

其他说明：

详见附注应付职工薪酬（1）注。

32、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	28,000,000.00	24,953,563.40	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	28,000,000.00	24,953,563.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注或有事项。

33、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,023,976.76	12,600,000.00	2,460,000.00	62,163,976.76	政府补助资金
合计	52,023,976.76	12,600,000.00	2,460,000.00	62,163,976.76	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
焦炉荒煤气余热高效回用技术开发与应用	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
财政局企业自主创新技术资金（海底管线钢）	300,000.00		300,000.00			与收益相关
2014 年度第一批工业和信息化发展专项资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
十二五国家支撑计划课题专项资金		290,000.00	290,000.00			与收益相关
重大技术装备特厚板制造扶持资金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
2009 第二批重点产业调整振兴和技术改造	8,828,473.02				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	8,305,304.24				8,305,304.24	与资产相关
1#-5#焦炉脱硫改造工程	7,216,877.64				7,216,877.64	与资产相关
焦化蒸氨废水处理及综合利用项目专项资金	6,175,000.00				6,175,000.00	与资产相关
工业园区污水处理及回用工程项目资金	5,958,333.34				5,958,333.34	与资产相关

2011 年环保专项资金	4,139,303.48				4,139,303.48	与资产相关
节能减排专项资金		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
焦炉煤气脱硫完善项目		3,900,000.00			3,900,000.00	与资产相关
特殊用钢板连铸机提升改造项目扶持资金		3,160,000.00			3,160,000.00	与资产相关
中水回用项目	3,000,000.00		150,000.00		2,850,000.00	与资产相关
2010 重点产业振兴和技术改造	2,615,843.86				2,615,843.86	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	1,350,000.00				1,350,000.00	与资产相关
400 烧结脱硫改造资金	827,860.70				827,860.70	与资产相关
2012 年度节能专项资金		550,000.00			550,000.00	与资产相关
1#2#5#焦炉顶装改捣固炼焦项目	400,000.00		20,000.00		380,000.00	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	326,980.48				326,980.48	与资产相关
合计	52,023,976.76	12,600,000.00	2,460,000.00		62,163,976.76	/

34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,436,295,797.00						6,436,295,797.00

35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,154,356,979.37			7,154,356,979.37
其他资本公积	510,099,240.04			510,099,240.04
合计	7,664,456,219.41			7,664,456,219.41

36、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,783,348.83	85,558,150.35	83,617,913.51	13,723,585.67
合计	11,783,348.83	85,558,150.35	83,617,913.51	13,723,585.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部、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。

37、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	715,200,012.60			715,200,012.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	715,200,012.60			715,200,012.60

38、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,818,657,333.80	-1,976,952,161.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,818,657,333.80	-1,976,952,161.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,398,414,314.77	158,294,827.37
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,217,071,648.57	-1,818,657,333.80

39、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,823,640,548.36	45,723,924,751.58	61,839,861,425.03	58,943,534,519.33
其他业务	4,041,576,817.92	4,013,869,236.34	8,629,935,984.62	8,055,112,583.74
合计	51,865,217,366.28	49,737,793,987.92	70,469,797,409.65	66,998,647,103.07

40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,004,125.96	6,812,384.49
城市维护建设税	76,596,086.73	83,864,315.99
教育费附加	55,150,020.40	59,891,494.30
资源税		
其他	10,889,000.29	12,322,363.47
合计	143,639,233.38	162,890,558.25

41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,694,766.54	38,749,021.28
办公费	5,012,324.13	2,046,334.58
折旧费	971,001.77	1,065,923.15
运杂费	137,383,878.54	112,586,010.26
业务招待费	2,496,929.61	2,739,931.25
出口费用	68,659,818.11	47,474,381.04
检斤费	3,340,454.18	3,533,740.06
维修费	421,655.03	664,427.56
吊装费	337,607.96	399,724.29
税金	75,918.12	75,918.12
其他	10,563,649.75	7,274,032.53
合计	265,958,003.74	216,609,444.12

42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	512,008,364.66	300,685,913.27
折旧费	11,364,114.25	15,032,042.91
修理费	922,779,583.97	967,347,286.88
无形资产摊销	3,609,146.18	3,588,380.19
招待费	11,401,724.54	19,643,025.79
税金	72,514,824.64	76,583,652.76
租赁费	155,166,071.15	137,659,374.69
研究与开发费	64,381,436.06	50,145,526.98
办公、公共费用等	302,063,953.91	325,736,870.37
合计	2,055,289,219.36	1,896,422,073.84

43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	867,207,337.15	1,038,591,903.48
减：利息收入	-25,658,263.08	-31,248,142.83
汇兑损失（-汇兑收益）	-19,996,893.75	-248,911,612.57
未确认融资费用分摊	17,013,140.60	43,684,034.03
贴现利息支出	93,855,204.62	94,584,181.53
其他	6,357,478.60	41,372,878.37
合计	938,778,004.14	938,073,242.01

44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,353,856.78	38,750,073.88
二、存货跌价损失	73,433,396.31	159,687,190.57
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		32,400,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	86,787,253.09	230,837,264.45

45、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-27,143,440.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-27,143,440.15

46、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,748,417.74	1,694,907.68
处置长期股权投资产生的投资收益		275,810,180.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,017,052.89
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-88,326.24	476,239.74
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,169,022.52	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,829,114.02	279,998,380.45

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,303,814.10	23,544,944.20	2,303,814.10
其中：固定资产处置利得	2,303,814.10	23,544,944.20	2,303,814.10
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,800,277.01	11,133,533.46	7,800,277.01
违约赔偿收入	32,471.72	4,507.65	32,471.72
其他利得	4,979,225.21	144,426.57	4,979,225.21
合计	15,115,788.04	34,827,411.88	15,115,788.04

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益	2,783,277.01	2,513,515.46	与资产相关
焦炉荒煤气余热高效回用技术开发与应用	1,000,000.00		与收益相关
政府区域经济奖励	890,000.00	1,120,000.00	与收益相关
2014 年度第一批工业和信息化发展专项资金	500,000.00		与收益相关
济南市历城区财政局拨安全生产资金	500,000.00		与收益相关
南市水利局用水单位考核奖励款	500,000.00		与收益相关

全市重点项目提标奖励	500,000.00	445,200.00	与收益相关
海底管线钢补助	300,000.00		与收益相关
十二五国家支撑计划课题专项资金	290,000.00		与收益相关
E420 海洋平台用钢研制与应用项目	250,000.00		与收益相关
重大技术装备特厚板制造政府补助	200,000.00		与收益相关
薛家岛财政税收返还款项	57,000.00	204,000.00	与收益相关
济南市历城区财政局清洁生产专项资金	30,000.00		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
山东慧敏科技开发有限公司研发经费		150,000.00	与收益相关
国家支撑计划专项资金		150,000.00	与收益相关
财政拨付工业企业发展奖		50,000.00	与收益相关
企业职工职业培训补贴		67,654.00	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		103,600.00	与收益相关
2013 年度出口信用保险补贴 9.12		136,064.00	与收益相关
2013 市级外贸发展引导资金		285,000.00	与收益相关
两增一保外贸扶持资金		4,985,500.00	与收益相关
财政返还款项		300,000.00	与收益相关
合计	7,800,277.01	11,133,533.46	/

48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,582,453.50	26,094,088.79	15,582,453.50
其中：固定资产处置损失	15,582,453.50	26,094,088.79	15,582,453.50
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	14,300.00	10,400.00	14,300.00
罚款支出	2,494,672.22	109,346.85	2,494,672.22
预计未决诉讼损失		28,000,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	7,043,474.96	39,588,127.65	7,043,474.96
滞纳金	1,093.29		1,093.29
其他支出	5,490,614.30	1,722,911.01	5,490,614.30
合计	30,626,608.27	95,524,874.30	30,626,608.27

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,204,085.81	48,846,480.92
递延所得税费用	4,660,097.96	5,790,561.44
合计	17,864,183.77	54,637,042.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-1,375,710,041.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-343,927,510.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-117,159.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,161,350.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,017,495.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	312,758,955.94
其他	6,042.50
所得税费用	17,864,183.77

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,863,510.51	26,608,405.02
收到保险事业处离退休工资	250,960,864.64	201,042,426.10
财政补贴及出口赔偿	10,235,800.00	19,115,318.00
代办印花税款		21,366,319.44
安全风险抵押金及质保金等	1,041,993.11	1,347,833.74
其他	13,319,418.68	9,860,857.85
合计	299,421,586.94	279,341,160.15

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,698,559.39	46,497,284.00
备用金及周转金	136,574.40	30,487,839.52
差旅费	4,534,362.91	5,134,067.10
支付开证费用		19,912,949.62
退休职工工资	433,675,122.05	308,524,690.51
代缴印花税款	401,340.28	23,367,713.36
管理费用其他支出	51,663,532.75	76,266,823.71
贴现利息支出	93,855,204.62	94,584,181.53
票据等保证金	209,401,391.64	118,387,568.40
合计	797,366,088.04	723,163,117.75

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	3,840,000.00	
售后租回融资租赁	1,001,890,000.00	
合计	1,005,730,000.00	

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回产生的融资费用	16,153,978.84	
分期支付购置集团资产款		865,059,080.00
合计	16,153,978.84	865,059,080.00

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,393,574,225.33	163,838,159.43
加：资产减值准备	86,787,253.09	230,837,264.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,818,288,281.03	2,018,432,546.49
无形资产摊销	3,657,312.71	3,877,380.27
长期待摊费用摊销	191,920.71	242,550.12
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）	13,278,639.40	2,549,144.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		27,143,440.15
财务费用（收益以“-”号填列）	879,796,429.04	884,020,176.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,829,114.02	-279,998,380.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,660,097.96	16,695,192.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-10,904,631.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,430,137,555.73	-1,023,254,293.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,192,408,350.77	-6,557,160,565.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,287,853,094.81	7,705,194,246.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,255,050,593.72	3,181,512,230.48
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：		
现金的期末余额	1,747,233,499.26	1,855,770,723.04
减：现金的期初余额	1,855,770,723.04	2,728,374,991.05
加：现金等价物的期末余额		61,479,856.93
减：现金等价物的期初余额	61,479,856.93	
现金及现金等价物净增加额	-170,017,080.71	-811,124,411.08

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,747,233,499.26	1,855,770,723.04
其中：库存现金	1,333,853.18	1,040,669.50
可随时用于支付的银行存款	1,745,899,646.08	1,854,730,053.54

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		61,479,856.93
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,747,233,499.26	1,917,250,579.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	469,450,831.73	票据、保函保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	226,671,788.24	保理融资应收账款质押
合计	696,122,619.97	/

53、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,699,470.09	6.1190	22,637,057.48
欧元	18,434.70	7.4556	137,441.75
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	6,571,233.13	6.1190	40,209,375.52
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	45,638,554.36	6.1190	279,262,314.13

应付账款			
其中：美元	8,284,375.97	6.1190	50,692,096.56
一年内到期其他非流动负债			
其中：美元	73,237,099.43	6.1190	448,137,811.41

八、并范围的变更

本公司本报告期未发生合并范围变更的情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
菏泽济钢经贸有限公司	菏泽市	菏泽市	商品销售	55.00		投资
上海济钢经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	51.00		投资
南京济钢经贸有限公司	南京市	南京市	商品销售	100.00		设立
无锡济钢经贸有限公司	无锡市	无锡市	商品销售	100.00		设立
西安济钢经贸有限公司	西安市	西安市	商品销售	100.00		设立
天津济钢经贸有限公司	天津市	天津市	商品销售	100.00		设立
杭州济钢实业有限公司	杭州市	杭州市	商品销售	100.00		设立
青岛济钢经贸有限公司	青岛市	青岛市	商品销售	100.00		设立
莱钢无锡经贸有限公司	无锡市	无锡市	商品销售	100.00		设立
莱钢(广东)经贸公司	佛山市	佛山市	商品销售	95.16		投资
莱钢上海经贸有限公司	上海市	上海市	商品销售	90.00		投资
莱芜钢铁冶金生态工程技术公司	莱芜市	莱芜市	工程建设	51.00		投资
莱芜利达物流有限公司	莱芜市	莱芜市	商品销售	70.09		同一控制下企业合并
青岛莱钢经贸有限公司	青岛市	青岛市	商品销售	100.00		同一控制下企业合并
山东莱钢环友化工能源有限公司	莱芜市	莱芜市	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
济南鲍德气体有限公司	济南市	济南市	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
莱芜天元气体有限公司	莱芜市	莱芜市	工业加工	100.00		同一控制下企业合并
莱芜钢铁集团电子公司	莱芜市	莱芜市	服务贸易	100.00		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海济钢经贸有限公司	49.00	420.92	294.00	3,148.77
莱钢(广东)经贸公司	4.84	8.91		332.86
莱芜利达物流有限公司	29.91	82.21		913.51

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
上海济钢经贸有限公司	9,858.36	411.43	10,269.79	3,843.73	3,843.73	14,794.70	90.74	14,885.44	8,718.39	8,718.39
莱钢(广东)经贸公司	7,035.51	107.14	7,142.65	265.44	265.44	6,721.18	89.46	6,810.64	117.57	117.57
莱芜利达物流有限公司	3,618.99	656.45	4,275.44	1,221.23	1,221.23	3,934.89	683.74	4,618.63	1,839.28	1,839.28

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海济钢经贸有限公司	94,926.25	859.01	859.01	318.04	90,773.86	773.30	773.30	2,041.21
莱钢（广东）经贸公司	24,184.71	184.14	184.14	-351.59	32,617.29	204.29	204.29	-910.94
莱芜利达物流有限公司	73,862.97	274.86	274.86	384.21	82,068.29	257.60	257.60	-4.32

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	济南市	济南市	钢铁生产销售	66.67		50.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2011年7月7日本公司与澳大利亚 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。公司章程约定合作双方当事人以出资金额为限对合作公司的债务承担责任，各按照50%实施利润分配；风险损失由双方各按照50%承担。公司通过单独主体达成的合营安排，并对自身的债务或义务承担责任，各参与方按照约定的份额比例享有合营安排产生的净损益，符合合营企业的判断。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贝斯济钢（山东）钢板有限公司	贝斯济钢（山东）钢板有限公司
流动资产	26,984,823.34	23,773,823.41
其中：现金和现金等价物	14,314,023.37	16,862,393.89
非流动资产	524,235.83	652,093.95
资产合计	27,509,059.17	24,425,917.36
流动负债	3,419,723.85	817,248.24
非流动负债		
负债合计	3,419,723.85	817,248.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,089,335.32	23,608,669.12
按持股比例计算的净资产份额	16,059,556.88	15,739,112.75
调整事项	-984,006.36	-883,752.97
--商誉		
--内部交易未实现利润	-20,142.36	-24,436.67
--其他	-963,864.00	-859,316.30
对合营企业权益投资的账面价值	15,075,550.52	14,855,359.78
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	42,482,544.62	24,187,104.87
财务费用	-388,943.61	-138,591.66
所得税费用	1,257,623.35	1,279,830.32
净利润	3,537,120.20	3,444,175.56

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,537,120.20	3,444,175.56
本年度收到的来自合营企业的股利	1,528,227.00	2,759,490.00

3、其他

- 1、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。
- 2、报告期，未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元等借款及银行存款及以美元结算的购销业务有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取措施规避外汇风险。

人民币元

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	22,774,499.23	26,829,964.46
应付账款	50,692,096.56	10,315,116.11
短期借款	279,262,314.13	127,867,412.61
一年内到期长期借款	448,137,811.41	
长期借款	40,209,375.52	577,706,799.36

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、28 长期借款)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

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

(3) 其他价格风险

按新准则规定本公司存在由长期股权投资转入的可供出售金融资产，由于该项权益投资在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量，因此，采用成本法核算，本公司不存在公允价值变动的风险。

2、信用风险

于2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。本公司的应收账款风险点分布在多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

截至2014年12月31日，已发生单项减值的金融资产如下：(详见本附注六、3 应收账款及附注六、5 其他应收款)

项目	年末数			年初数		
	原值	减值准备	净值	原值	减值准备	净值
应收账款	7,411,736.38	7,411,736.38		7,411,736.38	7,411,736.38	
其他应收款	243,280,575.85	243,280,575.85		254,507,895.55	246,170,121.95	8,337,773.60

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	13,306,070,473.22		
应付票据	1,221,950,000.00		
长期借款	1,933,737,811.39	483,409,375.53	
应付债券		2,000,000,000.00	
应付账款	11,884,872,085.33	207,616,449.46	
其他应付款	538,699,819.44	96,934,543.58	
长期应付款	308,537,227.87	696,401,841.59	

十一、公允价值的披露

本公司期末无以公允价值计量的金融资产及金融负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	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 (%)
山东钢铁集团有限公司	济南市	钢铁冶炼、加工制造、销售	1,045,000.00	76.35	76.35

本企业的母公司情况的说明

企业最终控制方是山东省国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

在其他主体中的权益 2、在合营企业或联营企业中的权益

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济钢集团有限公司	母公司的全资子公司
莱芜钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司
山东金岭铁矿	母公司的全资子公司
山东耐火材料集团有限公司	母公司的控股子公司
济钢集团国际工程技术有限公司	其他
济钢集团国际贸易有限责任公司	其他
济钢集团山东建设工程有限公司	其他
济钢集团商业贸易有限公司	其他

济钢集团重工机械有限公司	其他
济钢香港控股有限公司	其他
济南鲍德房地产开发有限公司	其他
济南鲍德钢结构有限公司	其他
济南鲍德炉料有限公司	其他
济南鲍德汽车运输有限公司	其他
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他
济南钢城矿业有限公司	其他
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	其他
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他
济南济钢铁合金厂	其他
济南鲁新新型建材股份有限公司	其他
济南萨博特种汽车有限公司	其他
莱钢集团矿山建设有限公司	其他
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	其他
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	其他
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	其他
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	其他
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	其他
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	其他
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	其他
莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	其他
鲁银投资集团股份有限公司	其他
青岛保税区济钢国际物流有限公司	其他
山东鲍德金属复合板有限公司	其他
山东鲍德翼板有限公司	其他
山东钢铁集团国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东钢铁集团日照有限公司	母公司的全资子公司
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	母公司的全资子公司
山东工业职业学院	母公司的全资子公司
山东金岭矿业股份有限公司	母公司的全资子公司
山东莱钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东莱钢建设有限公司	其他
山东莱钢汽车运输有限公司	其他
山东鲁碧建材有限公司	其他
山东球墨铸铁管有限公司	其他
山东融鑫投资股份有限公司	其他
山东省新力冶金实业公司	母公司的全资子公司
山东省冶金地质水文勘察公司	其他
山东省冶金科学研究所	其他
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	其他
大连济连冶金机械成套设备有限公司	其他
济钢集团烟台标准件有限公司	其他
济钢新加坡有限公司	其他
济南德盛物业管理有限公司	其他
济南第二汽车改装厂	其他
济南钢铁集团总公司耐火材料厂兴达公司	其他
济南华瑞源装饰工程有限公司	其他

济南济耐工贸有限责任公司	其他
济南消防器材厂	其他
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他
莱芜钢铁华威工程有限公司	其他
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	其他
莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司	其他
莱芜钢铁新兴液气有限公司	其他
莱芜护驾泉天然矿泉水有限公司	其他
莱芜莱钢集团金鼎轧辊有限公司	其他
青岛信莱伟业经贸有限公司	其他
山东鲍德煤炭有限公司	其他
山东济钢阿科力化工有限公司	其他
山东莱钢永锋钢铁有限公司	其他
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	其他
山东鲁中钢铁物流有限公司	其他
山东省冶金物资公司	母公司的全资子公司
山钢集团江苏经贸有限公司	其他
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	其他
新疆泰东新型建材有限公司	其他
淄博铁鹰钢铁有限公司	其他
淄博张钢钢铁有限公司	其他
淄博张钢制铁铸管有限公司	其他
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	其他
定陶济钢钢材销售有限公司	其他
济南钢铁集团总公司生产服务公司	其他
威海济钢启跃船材有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	备件及辅材	2,271.72	3,829.89
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	原辅材料	3,749.29	5,145.5
莱钢集团矿山建设有限公司	原辅材料	24,062.36	34,917.29
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	原辅材料等	50,784.75	71,218.6
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	备品备件等辅材	2,245.98	2,106.69
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	加工维修劳务	3,904.05	3,374.34
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	原辅材料	41,285.3	17,390.74
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	备件及辅材	27,031.52	21,352.98
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	原辅材料	7,909.37	5,017.18
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力等	42,720.62	25,331.13
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	钢铁产品	485.46	122.98
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁水、钢坯	677,334.11	719,151.95
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	123,957.14	68,436.09
莱芜钢铁集团有限公司	动力	247,616.79	231,561.39
莱芜钢铁集团有限公司	加工维修劳务	4,590.22	9,710.3
莱芜钢铁集团有限公司	铁水、钢坯	103,174.06	177,508.4

莱芜钢铁集团有限公司	综合服务	13,996.54	14,730.71
山东莱钢国际贸易有限公司	原辅材料等	181,978.63	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	原辅材料	10,477.59	
山东莱钢建设有限公司	工程维修劳务	13,123.31	12,329.44
山东莱钢汽车运输有限公司	运输加工维修等劳务	42,854.97	79,065.5
山东鲁碧建材有限公司	原辅材料	28,746.51	27,556.54
鲁银投资集团股份有限公司	辅助材料	2,068.26	9,017.2
鲁银投资集团股份有限公司	钢铁产品		59,345.88
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	钢铁产品	189.52	
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	钢铁产品	246.81	
济钢集团国际工程技术有限公司	工程及劳务	6,146.12	9,921.14
济钢集团国际贸易有限责任公司	备品备件辅材等	3,022.1	
济钢集团国际贸易有限责任公司	原材料	163,995.52	
济钢集团山东建设工程有限公司	备品备件等辅材	164	765.62
济钢集团山东建设工程有限公司	工程维修劳务	6,435.35	11,896.31
济钢集团商业贸易有限公司	原辅材料	772.85	1,700.82
济钢集团商业贸易有限公司	综合服务	3,383.41	3,805.74
济南钢铁集团总公司生产服务公司	运输加工维修等劳务	968.33	
济钢集团有限公司	动力	2,245.84	650.18
济钢集团有限公司	原辅材料	15,687.16	14,183.1
济钢集团有限公司	钢铁产品	79,082.15	112,602.32
济钢集团有限公司	综合服务	9,598.77	10,411.97
济钢集团重工机械有限公司	备件及辅材	2,430.56	4,029.88
济钢集团重工机械有限公司	加工维修劳务	3,902.37	3,963.37
济钢香港控股有限公司	原材料	260,000.97	655,956.55
济钢新加坡有限公司	原材料	60,162.34	
济南鲍德钢结构有限公司	钢铁产品		3,879.8
济南鲍德钢结构有限公司	加工维修等劳务	1,432.34	1,139.65
济南鲍德炉料有限公司	原辅材料	28,747.59	22,230.3
济南鲍德炉料有限公司	加工维修等劳务	417.61	282.35
济南鲍德汽车运输有限公司	钢铁产品		419.05
济南鲍德汽车运输有限公司	原辅材料	298.94	306.46
济南鲍德汽车运输有限公司	运输劳务	14,286.42	13,291.75
济南鲍德冶金石灰石有限公司	原辅材料	2,444.23	3,604.31
济南钢城矿业有限公司	动力	2,126.08	2,488.83
济南钢城矿业有限公司	原辅材料	58,627.4	59,768.63
济南钢城矿业有限公司	加工维修等劳务	1,634.03	2,064.15
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	原材料	31,966.39	31,815.9
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	加工维修等劳务	238.5	306.38
济南钢铁集团新事业有限公司	钢铁产品		218.58
济南钢铁集团新事业有限公司	原辅材料		28,948.63
济南钢铁集团新事业有限公司	工程、维修等劳务		2,832.51
济南黄河爆破工程有限责任公司	其他		24.89
济南济钢铁合金厂	原辅材料	25,325.19	33,194.24
济南济钢铁合金厂	加工维修等劳务	1,344.79	747.44
济南济耐工贸有限责任公司	备品备件等辅材	455.79	207.96
济南消防器材厂	运输加工维修等劳务	3.93	

青岛保税区济钢国际物流有限公司	钢铁产品	25.76	467.92
青岛保税区济钢国际物流有限公司	原辅材料	3,629.83	
青岛保税区济钢国际物流有限公司	运输等劳务	110.81	52.76
青岛信莱伟业经贸有限公司	运输加工维修等劳务	62.39	
山东鲍德金属复合板有限公司	钢铁产品	10.22	143.93
山东鲍德煤炭有限公司	原辅材料	33,609.53	69,687.79
山东鲍德翼板有限公司	原辅材料	1,729.41	849.16
山东济钢阿科力化工有限公司	备品备件等辅材	335.28	394.29
山东金岭矿业股份有限公司	原辅材料	550.52	2,489.89
山东金岭矿业	其他	6.37	
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	备件及辅材	967.9	569.44
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	工程	576.09	423.83
山东耐火材料集团有限公司	原辅材料	1,093.68	1,201.75
山东球墨铸铁管有限公司	原辅材料	103,466.38	70,322.21
山东球墨铸铁管有限公司	运输加工维修等劳务	0.54	11.61
山东省冶金地质水文勘察公司	工程	939.41	
山东省冶金地质水文勘察公司	维修及备件	2,388.17	904.22
山东省冶金科学研究院	维修及备件	2,258.55	2,669.52
山东省冶金物资公司	原辅材料	334.41	
山钢集团江苏经贸有限公司	原辅材料	284.61	
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	钢铁产品	1,812.89	
济南萨博特种汽车有限公司	其他	6.75	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他	1.17	
合计		2,598,352.62	2,786,067.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	钢铁产品	1,927.87	708.64
莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	其他	827.24	37.81
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	电子产品	11.40	
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	动力	7,240.30	6,376.32
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	辅助材料	4,802.63	5,822.76
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	动力等	146.50	301.38
莱芜钢铁集团机械制造有限公司	钢铁产品	11,201.92	19,776.83
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	动力等	4,201.68	4,552.91
莱钢集团矿山建设有限公司	动力等	4,444.93	4,959.38
莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	辅助材料	279.65	517.09
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	电子产品	20.67	
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	动力等	10,610.96	15,596.21
莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	钢铁产品	3,602.38	6,780.77
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	钢铁产品		39.74
莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	动力等	462.15	413.64
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	动力等	126,131.79	104,582.74
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	焦炭、矿石、钢坯等	676,029.75	876,798.07
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	运输、维修等劳务	11,877.33	10,670.12
莱芜钢铁集团有限公司	动力等	57,540.15	82,787.22
莱芜钢铁集团有限公司	钢铁产品	159,663.86	90,636.95
莱芜钢铁集团有限公司	焦炭、矿石	95,933.40	172,555.83

莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	钢铁产品	1,525.24	1,417.49
鲁银投资集团股份有限公司	钢铁产品		245,885.48
鲁银投资集团股份有限公司	动力等	535.38	6,726.39
鲁银投资集团股份有限公司	运输维修劳务		172.35
山东钢铁集团日照有限公司	电子产品	41.27	
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	电子产品	306.34	
山东莱钢国际贸易有限公司	钢铁产品	13,160.54	
山东莱钢建设有限公司	动力等	150.80	305.11
山东莱钢建设有限公司	钢铁产品	4,334.45	13,501.51
山东莱钢汽车运输有限公司	动力等	75.11	87.66
山东莱钢汽车运输有限公司	钢铁产品	9,340.79	12,627.94
山东鲁碧建材有限公司	动力等	28,429.09	26,687.09
山东鲁碧建材有限公司	钢铁产品	6,394.20	5,164.45
山东钢铁集团有限公司	电子产品	808.40	462.58
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	钢铁产品等	921.33	1,247.49
贝斯济钢(山东)钢板有限公司	钢铁产品	2,959.83	115.61
德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	钢铁产品	19,222.19	20,451.82
定陶济钢钢材销售有限公司	钢铁产品		23.69
济钢集团国际贸易有限责任公司	钢铁产品	26,084.70	
济钢集团山东建设工程有限公司	动力及其他	389.93	290.68
济钢集团山东建设工程有限公司	钢铁产品		259.06
济钢集团商业贸易有限公司	钢铁产品	2,639.00	4,217.56
济钢集团商业贸易有限公司	动力及其他	6,203.78	3,445.67
济钢集团有限公司	动力及其他	41,067.68	45,567.63
济钢集团有限公司	钢坯、铁水	93,474.58	374,019.40
济钢集团有限公司	钢铁产品	8,253.80	61,961.41
济钢集团有限公司	原辅材料等	237.57	43,245.64
济钢集团重工机械有限公司	动力及其他	752.88	1,030.02
济钢香港控股有限公司	钢铁产品等	83,526.95	15,303.15
济钢新加坡有限公司	钢铁及矿石		13,085.36
济南鲍德房地产开发有限公司	动力		11.26
济南鲍德钢结构有限公司	钢铁产品等	2,187.44	1,855.47
山东鲍德金属复合板有限公司	其他	9.63	8.00
济南鲍德炉料有限公司	炉渣等	1,456.31	2,309.04
济南鲍德汽车运输有限公司	钢铁产品	102,765.11	13,708.67
济南鲍德汽车运输有限公司	动力等	186.82	211.70
济南鲍德冶金石灰石有限公司	钢铁产品		27.78
济南鲍德冶金石灰石有限公司	其他	7.74	
济南钢城矿业有限公司	动力及其他	12.33	5.54
济南钢城矿业有限公司	钢铁产品		3,238.80
济南钢城矿业有限公司	矿石		5,470.10
济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	钢铁产品等	139.80	5.72
济南钢铁集团新事业有限公司	其他		14.55
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	其他	0.03	
济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	钢铁产品	188.81	123.30
济南钢铁集团总公司生产服务公司	钢铁产品	5,424.13	6,225.33
济南济钢铁合金厂	钢铁产品	1,587.91	13,510.32
济南济钢铁合金厂	其他	728.88	338.92
济南鲁新新型建材股份有限公司	水渣		9,187.50

青岛保税区济钢国际物流有限公司	钢铁产品等	37,946.52	9,894.97
青岛信莱伟业经贸有限公司	钢铁产品	2,430.35	7,082.29
山东鲍德金属复合板有限公司	钢铁产品	3,789.89	4,364.27
山东鲍德金属复合板有限公司	动力等	183.73	168.33
山东鲍德翼板有限公司	其他	25.19	34.05
山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	钢铁产品		0.49
山东球墨铸铁管有限公司	钢铁产品		87.14
山东球墨铸铁管有限公司	动力等	159.05	1,332.09
山东球墨铸铁管有限公司	焦炭、矿石	2,516.56	8,435.52
山东融鑫投资股份有限公司	矿石		38,346.08
山东省冶金地质水文勘察公司	钢铁产品	6.56	775.06
山东省冶金地质水文勘察公司	动力等	46.62	60.11
山东省冶金科学研究所	其他	8.62	8.37
威海济钢启跃船材有限公司	钢铁产品	41.28	
潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	钢铁产品	27,873.85	10,798.06
合计		1,717,515.55	2,438,855.48

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2014-11-17		协商	
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2014-11-17		协商	
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2014-11-17		协商	
莱芜钢铁集团有限公司	山东钢铁股份有限公司	股权托管	2014-11-17		协商	

关联托管/承包情况说明

注 1: 山东钢铁股份有限公司与莱芜钢铁集团有限公司签订的《莱钢(淄博)经贸有限公司等 8 家营销子公司股权托管协议》中约定由山东钢铁股份有限公司作为受托方对莱钢(淄博)经贸有限公司等 8 家营销子公司股权进行托管, 并约定年托管费用为 50 万元, 该 8 家公司为: 莱钢(淄博)经贸有限公司、莱芜钢铁集团昆明经贸有限公司、莱芜钢铁集团永康经贸有限公司、莱钢合肥经贸有限公司、莱钢日照经贸有限公司、莱钢(东营)经贸有限公司、莱芜钢铁集团徐州经贸有限公司、莱芜钢铁集团四川经贸有限公司。

注 2: 合同约定的该 11 家股权托管企业的受托终止日为: 至目标股权转让并过户至受托方名下或由委托方出售并过户至第三方名下或双方协商一致终止本协议之日止。

注 3: 该 11 家股权托管企业的受托开始日均为 2014 年 11 月 17 日, 受托开始日已近年末, 2014 年不再确认托管收益, 自 2015 年起确认托管收益。股权托管协议中约定的年托管费用为固定金额, 其中莱钢(淄博)经贸有限公司等 8 家公司股权托管费为 50 万元/年、莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司股权托管费为 10 万元/年、山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司股权托管费为 30 万元/年、莱芜钢铁集团银山型钢有限公司股权托管费为 50 万元/年。

股权托管协议中约定“托管企业的重大资产处置、重大更新改造项目投资, 须经委托方批准或同意”, 本公司依据 2014 年修订后的合并财务报表准则, 认为上述托管不符合控制的定义。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南鲍德汽车运输有限公司	运输设备	1,623,931.62	7,490,400.00
山东鲍德金属复合板有限公司	机器设备		4,500,000.00
济钢集团有限公司	机器设备	97,500,000.00	540,000,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
济钢集团有限公司	机器设备	8,042,700.00	8,042,700.00
济钢集团有限公司	土地	75,430,000.00	56,780,000.00
济钢集团有限公司	土地	1,448,400.00	1,448,400.00
济钢集团有限公司	房屋、构筑物、设备	4,000,000.00	4,000,000.00
济钢集团有限公司	土地使用权	1,074,800.00	1,074,800.00
莱芜钢铁集团有限公司	土地	53,289,158.37	52,250,290.14
莱芜钢铁集团有限公司	固定资产		8,300,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	房屋	38,088,000.00	38,088,000.00
莱芜钢铁集团有限公司	土地	795,292.50	795,292.50
莱芜钢铁集团有限公司	房屋租赁	173,774.28	
莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	房屋租赁	300,000.00	
莱芜钢铁集团有限公司	土地		12,753.40

关联租赁情况说明

本年租赁收入减少，系未再续租和租赁在报告期内到期所致。

2、本公司作为融资租赁承租人

本公司与济钢国际融资租赁有限公司开展融资租赁（售后回租）业务，将 4300MM 轧机、210T 转炉部分设备出售给济钢国际融资租赁有限公司，同时将标的资产租回，上述标的物的转让价款与租赁本金金额一致，名义参考年租赁利率为中国人民银行三年期贷款基准利率（6.15%/年，不含税），截止 2014 年 12 月 31 日，共发生 3 笔业务，融资总额共计 1,001,890,000.00 元。租金清偿完毕后标的资产回购价款为人民币 1 元整。具体明细如下：

出租方名称	起租日	到期日	初始金额
济钢国际融资租赁有限公司	2014-7-8	2017-3-8	500,120,000.00
济钢国际融资租赁有限公司	2014-10-2	2019-9-30	201,500,000.00
济钢国际融资租赁有限公司	2014-12-22	2015-12-6	300,270,000.00

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司融资租赁业务涉及的应付款本金为 1,000,890,000.00 元，未确认融资费用余额为 142,704,514.21 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2015-01-24	2017-01-23	否
山东钢铁集团有限公司	30,000,000.00	2015-02-14	2017-02-13	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2015-02-14	2017-02-13	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2015-02-14	2017-02-13	否
山东钢铁集团有限公司	60,000,000.00	2015-02-14	2017-02-13	否
山东钢铁集团有限公司	60,000,000.00	2015-02-14	2017-02-13	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-03-01	2017-02-28	否
山东钢铁集团有限公司	30,000,000.00	2015-03-07	2017-03-06	否
山东钢铁集团有限公司	30,000,000.00	2015-03-07	2017-03-06	否
山东钢铁集团有限公司	40,000,000.00	2015-03-07	2017-03-06	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-03-24	2017-03-23	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2015-03-27	2017-03-26	否
山东钢铁集团有限公司	120,000,000.00	2015-04-04	2017-04-03	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2015-04-30	2017-04-29	否

济钢集团有限公司	4,500,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	6,300,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
济钢集团有限公司	27,000,000.00	2015-05-01	2017-04-30	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2015-05-13	2017-05-12	否
山东钢铁集团有限公司	101,000,000.00	2015-05-21	2017-05-20	否
山东钢铁集团有限公司	180,000,000.00	2015-05-22	2017-05-21	否
山东钢铁集团有限公司	247,807,950.00	2015-06-12	2017-06-11	否
山东钢铁集团有限公司	70,000,000.00	2015-06-19	2017-06-18	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-06-20	2017-06-19	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2015-06-23	2017-06-22	否
山东钢铁集团有限公司	250,000,000.00	2015-06-25	2017-06-24	否
山东钢铁集团有限公司	232,000,000.00	2015-06-26	2017-06-25	否
山东钢铁集团有限公司	250,000,000.00	2015-06-26	2017-06-25	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-06-27	2017-06-26	否
山东钢铁集团有限公司	20,000,000.00	2015-06-27	2017-06-26	否
山东钢铁集团有限公司	80,000,000.00	2015-07-18	2017-07-17	否
山东钢铁集团有限公司	110,000,000.00	2015-07-18	2017-07-17	否
山东钢铁集团有限公司	304,000,000.00	2015-07-23	2017-07-22	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-07-30	2017-07-29	否
山东钢铁集团有限公司	95,000,000.00	2015-08-07	2017-08-06	否
山东钢铁集团有限公司	150,000,000.00	2015-08-19	2017-08-18	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-08-23	2017-08-22	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2015-08-29	2017-08-28	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2015-09-12	2017-09-11	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2015-09-19	2017-09-18	否
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2015-09-27	2017-09-26	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2015-09-30	2017-09-29	否
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2015-09-30	2017-09-29	否
山东钢铁集团有限公司	20,000,000.00	2015-09-30	2017-09-29	否
山东钢铁集团有限公司	122,380,000.00	2015-09-30	2017-09-29	否
山东钢铁集团有限公司	250,879,000.00	2015-09-30	2017-09-29	否
山东钢铁集团有限公司	93,000,000.00	2015-10-17	2017-10-16	否
山东钢铁集团有限公司	114,000,000.00	2015-10-23	2017-10-22	否
山东钢铁集团有限公司	160,550,531.09	2015-10-24	2017-01-23	否
山东钢铁集团有限公司	57,521,992.13	2015-10-27	2017-10-26	否
济钢集团有限公司	4,500,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	6,300,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否

济钢集团有限公司	27,000,000.00	2015-11-01	2017-10-31	否
济南鲍德汽车运输有限公司	45,000,000.00	2015-11-24	2017-11-23	否
山东钢铁集团有限公司	60,000,000.00	2015-11-26	2017-11-25	否
山东钢铁集团有限公司	130,000,000.00	2015-12-09	2017-12-08	否
山东钢铁集团有限公司	30,000,000.00	2015-12-12	2017-12-11	否
山东钢铁集团有限公司	50,000,000.00	2015-12-19	2017-12-18	否
山东钢铁集团有限公司	100,000,000.00	2016-02-22	2018-02-21	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
济钢集团有限公司	6,300,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
济钢集团有限公司	9,000,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
济钢集团有限公司	4,500,000.00	2016-05-01	2018-04-30	否
山东钢铁集团有限公司	115,088,186.92	2016-05-15	2018-05-14	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	9,800,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	7,000,000.00	2016-11-01	2018-10-31	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	111,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	9,800,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	37,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	14,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否
济钢集团有限公司	7,000,000.00	2017-04-29	2019-04-28	否

关联担保情况说明

本公司对原子公司济钢国际贸易有限公司开具信用证额度进行担保，自 2013 年 12 月转让济钢国贸股权后，公司已不再为济钢国贸新开信用证业务提供担保。截止 2014 年末，原提供担保的信用证已全部到期付款，公司担保责任已经解除。

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2010-03-03	2015-03-29	
山东钢铁集团有限公司	500,000,000.00	2010-03-30	2015-03-29	
济钢集团有限公司	20,000,000.00	2013-12-31	2014-12-31	
山东钢铁集团有限公司	15,000,000.00	2014-01-04	2015-01-04	
济钢集团有限公司	300,000,000.00	2014-01-10	2015-01-10	
山东钢铁集团财务公司	300,000,000.00	2014-01-13	2015-01-12	
济钢集团有限公司	100,000,000.00	2014-01-24	2015-01-24	
济钢集团有限公司	280,000,000.00	2014-01-29	2015-01-29	
济钢集团有限公司	50,000,000.00	2014-01-30	2015-01-30	
济钢集团有限公司	500,000,000.00	2014-02-14	2015-02-14	
济钢集团有限公司	100,000,000.00	2014-03-27	2015-03-27	

济钢集团有限公司	400,000,000.00	2014-04-05	2015-04-05	
济钢集团有限公司	385,000,000.00	2014-04-10	2015-04-10	
山东钢铁集团有限公司	1,600,000,000.00	2014-04-14	2015-04-13	
济钢集团有限公司	50,000,000.00	2014-06-06	2015-06-06	
济钢集团有限公司	20,000,000.00	2014-06-10	2015-06-10	
济钢集团有限公司	50,000,000.00	2014-06-18	2015-06-18	
济钢集团有限公司	20,000,000.00	2014-06-23	2015-06-23	
济钢集团有限公司	40,000,000.00	2014-06-24	2015-06-24	
济钢集团有限公司	10,000,000.00	2014-06-25	2015-06-25	
济钢集团有限公司	30,000,000.00	2014-06-27	2015-06-27	
济钢集团有限公司	90,000,000.00	2014-06-30	2015-06-30	
山东钢铁集团财务公司	200,000,000.00	2014-10-23	2015-10-22	
山东钢铁集团财务公司	61,190,000.00	2014-10-24	2015-10-24	
济钢集团有限公司	100,000,000.00	2014-11-12	2015-11-12	
山东钢铁集团财务公司	200,000,000.00	2014-11-13	2015-11-12	
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2014-12-01	2015-01-31	
山东钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2014-12-05	2015-01-31	

注：本年度到期已归还的拆入资金共计 5,281,525,000.00 元，期末尚未到期的拆入资金共计 6,021,190,000.00 元，本年度支付关联资金拆借利息共计 291,441,770.54 元。利率区间：年化利率 4.37%~7%。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱芜钢铁集团有限公司	购买固定资产		499,027,577.30
山东钢铁集团国际贸易有限公司	出售股权		605,206,747.51

(7). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	338.30	428.44

(8). 其他关联交易

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	1,269,337,847.68	1,090,693,614.19
合计	1,269,337,847.68	1,090,693,614.19

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济南鲍德钢结构有限公司	1,611,259.80	80,562.99	2,792,426.27	139,621.31
应收账款	济南钢铁集团生产服务公司	9,386,742.39	2,811,196.47	12,067,437.39	1,206,743.74
应收账款	济钢集团有限公司	83,175.30	4,158.77	76,453,913.65	3,822,695.68
应收账款	山东鲍德金属复合板有限公司	498,655.58	24,932.78		
应收账款	淄博张钢钢铁有限公司	4,124,984.45	371,615.34	2,512,984.45	178,578.45
应收账款	济钢集团重工机械有限公司	4,317,139.00	564,155.48	2,782,454.50	199,660.80
应收账款	济南济钢铁合金厂	1,219,251.20	60,962.56	1,571,146.40	78,557.32

应收账款	山东鲍德翼板有限公司	171,198.73	8,559.94	192,096.73	9,604.84
应收账款	济南鲍德炉料有限公司	22,815.00	1,916.46	11,863.80	638.82
应收账款	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	3,651,983.03	254,731.58	1,442,648.63	72,132.43
应收账款	定陶济钢钢材销售有限公司	8,994,124.02	2,650,852.21	8,994,124.02	887,566.15
应收账款	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	90,200.00	4,510.00	5,400.00	270.00
应收账款	莱芜钢铁集团机械制造有限公司	24,753,643.73	1,237,682.19	16,088,968.20	804,448.41
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	6,744,833.82	337,241.69		
应收账款	莱芜钢铁集团有限公司	31,798,641.77	1,589,932.09	18,826,831.77	941,341.59
应收账款	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	8,250.00	7,425.00	8,250.00	7,425.00
应收账款	山东钢铁集团日照有限公司	227,800.00	11,390.00		
应收账款	山东钢铁集团有限公司	1,171,985.00	58,599.25	541,435.00	27,071.75
应收账款	山东莱钢建设有限公司	36,685,897.39	1,834,294.87	39,376,484.51	1,968,824.23
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	14,227,273.75	711,363.69	10,213,955.00	510,697.75
应收票据	济南鲍德汽车运输有限公司			700,000.00	
应收票据	济钢集团重工机械有限公司			600,000.00	
应收票据	济钢集团国际工程技术有限公司	150,000.00			
应收票据	济钢集团有限公司			500,000.00	
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	10,500,000.00		1,170,000.00	
应收票据	山东莱钢建设有限公司			500,000.00	
应收票据	莱芜钢铁集团有限公司			53,150,000.00	
预付款项	济钢集团有限公司	3,057,822.41		28,598,186.08	
预付款项	德州济钢龙马钢材加工配送公司	163,756.68		14,205.91	
预付款项	莱芜钢铁集团郑州经贸有限公司	100,000.00			
预付款项	潍坊济钢钢联钢材加工配送公司	93,701.30			
预付款项	青岛保税区济钢国际物流公司			2,154,096.25	
预付款项	济钢集团重工机械有限公司	119,700.00			
预付款项	莱芜钢铁集团机械制造有限公司	436,277.20		2,002,609.62	
预付款项	莱钢集团矿山建设有限公司	3,862,017.05		2,071,416.14	
预付款项	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	437,692,430.56			
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司	53,397,267.28			
预付款项	鲁银投资集团股份有限公司			1,501.44	
预付款项	山东鲁中钢铁物流有限公司	45,975.00			
预付款项	莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	49,634.17			
其他应收款	济南鲍德汽车运输有限公司			23,488.92	7,046.68
其他应收款	济钢集团烟台标准件有限公司	5,610,187.50	4,488,150.00	5,610,187.50	1,683,056.25
其他应收款	济南钢铁集团耐火材料有限公司	90,729.30	27,218.79	90,729.30	9,072.93
其他应收款	济钢集团有限公司	990,000.00		2,630,389.12	131,519.46
其他应收款	山东钢铁集团国际贸易有限公司			21,206,747.51	
其他应收款	山东莱钢建设有限公司			667,094.20	33,354.71
其他应收款	山东莱钢国际贸易有限公司	111,266,653.57	5,563,332.68		

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连济连冶金机械成套设备有限公司		66,000.00
应付账款	德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	4,169.70	
应付账款	济钢集团国际工程技术有限公司	7,840,960.52	2,070,500.00

应付账款	济钢集团国际贸易有限责任公司	3,300,632,948.21	6,053,222,248.92
应付账款	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	13,720.00	
应付账款	济钢集团山东建设工程有限公司	1,652,478.16	11,465,502.76
应付账款	济钢集团商业贸易有限公司	10,062,819.32	1,134,748.86
应付账款	济钢集团有限公司	113,547,352.34	4,324,988.74
应付账款	济钢集团重工机械有限公司	3,281,490.33	647,787.93
应付账款	济南鲍德钢结构有限公司	833,264.62	294,858.63
应付账款	济南鲍德炉料有限公司	20,711,520.43	13,101,240.08
应付账款	济南鲍德汽车运输有限公司	9,022,107.52	15,297,033.25
应付账款	济南鲍德冶金石灰石有限公司	1,152,003.33	1,014,662.21
应付账款	济南钢城矿业有限公司	200,788,328.51	170,822,608.88
应付账款	济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	32,011,989.53	15,270,583.77
应付账款	济南钢铁集团新事业有限公司		18,785,053.67
应付账款	济南钢铁集团总公司生产服务公司	11,329,438.70	
应付账款	济南济钢铁合金厂	21,404,537.21	7,320,356.64
应付账款	济南济耐工贸有限责任公司	4,136,510.01	
应付账款	济南萨博特种汽车有限公司	79,000.00	
应付账款	济南消防器材厂	46,014.00	
应付账款	青岛保税区济钢国际物流有限公司	11,034,002.97	19,399,980.34
应付账款	山东鲍德金属复合板有限公司	1,835,817.01	1,716,287.44
应付账款	山东鲍德翼板有限公司	3,833,268.38	2,492,675.53
应付账款	山东金岭矿业股份有限公司	10,689,396.09	8,056,652.69
应付账款	山东金岭铁矿	703,497.72	628,999.61
应付账款	山东莱钢永锋钢铁有限公司	456,980.80	456,980.80
应付账款	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	67,135.00	
应付账款	山东耐火材料集团有限公司	2,162,134.93	
应付账款	山东球墨铸铁管有限公司	21,340,038.76	33,290,961.75
应付账款	山东融鑫投资股份有限公司	4,490,000.00	
应付账款	山东省冶金地质水文勘察公司	922,147.57	1,131,406.93
应付账款	山东省冶金科学研究所	12,005,729.81	20,447,031.87
应付账款	山东省冶金物资公司	1,487,472.64	40,538.74
应付账款	山钢集团江苏经贸有限公司	1,343,965.16	
应付账款	潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	14,920.05	
应付账款	淄博铁鹰钢铁有限公司	725,718.84	725,718.84
应付账款	淄博张钢制铁铸管有限公司	9,760.06	13,185.28
应付账款	莱钢集团矿山建设有限公司	10,726,649.22	15,408,295.47
应付账款	莱芜钢铁集团新泰铜业有限公司	566,268.44	269,186.53
应付账款	莱芜钢铁集团机械制造有限公司	4,294,970.40	6,787,170.40
应付账款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	8,295,095.04	7,715,467.37
应付账款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	9,087,181.06	4,781,933.01
应付账款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	9,173,224.71	12,801,006.78
应付账款	莱芜钢铁集团有限公司	119,677.00	205,089.78
应付账款	山东莱钢国际贸易有限公司	941,077,244.28	5,532,075,227.10
应付账款	山东莱钢建设有限公司	33,204,532.41	29,975,378.21
应付账款	山东莱钢汽车运输有限公司	2,605,560.14	2,961,730.96
应付账款	鲁银投资集团股份有限公司	1,599,432.09	
应付票据	济南鲍德炉料有限公司		10,000,000.00

应付票据	济钢集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
应付票据	山东球墨铸铁管有限公司	234,500,000.00	20,000,000.00
应付票据	济南钢城矿业有限公司	82,450,000.00	30,000,000.00
应付票据	山东金岭矿业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
应付票据	山东耐火材料集团有限公司	500,000.00	
预收款项	贝斯济钢(山东)钢板有限公司	4,135,601.67	
预收款项	德州济钢龙马钢材加工配送有限公司	261,563.52	5,701,516.87
预收款项	济钢集团山东建设工程有限公司	43,458.45	
预收款项	济钢集团商业贸易有限公司	5,370,022.76	4,645,960.44
预收款项	济钢集团有限公司	33,117,724.83	1,612,164.34
预收款项	济钢集团重工机械有限公司	50,622.89	56,928.25
预收款项	济南鲍德钢结构有限公司	1,489,911.19	1,224,141.30
预收款项	济南鲍德炉料有限公司	17,681.36	
预收款项	济南鲍德汽车运输有限公司	127,458,275.02	52,051,571.73
预收款项	济南德盛物业管理有限公司		8,000,000.00
预收款项	济南第二汽车改装厂	18,331.38	18,331.38
预收款项	济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	665,111.55	580,123.58
预收款项	济南钢铁集团新事业有限公司		4,150,869.18
预收款项	济南钢铁集团总公司菏泽五金厂	121.68	115.48
预收款项	济南钢铁集团耐火材料厂兴达公司		52,842.00
预收款项	济南济钢铁合金厂	3,260,784.62	3,549,964.22
预收款项	青岛保税区济钢国际物流有限公司	45,615,408.94	44,729,979.52
预收款项	青岛信莱伟业经贸有限公司	3,945,600.91	1,512,654.35
预收款项	山东鲍德金属复合板有限公司		2,554,554.28
预收款项	山东鲍德翼板有限公司	48,911.54	
预收款项	山东钢铁集团国际贸易有限公司	85,500.00	
预收款项	山东钢铁集团有限公司	490,000.00	
预收款项	山东工业职业学院	103,748.15	103,748.15
预收款项	山东金岭矿业股份有限公司	23,705.44	23,705.44
预收款项	山东金岭铁矿	9,210.88	9,210.88
预收款项	山东球墨铸铁管有限公司	654,882.12	1,833,480.11
预收款项	山东省冶金地质水文勘察公司	151,052.10	138,252.86
预收款项	山东省冶金科学研究所	6,074.64	6,074.64
预收款项	山东省冶金物资公司	62,081.41	62,081.41
预收款项	山钢集团江苏经贸有限公司	378,051.43	
预收款项	潍坊济钢钢联钢材加工配送有限公司	274,149.99	2,546,504.89
预收款项	山东钢铁集团淄博张钢有限公司		462,036.24
预收款项	山东莱钢建设有限公司	267,842.71	259,764.08
预收款项	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	603,108.57	7,301,853.87
预收款项	莱芜钢铁集团有限公司	21,402,340.81	18,362,358.81
预收款项	山东莱钢汽车运输有限公司	2,043,116.42	2,264,488.03
预收款项	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	753,969.25	614,442.45
预收款项	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	542,926.09	6,424.31
预收款项	山东鲁碧建材有限公司	297,556.97	416,180.28
预收款项	莱芜钢铁集团淄博锚链有限公司	97,939.85	372,219.35
预收款项	鲁银投资集团股份有限公司	4,157.98	4,157.98
其他应付款	山东鲍德翼板有限公司	352.48	

其他应付款	济钢集团国际工程技术有限公司		20,000.00
其他应付款	济钢集团国际贸易有限责任公司	26,601,517.08	
其他应付款	济钢集团济南金属制品有限公司		2,518,590.01
其他应付款	济南钢铁集团耐火材料有限责任公司	333,000.49	
其他应付款	济钢集团山东建设工程有限公司	4,902,135.02	4,833,782.02
其他应付款	济钢集团商业贸易有限公司	814,104.62	436,430.40
其他应付款	济钢集团有限公司	5,217,948.86	5,264,449.44
其他应付款	济钢集团重工机械有限公司	2,260,776.65	1,029,926.17
其他应付款	济南钢铁集团总公司生产服务公司	23,372.00	
其他应付款	济南鲍德钢结构有限公司		5,000.00
其他应付款	济南鲍德汽车运输有限公司	217,993.17	218,708.85
其他应付款	济南华瑞源装饰工程有限公司		16,000.00
其他应付款	济南黄河爆破工程有限责任公司		3,000.00
其他应付款	济南济钢铁合金厂	637,910.51	556,838.09
其他应付款	山东钢铁集团有限公司	17,000,000.00	17,002,000.00
其他应付款	山东鲁冶瑞宝电气自动化有限公司	414,423.64	228,934.01
其他应付款	山东球墨铸铁管有限公司	9,800.00	1,246,286.48
其他应付款	山东融鑫投资股份有限公司		51,200,000.00
其他应付款	山东省新力冶金实业公司		26,230.36
其他应付款	山东省冶金地质水文勘察公司	4,045,479.46	4,595,808.39
其他应付款	山东省冶金科学研究院		926,859.19
其他应付款	莱钢集团矿山建设有限公司	12,877,715.58	940,994.42
其他应付款	莱钢集团蓝天商旅车业有限公司	1,900.00	1,900.00
其他应付款	莱芜钢铁集团机械制造有限公司	153,000.00	153,000.00
其他应付款	莱芜钢铁集团金鼎实业有限公司	320,530.20	68,100.00
其他应付款	莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司	32,900.00	32,900.00
其他应付款	莱芜钢铁集团泰东实业有限公司	7,000.00	7,000.00
其他应付款	莱芜钢铁新兴液化气有限公司	30,000.00	
其他应付款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	473,700.00	468,100.00
其他应付款	莱芜钢铁集团有限公司	221,100.00	215,500.00
其他应付款	鲁银投资集团股份有限公司	61,100.00	61,100.00
其他应付款	山东钢铁集团国际贸易有限公司	87,999,098.14	
其他应付款	山东莱钢国际贸易有限公司		25,128,874.85
其他应付款	山东莱钢建设有限公司	311,045.67	216,600.00
其他应付款	山东莱钢汽车运输有限公司	86,800.00	56,800.00
其他应付款	山东鲁碧建材有限公司	9,000.00	9,000.00
其他应付款	山东鲁中钢铁物流有限公司	192,600.00	248,600.00
一年内到期的 长期应付款	济钢国际融资租赁有限公司	308,537,227.87	
长期应付款	济钢国际融资租赁有限公司	696,401,841.59	

十三、 股份支付

本公司本报告期内无股份支付的情况。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司本报告期内无重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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 12 月 31 日，除兴业银行济南分行部分诉讼败诉（见下表），承担连带责任外，其余诉讼原告均已撤诉。

序号	原告	被告	案件编号	诉讼标的金额（万元）	诉讼结果
1	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	2014 年 10 月判决 败诉
2	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	2013 年 12 月判决 败诉

注：公司同福建省旺隆贸易有限公司的保兑仓业务，因旺隆公司未按期交存银行承兑汇票票款，造成公司做为被告被兴业银行济南分行起诉，2013 年，山东省济南市中级人民法院送达(2012)济商初字第 157、158、159、160 号《民事判决书》，判决结果：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(即判决第一项所确定的债务)承担连带清偿责任。公司不服判决，向山东省高级人民法院上诉。

2013 年 12 月和 2014 年 10 月，山东省高级人民法院先后送达(2013)鲁商终字第 243 号，(2014)鲁商终字第 293 号、294 号、295 号民事判决书民事判决书，判决结果如下：驳回上诉，维持原判。

2013 年济南中级人民法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。公司按照谨慎性原则，在 2013 年对上述诉讼计提预计负债 2,800.00 万元。2014 年支付相关诉讼费用 304.64 万元，2014 年末公司向济南中院和兴业银行济南分行了解到目前该案件处于对冻结、查封的资产执行过程中，公司承担连带清偿的损失预计较小。公司将及时了解案件执行的情况，并合理预计损失。

2、2014 年公司因 3 宗金融借款合同纠纷案做为被告诉讼，均因他人涉嫌伪造我公司印鉴，公安机关已立案侦查，公司将不承担任何责任，不会对公司造成损失。具体诉讼如下：

(1) 2014 年，中国民生银行股份有限公司无锡分行向无锡市中级人民法院提起诉讼，请求判令：一、无锡市元行贸易有限公司支付垫款 3,859.8 万元及相应罚息（自 2013 年 11 月 22 日起算至实际清偿之日止，按每日万分之五计息）；二、判令无锡市元行贸易有限公司承担原告实现债权的律师费 384,700 元；三、判令无锡市冠鹏钢业有限公司、曹亚萍、陈建清对第一项、第二项诉讼请求承担连带清偿责任；四、请求判决山东钢铁股份公司、山东钢铁股份公司济南分公司立即与无锡市元行贸易有限公司偿付 3,859.8 万元；五、确认原告对无锡汇宇投资有限公司、陈颖、江苏宝园庄发展有限公司名下抵押物折价或者拍卖、变卖所得价款优先受偿；六、判令唐山以其持有的股权相对应的价值承担赔偿责任。

无锡市中级人民法院依法立案审理，案号为(2013)锡商初字第 307 号，案由为金融借款合同纠纷。2014 年 5 月 15 日，无锡市中级人民法院以案件审理须以济南市公安局鲍山分局“山东钢铁股份有限公司济南分公司印章被伪造案”的侦查结论为依据为由，作出(2013)锡商初字第 0307-3 号民事裁定书，裁定：本案中止诉讼。现本案尚未审理终结。

(2) 2014 年 3 月，中国工商银行股份有限公司泰安新汶支行向泰安市中级人民法院提起诉讼，请求判令：一、判令原告与新泰市旭升煤业有限公司签订的《国内保理业务合同》提前到期；二、判令山东钢铁股份公司莱芜分公司将应付给新泰市旭升煤业有限公司贷款中的相应部分支付给原告，用以偿还新泰市旭升煤业有限公司的如下债务：1、保理融资借款本金 2,200 万元及借款的利息、复利、罚息等；2、至该款项还清之日的利息、罚息、复利等。

泰安市中级人民法院依法立案审理，案号为(2013)泰商初字第 40 号，案由为金融借款合同纠纷。现本案尚未审理终结。

(3) 2014 年 3 月，中国工商银行股份有限公司泰安新汶支行向泰安市中级人民法院提起诉讼，请求判令：一、原告与泰安市俊贤经贸有限公司签订的《国内保理业务合同》提前到期；二、判令山钢股份莱芜分公司将应付给泰安市俊贤经贸有限公司的贷款中的相应部分支付给原告，用以

偿还泰安市俊贤经贸有限公司欠原告的如下债务：1、保理融资借款本金 3,000 万元及借款的利息、复利、罚息等；2、至该款项还清之日止的利息、罚息、复利等。

泰安市中级人民法院依法立案审理，案号为（2013）泰商初字第 42 号，案由为金融借款合同纠纷。2014 年 8 月 18 日，泰安市中级人民法院以案件的审理需以刑事案件的审理结果为依据为由作出（2014）泰商初字第 42-1 号民事裁定书，裁定本案中止诉讼。现本案尚未审理终结。

十五、 资产负债表日后事项

2015 年 1 月 14 日公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150001 号）。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。截至财务报表批准报出日，本次非公开发行股票尚在中国证监会审核过程中。

十六、 其他重要事项

根据本公司 2014 年 12 月 18 日召开的 2014 年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》，本公司本次非公开发行的股票为境内上市的人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元，发行股票的数量不超过 276,244 万股，发行价格不低于 1.81 元/股，募集资金总额拟不超过 500,000 万元（含发行费用）。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,326,270.01	97.49	71,923,609.81	24.95	216,402,660.20	360,648,351.75	97.99	66,386,580.76	18.41	294,261,770.99
组合 1:按账龄组合计提坏账准备的应收账款	264,993,104.71	89.60	71,923,609.81	27.14	193,069,494.90	353,146,637.04	95.95	66,386,580.76	18.80	286,760,056.28
组合 2:单独进行减值测试未发生减值的应收账款	23,333,165.30	7.89			23,333,165.30	7,501,714.71	2.04			7,501,714.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,411,736.38	2.51	7,411,736.38	100.00		7,411,736.38	2.01	7,411,736.38	100.00	
合计	295,738,006.39	/	79,335,346.19	/	216,402,660.20	368,060,088.13	/	73,798,317.14	/	294,261,770.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	135,619,001.95	6,780,950.09	5.00
1 至 2 年	12,483,872.96	1,248,387.30	10.00
2 至 3 年	66,933,596.31	20,080,078.90	30.00
3 至 4 年	4,269,628.99	3,415,703.19	80.00
4 至 5 年	7,198,137.12	5,758,509.70	80.00
5 年以上	38,488,867.38	34,639,980.63	90.00
合计	264,993,104.71	71,923,609.81	27.14

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，单独进行减值测试未发生减值的应收账款

项 目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
莱钢无锡经贸有限公司	16,338,377.44		
莱芜天元气体有限公司	5,468,994.47		
莱钢上海经贸有限公司	1,525,793.39		
合 计	23,333,165.30		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,602,504.69 元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 120,337,706.04 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 40.69%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 18,046,078.69 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	242,131,016.35	33.55	242,131,016.35	100.00		245,020,562.45	36.40	245,020,562.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	478,328,527.91	66.29	14,566,591.19	3.05	463,761,936.72	418,642,488.56	62.19	6,389,353.73	1.53	412,253,134.83
组合1: 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	151,387,907.90	20.98	14,566,591.19	9.62	136,821,316.71	48,023,658.43	7.13	6,389,353.73	13.30	41,634,304.70
组合2: 单独进行减值测试未发生减值的其他应收款	326,940,620.01	45.31			326,940,620.01	370,618,830.13	55.06			370,618,830.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,149,559.50	0.16	1,149,559.50	100.00		9,487,333.10	1.41	1,149,559.50	12.12	8,337,773.60
合计	721,609,103.76	/	257,847,167.04	/	463,761,936.72	673,150,384.11	/	252,559,475.68	/	420,590,908.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆仑证券有限责任公司	224,064,922.90	224,064,922.90	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, 难以收回
合计	242,131,016.35	242,131,016.35	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	133,881,271.98	6,694,063.60	5.00
1 至 2 年	5,281,293.56	528,129.35	10.00
2 至 3 年	5,128,322.52	1,538,496.74	30.00

3 至 4 年	5,813,663.58	4,650,930.87	80.00
4 至 5 年	500.00	400.00	80.00
5 年以上	1,282,856.26	1,154,570.63	90.00
合计	151,387,907.90	14,566,591.19	9.62

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款

项 目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
山东莱钢环友化工能源有限公司	160,035,277.99		
进口矿增值税	85,521,623.24		
未抵增值税	70,326,437.57		
莱芜天元气体有限公司	6,178,034.67		
备用金等	4,879,246.54		
合 计	326,940,620.01		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,177,237.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,889,546.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
昆仑证券有限责任公司	2,889,546.10	转帐
合计	2,889,546.10	/

其他说明

本报告期收回昆仑证券公司破产债权 2,889,546.10 元，该破产案件正在处理中，尚未结案。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,160,957.88	4,201,330.97
保证金、抵押金	10,153,284.83	5,626,924.44
待抵扣税额	155,848,060.81	166,666,928.50
暂付款	139,543,880.33	33,635,570.28
不良债权	242,131,016.35	245,020,562.45
内部资金往来	166,213,312.66	179,823,204.64
其他	3,558,590.90	38,175,862.83
合计	721,609,103.76	673,150,384.11

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
昆仑证券有限责任公司	不良债权	224,064,922.90	5 年以上	31.05	224,064,922.90
山东莱钢环友化工能源有限公司	内部资金往来	160,035,277.99	1 年以内	22.18	
山东莱钢国际贸易有限公司	出口代理代收代付款	111,266,653.57	1 年以内	15.42	5,563,332.68
进口矿增值税	待抵扣税款	85,521,623.24	1 年以内	11.85	
未抵增值税	待抵扣税款	70,326,437.57	1 年以内	9.75	
合计	/	651,214,915.27	/	90.25	229,628,255.58

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,148,587,560.00		2,148,587,560.00	2,148,587,560.00		2,148,587,560.00
对联营、合营企业投资	15,075,550.52		15,075,550.52	14,855,359.78		14,855,359.78
合计	2,163,663,110.52		2,163,663,110.52	2,163,442,919.78		2,163,442,919.78

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
莱钢无锡经贸有限公司	16,059,980.50			16,059,980.50		
莱钢（广东）经贸有限公司	60,811,425.62			60,811,425.62		
莱钢上海经贸有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
青岛莱钢经贸有限公司	15,667,786.21			15,667,786.21		
莱芜利达物流有限公司	17,567,834.88			17,567,834.88		
山东莱钢环友化工能源有限公司	300,036,222.19			300,036,222.19		
莱芜钢铁冶金生态工程技术有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
莱芜钢铁集团电子有限公司	94,331,994.07			94,331,994.07		
莱芜天元气体有限公司	858,661,072.02			858,661,072.02		
南京济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菏泽济钢经贸有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
上海济钢经贸有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
无锡济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西安济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
济南鲍德气体有限公司	698,301,244.51			698,301,244.51		
天津济钢经贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
杭州济钢实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛济钢经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	2,148,587,560.00			2,148,587,560.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
贝斯济钢（山东）钢板有限公司	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00		15,075,550.52
小计	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00		15,075,550.52
二、联营企业									
小计									
合计	14,855,359.78			1,748,417.74			1,528,227.00		15,075,550.52

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,129,433,974.41	45,243,341,731.50	52,877,124,522.57	50,499,681,310.98
其他业务	4,036,277,701.20	4,009,998,403.87	8,598,912,863.37	8,063,071,596.95
合计	51,165,711,675.61	49,253,340,135.37	61,476,037,385.94	58,562,752,907.93

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,060,000.00	1,713,233.49
权益法核算的长期股权投资收益	1,748,417.74	1,694,907.68
处置长期股权投资产生的投资收益		452,068,887.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-88,326.24	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,169,022.52	476,239.74
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,889,114.02	455,953,268.12

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,278,639.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,800,277.01	
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		
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期初至合并日的当期净损益		
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、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	1,080,696.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,889,546.10	
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	-10,032,457.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-450,315.16	
少数股东权益影响额	-468,294.17	
合计	-12,459,187.18	

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。
 公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

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	
		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	-11.3592	-0.2173	-0.2173
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.2580	-0.2153	-0.2153

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,814,217,531.93	2,116,160,163.13	2,216,684,330.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,932,195.49		
衍生金融资产			
应收票据	2,275,093,528.71	3,320,678,822.10	885,309,228.52
应收账款	4,005,891,102.89	461,603,381.91	382,664,479.01
预付款项	589,174,863.14	414,809,750.89	809,835,438.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	237,596,289.15	275,369,787.43	309,855,506.79
买入返售金融资产			
存货	5,661,020,918.74	6,428,957,708.54	4,087,448,000.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	939,215.33	245,217.18	132,460,081.08
流动资产合计	15,643,865,645.38	13,017,824,831.18	8,824,257,065.25
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	183,400,000.00	183,400,000.00	183,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,947,942.10	14,855,359.78	15,075,550.52
投资性房地产			
固定资产	33,693,942,598.04	33,554,196,279.12	35,950,644,823.89
在建工程	3,407,144,828.73	4,542,807,078.74	1,657,489,762.62
工程物资			
固定资产清理	11,458,802.38	1,137,354.98	10,340,757.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	138,449,917.98	159,362,712.31	156,001,896.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	434,470.83	191,920.71	
递延所得税资产	112,411,191.16	80,993,736.32	76,333,638.36
其他非流动资产			89,187,461.94
非流动资产合计	37,557,189,751.22	38,536,944,441.96	38,138,473,891.33
资产总计	53,201,055,396.60	51,554,769,273.14	46,962,730,956.58
流动负债:			
短期借款	17,369,080,255.87	11,461,552,780.21	13,306,070,473.22
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,934,457.22		
衍生金融负债			
应付票据	477,944,641.39	802,743,669.74	1,221,950,000.00
应付账款	10,578,382,504.86	18,467,538,878.86	12,092,488,534.79
预收款项	2,685,509,646.32	2,068,880,434.68	1,833,821,781.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	227,915,207.78	270,108,161.37	495,587,611.72
应交税费	-152,140,899.68	-18,658,814.55	50,417,354.41
应付利息	160,426,519.92	112,563,866.70	100,972,287.68
应付股利	1,694,029.60	1,694,029.60	1,694,029.60
其他应付款	454,654,526.94	513,428,985.25	635,634,363.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负	4,652,712,557.40	225,600,000.00	2,242,275,039.26

债			
其他流动负债	2,822,564.10	2,613,277.01	
流动负债合计	36,462,936,011.72	33,908,065,268.87	31,980,911,475.66
非流动负债:			
长期借款	1,779,322,706.13	2,506,906,799.36	483,409,375.53
应付债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			696,401,841.59
长期应付职工薪酬			49,691,483.98
专项应付款			
预计负债		28,000,000.00	24,953,563.40
递延收益	39,098,205.13	52,023,976.76	62,163,976.76
递延所得税负债	10,904,631.50		
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,829,325,542.76	4,586,930,776.12	3,316,620,241.26
负债合计	40,292,261,554.48	38,494,996,044.99	35,297,531,716.92
所有者权益:			
股本	6,436,295,797.00	6,436,295,797.00	6,436,295,797.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	7,681,867,607.85	7,664,456,219.41	7,664,456,219.41
减: 库存股			
其他综合收益	-17,311,271.99		
专项储备	11,570,850.91	11,783,348.83	13,723,585.67
盈余公积	715,200,012.60	715,200,012.60	715,200,012.60
一般风险准备			
未分配利润	-1,976,952,161.17	-1,818,657,333.80	-3,217,071,648.57
归属于母公司所有者 权益合计	12,850,670,835.20	13,009,078,044.04	11,612,603,966.11
少数股东权益	58,123,006.92	50,695,184.11	52,595,273.55
所有者权益合计	12,908,793,842.12	13,059,773,228.15	11,665,199,239.66
负债和所有者权益总 计	53,201,055,396.60	51,554,769,273.14	46,962,730,956.58

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	审议通过本次报告的董事会决议。

董事长：任浩

董事会批准报送日期：2015-04-09

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容