

北京首钢股份有限公司

2010 年半年度报告全文

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

徐凝董事因公未出席会议，委托霍光来董事代为出席并行使表决权。王毅董事因公未出席会议，委托霍光来董事代为出席并行使表决权。杨雄独立董事因公未出席会议，委托高培勇独立董事代为出席并行使表决权。

公司董事长朱继民、总会计师王敏及会计机构负责人何宗彦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况简介	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、董事会报告	6
五、重要事项	9
六、财务报告	12
七、备查文件目录	76

一、公司基本情况简介

(一) 基本情况

1、中文名称：北京首钢股份有限公司

英文名称：Beijing Shougang Co., Ltd.

2、法定代表人：朱继民

3、董事会秘书：章雁

联系地址：北京市石景山路 99 号

电话：010-88293727

传真：010-68873028

电子信箱：Zhangy@mail.shougang.com.cn

4、注册地址：北京市石景山区石景山路

办公地址：北京市石景山路 99 号

邮政编码：100041

互联网网址：www.sggf.com.cn

电子信箱：office@sggf.com.cn

5、选定的中国证监会指定的信息披露报纸：

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：首钢股份

股票代码：000959

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 10 月 15 日

公司首次注册登记地点：北京市石景山区石景山路

公司变更注册登记情况：本公司因发行的可转换公司债券转为公司股份，公司于 2008 年 11 月 20 日取得新的企业法人营业执照。注册资本金由 2,310,000,000 元变更为 2,966,526,057 元。

企业法人营业执照注册号：110000000286633(1-1)

税务登记号码：110107700234318

公司聘请的会计师事务所：

名称: 京都天华会计师事务所有限责任公司
 办公地址: 北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场 5 层
 (二) 主要财务数据和指标(单位: 人民币元)

1、 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	18,359,963,543.63	18,507,644,802.61	-0.80%
归属于上市公司股东的所有者权益	7,470,703,663.78	7,711,514,306.83	-3.12%
股本	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.52	2.60	-3.08%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	14,263,223,793.44	10,865,229,980.23	31.27%
营业利润	85,467,669.64	128,506,827.72	-33.49%
利润总额	85,490,990.64	126,607,830.37	-32.48%
归属于上市公司股东的净利润	55,841,962.65	94,865,604.06	-41.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,692,662.96	4,710,868.12	1,294.49%
基本每股收益(元/股)	0.0188	0.0320	-41.25%
稀释每股收益(元/股)	0.0188	0.0320	-41.25%
净资产收益率(%)	0.73%	1.23%	-0.50%
经营活动产生的现金流量净额	187,392,938.12	871,746,817.64	-78.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	0.29	-79.31%

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
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	-13,575,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,321.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	320,000.00
所得税影响额	3,387,919.75
少数股东权益影响额	-6,941.06
合计	-9,850,700.31

[注]: (1) 营业利润、利润总额和净利润同比减少, 主要原因是母公司的原燃材料采购价格上涨幅度高于钢材售价上涨幅度, 同时由于受主要工序产量下降使单位生产成本升高。(2) 经营活动产生的现金流量净额同比减少, 主要是由于本期存货增长所致。

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010年度 1-6月	2009年度 1-6月	2010年度 1-6月	2009年度 1-6月	2010年度 1-6月	2009年度 1-6月	2010年度 1-6月	2009年度 1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.75%	1.22%	0.73%	1.23%	0.0188	0.0320	0.0188	0.0320
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.06%	0.85%	0.06%	0.0221	0.0016	0.0221	0.0016

[注]： 该表系根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露(2007年修订)》计算。

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及结构变动的情况。

(二) 股东情况

1、截止 2010 年 6 月 30 日，公司股东情况如下(单位：股)

股东总数	256,587 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
首钢总公司	国有法人	63.24	1,875,897,328	1,760,375,938	0
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金		0.88	26,085,666	0	未知
中国建设银行－博时策略灵活配置混合型证券投资基金		0.37	11,000,000	0	未知
中国工商银行－南方避险增值基金		0.29	8,540,809	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金		0.25	7,436,108	0	未知
中国工商银行－华夏沪深 300 指数证券投资基金		0.25	7,299,917	0	未知
山西金瑞投资有限公司		0.23	6,778,277	0	未知
鸿阳证券投资基金		0.22	6,563,083	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001		0.17	5,176,111	0	未知
裕阳证券投资基金		0.17	5,000,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
首钢总公司	115,521,390			人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金	26,085,666			人民币普通股	
中国建设银行－博时策略灵活配置混合型证券投资基金	11,000,000			人民币普通股	
中国工商银行－南方避险增值基金	8,540,809			人民币普通股	
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	7,436,108			人民币普通股	
中国工商银行－华夏沪深 300 指数证券投资基金	7,299,917			人民币普通股	
山西金瑞投资有限公司	6,778,277			人民币普通股	
鸿阳证券投资基金	6,563,083			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	5,176,111			人民币普通股	
裕阳证券投资基金	5,000,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 9 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。				

2、有限售条件股东只有本公司控股股东——首钢总公司，其持股数量及限售条件见下表。（单位：股）

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	限售 条件
首钢总公司	1,760,375,938	2008 年 11 月 22 日	0	见附注

[附注]：（1）根据首钢股份股权分置改革方案，以及深交所《股权分置改革工作备忘录第 16 号——解除限售》规定，首钢总公司持有的本公司股份中的 115,521,390 股已于 2007 年 11 月 22 日解除限售，可上市流通。

（2）首钢总公司承诺，其所持有的于 2008 年 11 月 22 日可上市流通的本公司 1,760,375,938 股股份暂不申请上市流通。何时上市流通将按深交所有关规定办理申请手续并履行披露义务。

（四）报告期内，公司控股股东——首钢总公司——未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

（二）根据 2010 年 3 月 2 日李生监事向四届二次监事会的请辞，2010 年 3 月 31 日公司 2009 年度股东大会选举范大义为公司监事。除此之外，公司无其他新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

四、董事会报告

（一）经营成果及财务状况

本报告期内，钢材市场价格大起大落，特别是进入二季度钢材价格持续低迷，原燃料价格居高不下，给我国钢铁行业经营生产带来巨大压力。相比之下，本公司还承受着首钢搬迁调整的压力。在严峻市场形势和复杂局面下，公司着力加强生产组织和安全管理，保证钢铁生产的平稳运行；继续下大气力强化成本管理与控制，多渠道、多途径增收节支；加强投资管理，提高回报率。报告期公司可比成本降低率达到 3.51%，公司高附加值的产品产量完成年计划的 53.12%，公司主要控股子公司北京冷轧薄板有限公司同比实现了扭

亏增盈，这些对减缓了公司业绩下滑均起到积极的作用。

报告期内，公司钢铁主流程主要产品产量：铁 212.70 万吨（同比降低 2.59%）、钢 221.43 万吨（同比降低 2.95%）、材 158.72 万吨（同比增长 10.82%），分别完成年计划的 48.56%、48.56%和 46.55%，主要工序产品未达到进度计划的主要原因是，随着首钢搬迁停产的进程，公司主体生产设施隐患和缺陷有所增加，加之原燃料质量不稳定等因素，一季度曾出现高炉运行的不稳定，造成亏产。经过努力，二季度虽然全面扭转了这种不利的生产局面，但尚未全部弥补亏产部分。报告期，公司控股的冷轧薄板公司共生产冷轧薄板 85.5 万吨，完成年计划 57.01%，同比增产 25 万吨，其中汽车板、家电板完成 41.3 万吨，取得较好经济效益。

(二) 经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 142.63 亿元，同比增长 31.27%。原因是冷轧板增产和同比销售均价增长 20%。净利润（归属于母公司所有者净利润）5584 万元，同比降低 41.14%。造成净利润同比下降的原因，主要受母公司的原燃材料采购价格上涨幅度高于钢材售价上涨幅度影响，其次，主要工序产量未能达到年进度计划也有重要影响。

2、公司属冶金企业，主营业务为钢铁冶炼、钢压延加工，公司主要冶金产品为钢坯、线材、精品棒材和冷轧薄板。

报告期内，占主营业务收入或营业利润 10%(含)的行业或产品的情况如下(单位：人民币元)：

项目		主营业务收入	主营业务支出	毛利率
行业	钢铁	13,392,375,968.42	12,848,585,759.86	4.06%
	合计	13,392,375,968.42	12,848,585,759.86	4.06%
	其中：关联交易	2,757,966,969.51	2,613,109,178.92	5.25%
品种	钢材	6,227,476,783.10	6,016,845,336.72	3.38%
	钢坯	2,792,432,619.83	2,644,138,678.94	5.31%
	冷轧薄板	4,124,209,776.60	3,941,103,012.21	4.44%
	其他钢铁产品	248,256,788.89	246,498,731.99	0.71%
	合计	13,392,375,968.42	12,848,585,759.86	4.06%
	其中：关联交易	2,757,966,969.51	2,613,109,178.92	5.25%

报告期内主营业务收入、主营业务成本等情况：

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
冶金	1,339,238.00	1,284,859.00	4.06%	30.82%	29.73%	0.81%
化工	18,969.00	23,051.00	-21.52%	22.18%	3.07%	22.52%
建材	3,783.00	2,663.00	29.61%	9.43%	17.00%	-4.56%
电子	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	99.52%
主营业务分产品情况						
钢材	622,748.00	601,685.00	3.38%	38.06%	35.09%	2.12%
钢坯	279,243.00	264,414.00	5.31%	-13.66%	-9.18%	-4.67%
冷轧薄板	412,421.00	394,110.00	4.44%	104.66%	86.20%	9.47%
其他钢铁产品	24,826.00	24,650.00	0.71%	-47.98%	-41.63%	-10.79%
化工产品	18,969.00	23,051.00	-21.52%	22.18%	3.07%	22.52%
建材	3,783.00	2,663.00	29.61%	9.43%	17.00%	-4.56%
电子	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	99.52%

主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	834,637.00	20.02%
东北地区	36,168.00	45.29%
华东地区	242,031.00	32.77%
中南地区	45,103.00	59.60%
华南地区	98,462.00	39.36%
西南地区	33,268.00	45.64%
西北地区	17,625.00	1.93%
出口	54,696.00	3,654.02%

3、报告期内，公司的利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

4、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内，无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%(含)的情况。

(三)投资情况

1、募集资金投资情况

报告期内，公司没有募集资金，也没有以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情况。

2、重大非募集资金投资情况

(1)报告期内，公司完成技术改造项目投资 3992.44 万元。其中 2212 万元用于重点投资项目冷轧薄板生产线项目。该项目总投资 669889 万元，本报告期内投资 2212 万元，累计投资 628494 万元(其中募集资金 194319 万元)。报告期内，开展对冷轧薄板项目评审、验收工作。

(2)汽车用板落料压力成型线项目。该项目投资概算 16451 万元，本报告期内投资 947 万元，累计完成 947 万元。目前已完成部分模具图纸会签工作，废料运输线选型、主厂房基础地基处理平面布置图设计工作，正在进行落料线设备设计审查工作。

(3)报告期内，本公司全资子公司贵州首钢产业投资有限公司投入 14000 万元，继续对所属控股公司--贵州首黔能源开发公司(持股 51%)和联营公司--贵州松河煤业发展有限责任公司(持股 35%)进行投资。向贵州首黔能源开发公司投资 10000 万元，累计投资 30400 万元。

五、重要事项

(一)公司治理情况

自成立以来，公司就建立起了较为完善的公司治理结构，并不断致力于优化治理结构，确保公司的运作水平得到持续提高。报告期内，公司按照《公司法》等法律法规及中国证监会有关规定，并结合公司实际，编制了2009年度公司

“内控评价报告”和“社会责任报告”，并修订了“信息披露管理制度”等多项制度。公司的实际治理状况达到监管机构的有关要求，与中国证监会有关文件的要求不存在实质性差异。

(二) 2010年3月31日，公司2009年度股东大会通过2009年度利润分配方案，即向全体股东每10股派现金红利1元人民币(含税)。该方案已于2010年5月20日实施。

公司中期无利润分配预案、公积金转增股本预案，无股权激励方案。

(三) 公司无在报告期内发生及以前期间发生持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内，公司发生的重大关联交易

报告期末，公司关联销售累计32亿元，占销售收入的22.44%；关联采购累计67亿元，占销售成本的47.18%。

上述交易是按照股东大会批准的《综合服务合同》、《生产服务合同》执行的。报告期内，该等合同的关联方、关联交易事项等主要条款均未发生重大变化。关联交易的具体内容详见会计报告附注之“关联方关系及其交易”。

(六) 重大合同及其履行情况

1、公司无在报告期内发生或以前期间发生延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、重大担保事项

根据2009年11月30日四届一次董事会决议，公司为控股子公司----北京首钢嘉华建材有限公司(持股60%)----弥补流动资金不足，在该公司提供反担保的前提下，为其向银行借贷1000万元流动资金贷款提供了连带责任保证，期限为一年。除上述担保事项外，公司无在报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的重大担保合同事项。

3、公司无在报告期内发生或以前期间发生延续本报告期内的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(七) 公司或持股5%以上(含5%)股东无在报告期内发生

或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

(八) 本次财务报告未经审计，未变更会计师事务所。

(九) 本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员以及实际控制人，未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十) 报告期内，公司无其他对公司产生重大影响的重要事项。

(十一) 证券投资及收益情况

本报告期内，公司除持有买入太钢不锈股票外，无买卖其他股票的情况。截止本报告期末，持有股票数 320 万股，市价为 1625 万元。

(十二) 本报告期末，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也未参股拟上市公司。

(十三) 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见

1、关于公司关联方资金占用

公司与关联方(控股股东--首钢总公司--及其子公司)发生的资金往来均为正常生产经营活动中购销商品、提供劳务等实质性关联交易产生的结算款，关联应收款逐年下降，不存在违规占用公司资金情况。报告期末，公司关联方应收款项 2.9 亿元，较年初下降 1 亿元。

2、关于公司对外担保

截止到本报告期末，公司除“重要事项”中所述的担保外，无其他对外担保事项。该担保事项符合“公司章程”及中国证监会的有关规定，并履行相应批准程序，无违规情况。

(十四) 本报告期内，公司持股 5%以上的股东无追加股份限售承诺的情况。

(十五) 本报告期内，公司无接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询的情况。

(十六) 信息披露索引

披露时间	披露事项	披露报刊	披露网站
20100304	1、公司四届二次董事会决议公告 2、公司 2009 年度报告摘要 3、公司四届二次监事会决议公告 4、公司日常关联交易预计公告 5、公司关于召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报及证券日报	http://www.cninfo.com.cn
20100401	1、公司 2009 年度股东大会决议公告 2、公司四届三次监事会决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报及证券日报	http://www.cninfo.com.cn
20100427	公司 2010 年度一季度报告	中国证券报、证券时报、上海证券报及证券日报	http://www.cninfo.com.cn
20100512	公司 2009 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、上海证券报及证券日报	http://www.cninfo.com.cn

六、财务报告

本报告期公司财务报告未经审计。

(一) 会计报表

资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5、(1)	2,430,685,698.29	1,851,451,335.69	2,887,257,061.87	2,479,309,744.95
交易性金融资产	5、(2)	16,259,119.00	16,259,119.00	26,712,000.00	26,712,000.00
应收票据	5、(3)	823,197,391.71	638,240,822.21	898,020,900.47	480,770,688.01
应收账款	5、(4)	756,077,927.59	482,026,130.58	509,298,688.34	481,017,698.66
预付款项	5、(5)	118,408,416.43	20,835,793.22	447,247,782.34	388,236,744.58
应收利息					
应收股利			12,745,010.68		12,745,010.68
其他应收款	5、(6)	30,374,474.02	2,673,165.45	15,980,963.91	6,539,925.79
存货	5、(7)	2,509,845,265.11	1,531,372,671.10	1,881,325,014.55	1,180,643,813.01
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		6,684,848,292.15	4,555,604,047.93	6,665,842,411.48	5,055,975,625.68
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5、(9)	1,312,000,932.18	3,739,176,832.18	1,272,000,932.18	3,482,826,832.18
投资性房地产					
固定资产	5、(10)	9,768,467,745.09	3,193,212,356.08	10,131,769,823.44	3,337,534,560.37
在建工程	5、(11)	369,058,786.75	42,897,942.89	210,351,166.44	32,006,104.79
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5、(12)	14,345,042.06	14,247,629.56	15,854,807.00	15,830,699.50
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	5、(13)	3,780,000.00	3,780,000.00	5,960,000.00	5,960,000.00
递延所得税资产	5、(14)	63,462,745.40	62,850,743.91	61,865,662.07	61,253,660.58
其他非流动资产	5、(16)	144,000,000.00	4,656,181,369.43	144,000,000.00	4,634,105,628.36
非流动资产合计		11,675,115,251.48	11,712,346,874.05	11,841,802,391.13	11,569,517,485.78
资产总计		18,359,963,543.63	16,267,950,921.98	18,507,644,802.61	16,625,493,111.46

资产负债表(续)

单位:人民币元

项 目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	5、(17)	1,417,911,000.00	1,407,911,000.00	1,487,911,000.00	1,407,911,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	5、(18)	2,981,408,262.78	2,011,483,531.32	2,749,621,774.50	1,841,234,743.60
预收款项	5、(19)	2,202,320,225.22	1,188,789,419.22	2,242,795,005.13	1,294,069,462.89
应付职工薪酬	5、(20)	91,938,093.70	85,698,170.39	100,227,635.07	95,706,927.94
应交税费	5、(21)	-359,878,058.00	-254,424,114.56	-186,102,776.26	-75,827,658.87
应付利息					
应付股利	5、(22)	8,496,673.78		8,496,673.78	
其他应付款	5、(23)	401,095,451.93	18,489,218.17	335,736,809.37	23,137,308.25
一年内到期的非流动负债	5、(24)			106,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		6,743,291,649.41	4,457,947,224.54	6,844,686,121.59	4,692,231,783.81
非流动负债:					
长期借款	5、(25)	3,654,909,000.00	3,654,909,000.00	3,548,909,000.00	3,548,909,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5、(26)	2,000,000.00	2,000,000.00	3,360,000.00	3,360,000.00
预计负债					
递延所得税负债	5、(14)			1,796,666.67	1,796,666.67
其他非流动负债	5、(27)	127,685,031.90	122,783,343.48	99,742,724.00	98,493,358.00
非流动负债合计		3,784,594,031.90	3,779,692,343.48	3,653,808,390.67	3,652,559,024.67
负债合计		10,527,885,681.31	8,237,639,568.02	10,498,494,512.26	8,344,790,808.48
股东权益:					
股本	5、(28)	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	5、(29)	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14
减:库存股					
专项储备					
盈余公积	5、(30)	1,063,185,307.10	1,063,185,307.10	1,063,185,307.10	1,063,185,307.10
未分配利润	5、(31)	123,198,810.54	682,806,500.72	364,009,453.59	933,197,449.74
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		7,470,703,663.78	8,030,311,353.96	7,711,514,306.83	8,280,702,302.98
少数股东权益		361,374,198.54		297,635,983.52	
股东权益合计		7,832,077,862.32	8,030,311,353.96	8,009,150,290.35	8,280,702,302.98
负债和股东权益总计		18,359,963,543.63	16,267,950,921.98	18,507,644,802.61	16,625,493,111.46

利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	5、(32)	14,263,223,793.44	9,704,776,659.76	10,865,229,980.23	8,581,924,370.66
减：营业成本	5、(32)	13,711,617,083.50	9,345,010,255.87	10,518,228,375.16	8,117,496,032.57
营业税金及附加	5、(33)	4,073,971.30	4,073,971.30	35,827,529.85	35,827,529.85
销售费用		163,301,653.60	50,581,495.74	80,524,652.05	23,893,086.07
管理费用		142,594,306.74	97,190,561.52	124,343,858.06	72,594,320.13
财务费用	5、(34)	147,302,749.62	139,015,166.42	104,485,129.99	93,007,331.74
资产减值损失	5、(35)	55,359.04		1,158,919.33	715,106.14
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5、(36)	-13,575,000.00	-13,575,000.00	118,991,343.30	118,991,343.30
投资收益(损失以“-”号填列)	5、(37)	4,764,000.00	4,764,000.00	8,853,968.63	8,853,968.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		85,467,669.64	60,094,208.91	128,506,827.72	366,236,276.09
加：营业外收入	5、(38)	23,321.00		257,239.00	19,660.00
减：营业外支出	5、(39)			2,156,236.35	2,148,379.99
其中：非流动资产处置损失				3,951.72	
三、利润总额(损失以“-”号填列)		85,490,990.64	60,094,208.91	126,607,830.37	364,107,556.10
减：所得税费用	5、(40)	15,910,812.97	13,832,552.23	90,642,917.28	89,591,889.03
四、净利润(损失以“-”号填列)		69,580,177.67	46,261,656.68	35,964,913.09	274,515,667.07
归属于母公司所有者的净利润		55,841,962.65	46,261,656.68	94,865,604.06	274,515,667.07
少数股东损益		13,738,215.02		-58,900,690.97	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	5、(41)	0.0188		0.0320	
(二) 稀释每股收益		0.0188		0.0320	
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		69,580,177.67	46,261,656.68	35,964,913.09	274,515,667.07
归属于母公司股东的综合收益总额		55,841,962.65	46,261,656.68	94,865,604.06	274,515,667.07
归属于少数股东的综合收益总额		13,738,215.02		-58,900,690.97	

现金流量表

编制单位: 北京首钢股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一. 经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		16,152,019,308.56	11,064,743,435.80	12,515,918,532.44	9,564,905,406.98
收到的税费返还				120,102.56	
收到其他与经营活动有关的现金	5. (42)	30,226,507.60	26,796,745.82	1,472,580.05	
经营活动现金流入小计		16,182,245,816.16	11,091,540,181.62	12,517,511,215.05	9,564,905,406.98
购买商品、接受劳务支付的现金		15,366,912,328.26	10,446,598,838.14	10,519,182,956.32	7,867,522,993.06
支付给职工以及为职工支付的现金		400,659,121.31	352,293,557.78	408,787,050.34	373,211,559.17
支付的各项税费		114,757,369.22	97,425,806.20	675,379,359.96	654,900,420.49
支付其他与经营活动有关的现金	5. (43)	112,524,059.25	108,835,939.30	42,415,030.79	34,265,529.98
经营活动现金流出小计		15,994,852,878.04	11,005,154,141.42	11,645,764,397.41	8,929,900,502.70
经营活动产生的现金流量净额		187,392,938.12	86,386,040.20	871,746,817.64	635,004,904.28
二. 投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		4,764,000.00	4,764,000.00	5,740,000.00	5,740,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额				5,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	5. (43)	4,452,320.81	3,793,573.87	3,663,989.56	3,301,708.27
投资活动现金流入小计		9,216,320.81	8,557,573.87	9,409,289.56	9,041,708.27
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,274,725.27	39,490,988.33	48,141,603.40	47,731,685.31
投资支付的现金		43,122,119.00	259,472,119.00	45,500,000.00	344,500,000.00
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		270,396,844.27	298,963,107.33	93,641,603.40	392,231,685.31
投资活动产生的现金流量净额		-261,180,523.46	-290,405,533.46	-84,232,313.84	-383,189,977.04
三. 筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		50,000,000.00		196,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		50,000,000.00		196,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,736,871,000.00	2,666,871,000.00	2,560,871,000.00	2,560,871,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		2,786,871,000.00	2,666,871,000.00	2,756,871,000.00	2,560,871,000.00
偿还债务支付的现金		2,736,871,000.00	2,666,871,000.00	2,622,121,000.00	2,560,871,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		432,779,141.08	423,838,916.00	165,695,258.37	154,945,697.27
其中: 子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	5. (43)	4,636.68		8,066.83	
其中: 子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		3,169,654,777.76	3,090,709,916.00	2,787,824,325.20	2,715,816,697.27
筹资活动产生的现金流量净额		-382,783,777.76	-423,838,916.00	-30,953,325.20	-154,945,697.27
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.48		-17,605.11	-10,287.92
五. 现金及现金等价物净增加额		-456,571,363.58	-627,858,409.26	756,543,573.49	96,858,942.05
加: 期初现金及现金等价物余额	5. (1)	2,887,257,061.87	2,479,309,744.95	2,090,985,885.12	2,028,990,294.73
六. 期末现金及现金等价物余额	5. (1)	2,430,685,698.29	1,851,451,335.69	2,847,529,458.61	2,125,849,236.78

合并股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年6月30日							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	364,009,453.59		297,635,983.52	8,009,150,290.35
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	364,009,453.59		297,635,983.52	8,009,150,290.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-240,810,643.05		63,738,215.02	-177,072,428.03
（一）净利润						55,841,962.65		13,738,215.02	69,580,177.67
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						55,841,962.65		13,738,215.02	69,580,177.67
（三）股东投入和减少资本								50,000,000.00	50,000,000.00
1. 股东投入资本								50,000,000.00	50,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	123,198,810.54		361,374,198.54	7,832,077,862.32

合并股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年6月30日								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	351,487,966.78		132,513,205.42	7,806,091,647.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	351,487,966.78		132,513,205.42	7,806,091,647.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-24,187,719.06				94,865,604.06		113,767,250.35	184,445,135.35
（一）净利润						94,865,604.06		-58,900,690.97	35,964,913.09
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						94,865,604.06		-58,900,690.97	35,964,913.09
（三）股东投入和减少资本		-24,187,719.06						172,667,941.32	148,480,222.26
1. 股东投入资本								172,667,941.32	172,667,941.32
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		-24,187,719.06							-24,187,719.06
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,326,635,436.69			1,004,741,262.28	446,353,570.84		246,280,455.77	7,990,536,782.58

母公司股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年1-6月						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	933,197,449.74	8,280,702,302.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	933,197,449.74	8,280,702,302.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-250,390,949.02	-250,390,949.02
（一）净利润						46,261,656.68	46,261,656.68
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						46,261,656.68	46,261,656.68
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-296,652,605.70	-296,652,605.70
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-296,652,605.70	-296,652,605.70
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,063,185,307.10	682,806,500.72	8,030,311,353.96

母公司股东权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	703,853,652.04	8,025,944,127.07
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	2,966,526,057.00	3,350,823,155.75			1,004,741,262.28	703,853,652.04	8,025,944,127.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-22,019,777.74				274,515,667.07	252,495,889.33
（一）净利润						274,515,667.07	274,515,667.07
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						274,515,667.07	274,515,667.07
（三）股东投入和减少资本		-22,019,777.74					-22,019,777.74
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		-22,019,777.74					-22,019,777.74
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	2,966,526,057.00	3,328,803,378.01			1,004,741,262.28	978,369,319.11	8,278,440,016.40

(二) 会计报告附注

1、 公司基本情况

北京首钢股份有限公司(简称 本公司)是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准,由首钢总公司独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]91号文核准,本公司于1999年9月21日至27日首家采用法人配售与上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股(A股)35000万股,每股面值1元,每股发行价5.15元。本公司于1999年10月15日经北京市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照号1100001028663(1-1),注册资本2,310,000,000元。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准,于2003年12月16日发行20亿元可转换公司债券。2003年12月31日首钢转债在深圳证券交易所挂牌交易,债券简称“首钢转债”,债券代码“125959”。首钢转债自2004年6月16日起实施转股,至2007年2月26日首钢转债满足赎回条件,公司董事会发布赎回公告。截至到2007年4月6日转债赎回日,首钢转债共计有1,950,217,500元转为本公司股份,累计增加股本656,526,057元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照,注册号为110000000286633(1-1),注册资本变更为2,966,526,057元。

本公司法定地址:北京市石景山区石景山路。

本公司经营范围为钢铁冶炼、钢压延加工,冶金技术开发、咨询、转让、服务,销售金属材料、焦炭、化工产品等,具有完整的产供销体系和独立面向市场的经营能力。

2、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

(4) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

① 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,本公司采用购买法进行会计处理。合并成本

为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

(6) 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

企业本期合并范围发生变更的情况详见附注 4、(4)。

(7) 现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 外币业务和外币报表折算

① 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

② 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

(9) 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

①金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- b. 该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

②金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类: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、可供出售金融资产。金融资产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,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产,以及衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

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,包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

③金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类

金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

④衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

⑤金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

⑥金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

⑦金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到期末净资产的 5% 以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注 2、(10)、③。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到期末净资产的 5%，账龄在 5 年以上的非关联方应收款项以及账龄在 5 年以上关联方欠款经论证收回可能性极小的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：全额计提坏账准备。

③ 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	8	8
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	30	30
5 年以上	40	40

④ 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应

收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(11) 存货

① 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

② 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

③ 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其确定可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

④ 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

⑤ 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

(12) 长期股权投资

① 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

② 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

③ 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权

决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

④减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注 2、(26)。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注 2、(9)、⑥。

(13) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注 2、(26)。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(14) 固定资产

①固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

②各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25-44 年	3	3.88-2.20
机械动力设备	12-14 年	3	8.08-6.93
运输设备	12 年	3	8.08
电子设备	10 年	3	9.70
工业炉窑	13 年	3	7.46

冶金专业设备	15 年	3	6.47
工具及其他用具	12-22 年	3	8.08-4.41

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

③ 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注 2、(26)。

④ 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

⑤ 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。

⑥ 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(15) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注 2、(26)。

(16) 借款费用

① 借款费用资本化的确认原则

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的，开始资本化：

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

b. 借款费用已经发生；

c. 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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(17) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使

使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见本附注 2、(26)。

(18) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(19) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。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。

(20) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(21) 股份支付及权益工具

① 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

② 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

③ 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(22) 收入

① 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④ 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

(23) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(24) 递延所得税资产、递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产, 除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

①该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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, 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。

(25) 经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁, 除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日, 本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

(26) 资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值, 按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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, 每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合, 是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先

对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(27) 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

(28) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(29) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(30) 主要会计政策、会计估计的变更

① 会计政策变更

本报告期内本公司不存在会计政策变更。

② 会计估计变更

本报告期内本公司不存在会计估计变更。

(31) 前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在前期差错更正。

3、 税项

(1) 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

4、企业合并及合并财务报表

(1)子公司情况

通过其他方式取得的子公司

子 公 司 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	持 股 比 例 %		表 决 权 比 例 %	是 否 合 并 报 表
						直 接 持 股	间 接 持 股		
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	28000 万 元	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板等	50.00	--	50.00	是
北京首钢嘉华建材有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	5000 万 元	生产、销售和运输矿渣综合利用产品	60.00	--	60.00	是
贵州首钢产业投资有限公司	有 限 公 司	贵 州	投 资 咨 询	37000 万 元	投资业务、技术咨询等服务	100.00	--	100.00	是
北京首钢冷轧薄板有限公司	有 限 公 司	北 京	生 产 销 售	260000 万 元	设计生产销售冷轧薄板	70.28	--	70.28	是

续:

子 公 司 全 称	期 末 实 际 出 资 额 (万 元)	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	14,000.00	--	--	140,000,000.00	215,086,195.52

北京首钢嘉 华建材有限 公司	3,000.00	--	31,121,654.31	--	--
贵州首钢产 业投资有限 公司	62,635.00	--	--	--	--
北京首钢冷 轧薄板有限 公司	183,107.59	--	12,484,830.81	--	--

(2) 特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(3) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	50.00	实质控制

5、合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	108,784.30	--	--	131,919.13
人民币	--	--	108,784.30	--	--	131,919.13
美元	--	--		--	--	--
港币	--	--		--	--	--
欧元	--	--		--	--	--
日元	--	--		--	--	--
银行存款:	--	--	2,179,161,326.11	--	--	2,633,363,134.55
人民币	--	--	2,179,161,326.11	--	--	2,633,363,134.55
美元	--	--		--	--	--
港币	--	--		--	--	--
欧元	--	--		--	--	--
日元	--	--		--	--	--
其他货币资 金:	--	--	251,415,587.88	--	--	253,762,008.19
人民币	--	--	251,415,587.88	--	--	253,762,008.19

美元	--	--	--	--	--
港币	--	--	--	--	--
欧元	--	--	--	--	--
日元	--	--	--	--	--
合 计	2,430,685,698.29			2,887,257,061.87	

说明：其他货币资金为用于购买股票的存出投资款。

(2) 交易性金融资产

项 目	2010.06.30	2009.12.31
交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	16,259,119.00	26,712,000.00
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	--	--
衍生金融资产	--	--
其他	--	--
合 计	16,259,119.00	26,712,000.00

说明①：本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

②：交易性金融资产公允价值以期末时点市场价为依据进行确定。

(3) 应收票据

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	823,197,391.71	897,720,900.47
商业承兑汇票		300,000.00
合 计	823,197,391.71	898,020,900.47

说明：期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 5,627,641,678.12 元。

(4) 应收账款

① 应收账款按账龄披露

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	733,429,683.32	85.54	26,732,126.04	482,967,756.46	79.09	26,470,677.75
1 至 2 年	38,903,947.75	4.54	3,112,315.81	44,899,326.20	7.35	3,591,946.09
2 至 3 年	6,572,456.59	0.77	657,245.66	4,382,170.31	0.72	438,217.04
3 至 4 年	6,978,293.65	0.81	1,395,658.73	6,824,229.66	1.12	1,364,845.93
4 至 5 年	10,241.74	0.00	3,072.52	10,241.74	0.00	3,072.52
5 年以上	71,539,897.70	8.34	69,456,174.40	71,539,897.70	11.72	69,456,174.40
合 计	857,434,520.75	100.00	101,356,593.16	610,623,622.07	100.00	101,324,933.73

② 应收账款按种类披露

种 类	2010.06.30	2009.12.31
-----	------------	------------

	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款					--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	68,067,025.53	7.94	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	11.15	68,067,025.53	100.00
其他不重大应收账款	789,367,495.22	92.06	33,289,567.63	4.22	542,556,596.54	88.85	33,257,908.20	6.13
合计	857,434,520.75	100.00	101,356,593.16		610,623,622.07	100.00	101,324,933.73	

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款金额为 68,067,025.53 元，坏账准备为 68,067,025.53 元，坏账计提比例为 100.00%。

④单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53
合计	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53

说明：信用风险特征组合确定依据见附注 2、(10)②。

⑤本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥应收账款金额前五名情况

截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名金额共计 392,768,949.55 元，占期末应收账款余额的 45.81%。

⑦应收关联方账款情况

截至 2010 年 6 月 30 日，应收关联方账款情况见附注 6、(6)。

(5) 预付款项

①预付款项按账龄列示

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	95,259,157.02	80.45	439,628,249.45	98.30

1 至 2 年	22,264,599.58	18.80	6,849,964.88	1.53
2 至 3 年	270,091.81	0.23	154,999.99	0.03
3 年以上	614,568.02	0.52	614,568.02	0.14
合 计	118,408,416.43	100.00	447,247,782.34	100.00

② 预付款项金额前五名单位情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 预付账款金额前五名金额共计 14,584,034.38 元, 占期末预付账款余额的 12%。

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

截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

(6) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	30,068,866.27	95.84	806,282.46	15,651,656.55	92.31	782,582.85
1 至 2 年	881,818.82	2.81	70,545.50	881,818.82	5.19	70,545.50
2 至 3 年	150,350.05	0.48	15,035.01	150,350.05	0.89	15,035.01
3 至 4 年	88,674.57	0.28	17,734.91	88,674.57	0.52	17,734.91
4 至 5 年	134,803.13	0.43	40,440.94	134,803.13	0.80	40,440.94
5 年以上	48,714.40	0.16	48,714.40	48,714.40	0.29	48,714.40
合 计	31,373,227.24	100.00	998,753.22	16,956,017.52	100.00	975,053.61

② 其他应收款按种类披露

种 类	2010.06.30				2009.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	--		--		--		--	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	48,714.40	0.16	48,714.40	100.00	48,714.40	0.29	48,714.40	100.00
其他不重大其他应收款	31,324,512.84	99.84	950,038.82	3.03	16,907,303.12	99.71	926,339.21	5.48
合 计	31,373,227.24	100.00	998,753.22		16,956,017.52	100.00	975,053.61	

③ 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款金额为 48,714.40 元, 坏账准备为 48,714.40 元, 坏账计提比例为 100.00%。

④ 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	48,714.40	100.00	48,714.40	48,714.40	100.00	48,714.40
合计	48,714.40	100.00	48,714.40	48,714.40	100.00	48,714.40

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

截至 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥其他应收款金额前五名情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款金额前五名金额共计 30,068,549.87 元, 占期末其他应收款余额的 95.84%。

(7) 存货

① 存货分类

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	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	1,612,843,810.30	--	1,612,843,810.30	1,185,283,345.33	--	1,185,283,345.33
产成品	383,113,035.17	2,399,810.65	380,713,224.52	224,264,495.16	2,399,810.65	221,864,684.51
在产品	1,728,612.39	--	1,728,612.39	1,728,612.39	--	1,728,612.39
低值易耗品	120,864,570.97	--	120,864,570.97	144,271,857.69	--	144,271,857.69
自制半成品	393,695,046.93	--	393,695,046.93	328,176,514.63	--	328,176,514.63
合 计	2,512,245,075.76	2,399,810.65	2,509,845,265.11	1,883,724,825.20	2,399,810.65	1,881,325,014.55

② 存货跌价准备

存货种类	2010.01.01	本期计提额	本期减少		2010.06.30
			转回	转销	
原材料	--	--	--	--	--
产成品	2,399,810.65	--	--	--	2,399,810.65
在产品	--	--	--	--	--
低值易耗品	--	--	--	--	--

自制半成品	--	--	--	--	--
合 计	2,399,810.65	--	--	--	2,399,810.65

(8) 对合营企业投资和联营企业投资
对联营企业投资

被投 单称	资 位 名 称	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	持 股 比 例 %	表 决 权 比 例 %	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
贵 州 松 河 煤 业 发 展 有 限 责 任 有 限 公 司	松 河 煤 业 发 展 有 限 责 任 有 限 公 司	有 限 责 任 有 限 公 司	贵 州	蒋 先 华	生 产	241,500,000.00	35.00	35.00	联 营	77058479-4

续:

被投 单 位 名 称	期 末 资 产 总 额	期 末 负 债 总 额	期 末 净 资 产 总 额	本 期 营 业 收 入 总 额	本 期 净 利 润
贵 州 松 河 煤 业 发 展 有 限 责 任 有 限 公 司	2,209,799,907.90	1,731,949,907.90	477,850,000.00	--	--

(9) 长期股权投资

① 长期股权投资分类

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	160,250,000.00	40,000,000.00	--	200,250,000.00
对其他企业投资	1,111,750,932.18	--	--	1,111,750,932.18
小计	1,272,000,932.18	40,000,000.00	--	1,312,000,932.18
长期股权投资减值准 备	--	--	--	--
合 计	1,272,000,932.18	40,000,000.00	--	1,312,000,932.18

②长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备期初余额	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资		160,250,000.00	160,250,000.00	40,000,000.00	200,250,000.00				--	--	--
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	160,250,000.00	160,250,000.00	40,000,000.00	200,250,000.00	35.00	35.00		--	--	--
②对其他企业投资		1,111,750,932.18	1,111,750,932.18	--	1,111,750,932.18				--	--	--
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00	--	94,000,000.00	28.70	28.70		--	--	4,444,000.00
北京汽车投资有限公司	成本法	1,008,049,732.18	1,008,049,732.18	--	1,008,049,732.18	23.62	23.62		--	--	--
北京铁科首钢轨道技术有限公司	成本法	9,701,200.00	9,701,200.00	--	9,701,200.00	7.12	7.12		--	--	--
合计		1,272,000,,932.18	1,272,000,,932.18	40,000,000.00	1,312,000,932.18				--	--	4,444,000.00

(10) 固定资产
① 固定资产情况

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
一、账面原值合计	18,920,308,128.01	9,555,853.69	25,555,912.75	18,904,308,068.95
房屋及建筑物	5,260,545,229.99	0.00	105,683.00	5,260,439,546.99
机械动力设备	3,747,913,434.33	5,208,559.21	6,972,605.81	3,746,149,387.73
运输设备	89,637,337.44	801,157.00	3,995,848.00	86,442,646.44
电子设备	663,855,362.13	1,268,173.88	465,181.00	664,658,355.01
工业炉窑	121,137,979.65	0.00	0	121,137,979.65
冶金专用设备	8,996,618,439.02	2,202,510.95	14,016,594.94	8,984,804,355.03
工具及其他用具	40,600,345.45	75,452.65	0.00	40,675,798.10
二、累计折旧合计	8,690,579,721.49	372,857,932.04	25,555,912.75	9,037,881,740.78
房屋及建筑物	1,971,730,981.79	75,465,400.02	105,683.00	2,047,090,698.81
机械动力设备	2,896,531,942.93	52,806,185.80	6,972,605.81	2,942,365,522.92
运输设备	74,700,055.44	2,112,530.29	3,995,848.00	72,816,737.73
电子设备	441,651,672.89	23,263,726.94	465,181.00	464,450,218.83
工业炉窑	77,750,682.68	2,417,265.77	0	80,167,948.45
冶金专用设备	3,198,920,916.26	214,193,148.81	14,016,594.94	3,399,097,470.13
工具及其他用具	29,293,469.50	2,599,674.41	0.00	31,893,143.91
三、固定资产账面净值	10,229,728,406.52	--	--	9,866,426,328.17
房屋及建筑物	3,288,814,248.20	--	--	3,213,348,848.18
机械动力设备	851,381,491.40	--	--	803,783,864.81
运输设备	14,937,282.00	--	--	13,625,908.71
电子设备	222,203,689.24	--	--	200,208,136.18
工业炉窑	43,387,296.97	--	--	40,970,031.20
冶金专用设备	5,797,697,522.76	--	--	5,585,706,884.90
工具及其他用具	11,306,875.95	--	--	8,782,654.19
四、减值准备合计	97,958,583.08	--	--	97,958,583.08
房屋及建筑物	404,082.38	--	--	404,082.38
机械动力设备	49,094,889.06	--	--	49,094,889.06
运输设备	--	--	--	--
电子设备	1,956,848.02	--	--	1,956,848.02
工业炉窑	--	--	--	--
冶金专用设备	46,502,763.62	--	--	46,502,763.62
工具及其他用具	--	--	--	--
五、固定资产账面价值	10,131,769,823.44	--	--	9,768,467,745.09
房屋及建筑物	3,288,410,165.82	--	--	3,212,944,765.80
机械动力设备	802,286,602.34	--	--	754,688,975.75
运输设备	14,937,282.00	--	--	13,625,908.71
电子设备	220,246,841.22	--	--	198,251,288.16
工业炉窑	43,387,296.97	--	--	40,970,031.20
冶金专用设备	5,751,194,759.14	--	--	5,539,204,121.28
工具及其他用具	11,306,875.95	--	--	8,782,654.19

说明：a. 累计折旧贷方金额为 372,857,932.04 元。

b. 本期由在建工程转入固定资产原价为 6,912,551.04 元。

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	产权证尚未办理完成	2010年12月
精品棒材厂房	产权证尚未变更完成	2010年12月

(11) 在建工程

①在建工程明细

项 目	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
首黔200万吨焦化项目	310,324,663.99	--	310,324,663.99	176,796,905.05	--	176,796,905.05
汽车用板落料压力成型线项目	9,468,500.00	--	9,468,500.00	--	--	--
其他	49,265,622.76	--	49,265,622.76	33,554,261.39	--	33,554,261.39
合 计	369,058,786.75	--	369,058,786.75	210,351,166.44	--	210,351,166.44

②重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010.01.01	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	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%	2010.06.30
首黔200万吨 焦化项目	176,796,905.05	133,527,758.94	--	--	--	--	--	310,324,663.99
汽车用板落 料压力成型 线项目	--	9,468,500.00	--	--	--	--	--	9,468,500.00
其他	33,554,261.39	22,623,912.41	6,912,551.04	--	--	--	--	49,265,622.76
合 计	210,351,166.44	165,620,171.35	6,912,551.04	--	--	--	--	369,058,786.75

说明：a.与上期末相比，本期末在建工程增加幅度较大，主要是由于本期首黔200万吨焦化项目投入增加。

b.本期无利息资本化。

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	资金来源
首黔200万吨焦化项目	3,174,460,000.00	9.78	自筹
汽车用板落料压力成型线项目	146,310,000.00	6.47	自筹

(12) 无形资产

①无形资产情况

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
一、账面原值合计	31,750,569.00	81,370.00	--	31,831,939.00
非专有技术	--	81,370.00	--	81,370.00
非专有技术	31,661,399.00	--	--	31,661,399.00

非专有技术	25,000.00	--	--	25,000.00
非专有技术	64,170.00	--	--	64,170.00
二、累计摊销合计	15,895,762.00	1,591,134.94	--	17,486,896.94
非专有技术	--	--	--	--
非专有技术	15,830,699.50	1,583,069.94	--	17,413,769.44
非专有技术	23,352.00	1,648.00	--	25,000.00
非专有技术	41,710.50	6,417.00	--	48,127.50
三、无形资产账面净值合计	15,854,807.00	--	--	14,345,042.06
非专有技术	--	--	--	81,370.00
非专有技术	15,830,699.50	--	--	14,247,629.56
非专有技术	1,648.00	--	--	--
非专有技术	22,459.50	--	--	16,042.50
四、减值准备合计	--	--	--	--
非专有技术	--	--	--	--
非专有技术	--	--	--	--
非专有技术	--	--	--	--
非专有技术	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	15,854,807.00	--	--	14,345,042.06
非专有技术	--	--	--	81,370.00
非专有技术	15,830,699.50	--	--	14,247,629.56
非专有技术	1,648.00	--	--	--
非专有技术	22,459.50	--	--	16,042.50

说明： 本期摊销额 1,591,134.94 元。

(13) 长期待摊费用

项 目	2010.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2010.06.30	其他减少 的原因
广告费	5,960,000.00	--	2,180,000.00	--	3,780,000.00	--
合 计	5,960,000.00	--	2,180,000.00	--	3,780,000.00	--

(14) 递延所得税资产/递延所得税负债

项 目	2010.06.30	2009.12.31
递延所得税资产：		
资产减值准备	49,440,864.07	49,440,864.07

交易性金融资产公允价值变动	1597083.33	--
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	12,424,798.00	12,424,798.00
小计	63,462,745.40	61,865,662.07
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	--	1,796,666.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	--	--
小计	--	1,796,666.67

(15) 资产减值准备明细

项目	2010.01.01	本期计提额	本期减少额		2010.06.30
			转回	转销	
(1)坏账准备	102,299,987.34	64,121.48	8,762.44	--	102,355,346.38
(2)存货跌价准备	2,399,810.65	--	--	--	2,399,810.65
(3)可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
(4)持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
(5)长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
(6)投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
(7)固定资产减值准备	97,958,583.08	--	--	--	97,958,583.08
(8)工程物资减值准备	--	--	--	--	--
(9)在建工程减值准备	--	--	--	--	--
(10)无形资产减值准备	--	--	--	--	--
(11)商誉减值准备	--	--	--	--	--
(12)其他	--	--	--	--	--
合计	202,658,381.07	64,121.48	8,762.44	--	202,713,740.11

(16) 其他非流动资产

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
杨山煤矿购买款	144,000,000.00	--	--	144,000,000.00

说明: 其他非流动资产主要是由于本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的贵州首黔资源开发有限公司预付杨山煤矿购买款所致。

(17) 短期借款

短期借款分类

项目	2010.06.30	2009.12.31
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	10,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00
合计	1,417,911,000.00	1,487,911,000.00

说明: 保证借款中 10,000,000.00 元为子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期

银行借款，本公司对其提供连带责任担保。

(18) 应付账款

① 账龄分析

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,157,341,822.43	72.36	2,620,169,595.96	95.29
1至2年	428,548,324.50	14.37	106,177,255.74	3.86
2至3年	20,113,123.87	0.67	10,337,427.54	0.38
3年以上	375,404,991.98	12.6	12,937,495.26	0.47
合 计	2,981,408,262.78	100.00	2,749,621,774.50	100.00

② 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注 6、(6)。

(19) 预收款项

① 账龄分析

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,128,603,568.88	96.65	2,156,378,412.00	96.14
1至2年	22,125,249.20	1.00	45,076,122.50	2.01
2至3年	14,244,850.17	0.65	9,815,011.46	0.44
3年以上	37,346,556.97	1.70	31,525,459.17	1.41
合 计	2,202,320,225.22	100.00	2,242,795,005.13	100.00

② 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况见附注 6、(6)。

(20) 应付职工薪酬

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,877,404.28	244,720,607.29	256,388,854.92	209,156.65
(2) 职工福利费	--	14,569,937.02	14,569,937.02	--

(3)社会保险费	40,419,192.80	73,225,849.28	72,513,180.19	41,131,861.89
其中：①.医疗保险费	3,076,409.50	19,427,403.43	19,578,531.20	2,925,281.73
②基本养老保险费	6,464,509.87	43,062,725.91	43,312,080.10	6,215,155.68
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	261,041.93	2,152,167.46	2,177,231.67	235,977.72
⑤工伤保险费	91,880.56	2,135,862.03	2,166,810.92	60,931.67
⑥生育保险费	41,968.24	1,717,547.42	1,737,240.86	22,274.80
⑦补充医疗保险	30,483,382.70	4,730,143.03	3,541,285.44	31,672,240.29
(4)住房公积金	--	25,321,563.69	25,182,464.15	139,099.54
(5)辞退福利	--	17,688,715.05	17,688,715.05	--
(6)工会经费和职工教育经费	47,931,037.99	8,372,399.56	5,845,461.93	50,457,975.62
(7)非货币性福利	--	10,632,331.70	10,632,331.70	--
(8)其他	--	2,697,048.50	2,697,048.50	--
其中：以现金结算的股份支	--	--	--	--
合 计	100,227,635.07	397,228,452.09	405,517,993.46	91,938,093.70

(21) 应交税费

税 项	2010.06.30	2009.12.31
增值税	-260,699,126.49	-79,469,955.65
营业税	5.55	588.35
城建税	0.39	2,211,589.62
房产税	9948.19	--
个人所得税	62,433.60	84,491.73
企业所得税	-99,251,319.41	-109,877,314.44
教育费附加	0.17	947,824.13
合 计	-359,878,058.00	-186,102,776.26

(22) 应付股利

股东名称	2010.06.30	2009.12.31	超过 1 年未支付原因
利达投资有限公司	8,496,673.78	8,496,673.78	尚未支付

说明：期末余额为本公司子公司北京首钢嘉华建材有限公司应付其少数股东利达投资有限公司股利。

(23) 其他应付款

① 账龄分析

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	92,212,476.48	23.00	69,980,527.00	20.85
1至2年	52,114,685.89	12.99	8,358,319.41	2.49
2至3年	2,339,951.97	0.58	253,053,282.72	75.37
3年以上	254,428,337.59	63.43	4,344,680.24	1.29

合 计	401,095,451.93	100.00	335,736,809.37	100.00
-----	----------------	--------	----------------	--------

②本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况见附注 6、(6)。

(24) 一年内到期的非流动负债

项 目	2010.06.30	2009.12.31
一年内到期的长期借款	--	106,000,000.00
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	--	--
一年内到期的预计负债	--	--
合 计	--	106,000,000.00--

一年内到期的长期借款分类

项 目	2010.06.30	2009.12.31
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	--	--
信用借款	--	106,000,000.00
合 计	--	106,000,000.00

(25) 长期借款

① 长期借款分类

项 目	2010.06.30	2009.12.31
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
信用借款	1,954,909,000.00	1,954,909,000.00
小 计	3,654,909,000.00	3,654,909,000.00
减: 一年内到期的长期借款	--	106,000,000.00
合 计	3, 654,909,000.00	3,548,909,000.00

② 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	外币金额	2010.06.30		2009.12.31	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
中国银行北京分行	2005-11-25	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2005-12-27	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--
中国银行北京分行	2006-4-29	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00	--

中国银行北京分行	2006-8-3	2013-11-25	人民币	7.200/5.346	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00
合计					--	1,500,000,000.00	--	1,500,000,000.00

说明：关联方保证见附注 6、(5)、I。

(26) 专项应付款

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30	备注
技术开发专项资金	3,360,000.00	--	1,360,000.00	2,000,000.00	
合计	3,360,000.00	--	1,360,000.00	2,000,000.00	

说明：本期减少数为科技开发(焦煤炉高效能源转换和高品质中厚板生产技术研究)项目结题所致。

(27) 其他非流动负债

项目	2010.06.30	2009.12.31
稳定就业岗位补贴款	37,685,031.90	9,742,724.00
冷轧薄板生产线项目贴息款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	127,685,031.90	99,742,724.00

说明：本期其他非流动负债期增加人民币 27,942,307.90 元，主要是由于本公司本期根据北京市劳动和社会保障局京劳社就发〔2009〕57 号文件《关于支持企业稳定就业岗位有关问题的通知》，收到政府给予的稳定就业岗位补贴款 2,794 万元所致。

(28) 股本

股份类别	2010.01.01	本期增减(+、-)					2010.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,966,526,057.00	--	--	--	--	--	2,966,526,057.00

(29) 资本公积

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
股本溢价	3,317,787,657.14	--	--	3,317,787,657.14
其他资本公积	5,832.00	--	--	5,832.00
合计	3,317,793,489.14	--	--	3,317,793,489.14

(30) 盈余公积

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
法定盈余公积	1,063,185,307.10	--	--	1,063,185,307.10
任意盈余公积	--	--	--	--
储备基金	--	--	--	--
企业发展基金	--	--	--	--

合 计	1,063,185,307.10	--	--	1,063,185,307.10
(31) 未分配利润				
项 目	2010.06.30	2009.12.31	提取或分 配比例	
调整前 上年末未分配利润	364,009,453.59	351,487,966.78		
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--		
调整后 年初未分配利润	364,009,453.59	351,487,966.78		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	55,841,962.65	367,618,137.33		
减: 提取法定盈余公积	--	58,444,044.82		
提取任意盈余公积	--	--		
应付普通股股利	296,652,605.70	296,652,605.70	每10股分1元	
转作股本的普通股股利	--	--		
期末未分配利润	123,198,810.54	364,009,453.59		
(32) 营业收入和营业成本				
① 营业收入				
项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
主营业务收入	13,619,901,902.11		10,431,039,935.95	
其他业务收入	643,321,891.33		434,190,044.28	
营业成本	13,711,617,083.50		10,518,228,375.16	
② 主营业务(分行业)				
行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	13,392,375,968.42	12,848,585,759.86	10,237,034,100.23	9,904,120,094.60
化工	189,693,478.75	230,514,103.76	155,263,463.48	223,638,030.95
建材	37,832,454.94	26,634,028.50	34,573,236.51	22,755,998.53
电子			4,169,135.73	8,323,519.67
合计	13,619,901,902.11	13,105,733,892.12	10,431,039,935.95	10,158,837,643.75
③ 主营业务(分产品)				
产品名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	6,227,476,783.10	6,016,845,336.72	4,510,598,812.05	4,453,869,454.12

钢坯	2,792,432,619.83	2,644,138,678.94	3,234,092,053.50	2,911,408,542.35
冷轧薄板	4,124,209,776.60	3,941,103,012.21	2,015,147,701.05	2,116,536,870.03
其他钢铁产品	248,256,788.89	246,498,731.99	477,195,533.63	422,305,228.10
化工产品	189,693,478.75	230,514,103.76	155,263,463.48	223,638,030.95
建材	37,832,454.94	26,634,028.50	34,573,236.51	22,755,998.53
电子	0.00	0.00	4,169,135.73	8,323,519.67
合 计	13,619,901,902.11	13,105,733,892.12	10,431,039,935.95	10,158,837,643.75

④ 主营业务(分地区)

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	8,346,377,748.28	8,055,738,639.74	6,954,146,669.11	6,627,942,978.14
东北地区	361,682,506.39	336,502,372.56	248,935,283.15	231,596,200.94
华东地区	2,420,307,771.90	2,337,055,782.69	1,822,919,051.75	1,856,367,351.33
中南地区	451,032,297.63	409,653,722.45	282,599,436.49	285,540,509.45
华南地区	984,619,552.57	990,942,390.38	706,532,591.07	734,488,409.67
西南地区	332,676,633.45	306,498,088.39	228,432,423.75	229,766,625.04
西北地区	176,246,456.07	174,464,753.46	172,908,793.32	178,858,959.36
出口	546,958,935.82	494,878,142.46	14,565,687.31	14,276,609.81
合 计	13,619,901,902.11	13,105,733,892.12	10,431,039,935.95	10,158,837,643.75

⑤ 公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入总额为 4,275,562,982.12 元, 占本公司全部营业收入的比例为 29.98%。

(33) 营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
营业税	954.20	19,377.10	按收入之 5%
城市维护建设税	2,851,111.97	25,065,706.92	应纳流转税之 7%
教育费附加	1,221,905.13	10,742,445.83	应纳流转税之 3%
合 计	4,073,971.30	35,827,529.85	

(34) 财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	151,769,311.69	108,123,447.61
减: 利息资本化	--	--
减: 利息收入	4,452,320.81	3,663,989.56
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	6,213.22	23,900.29

减：汇兑收益	25,091.16	6,295.18
手续费	4,636.68	8,066.83
合 计	147,302,749.62	104,485,129.99

(35) 资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
(1)坏账损失	55,359.04	1,158,919.33
(2)存货跌价损失	--	--
(3)可供出售金融资产减值损失	--	--
(4)持有至到期投资减值损失	--	--
(5)长期股权投资减值损失	--	--
(6)投资性房地产减值损失	--	--
(7)固定资产减值损失	--	--
(8)工程物资减值损失	--	--
(9)在建工程减值损失	--	--
(10)无形资产减值损失	--	--
(11)商誉减值损失	--	--
(12)其 他	--	--
合 计	55,359.04	1,158,919.33

(36) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
交易性金融工具	-13,575,000.00	118,991,343.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	--	--
交易性金融负债	--	--
按公允价值计量的投资性房地产	--	--
其 他	--	--
合 计	-13,575,000.00	118,991,343.30

说明：本期公允价值变动收益较上年同期变化较大主要受交易性金融资产公允价值波动所致。

(37) 投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	4,444,000.00	5,740,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	320,000.00	3,113,968.63
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	4,764,000.00	8,853,968.63

(38) 营业外收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	--	700.00
其中：固定资产处置利得	--	700.00
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	--	237,579.00
盘盈利得	--	--
罚款收入	3,594.00	960.00
其他	19,727.00	18,000.00
合 计	23,321.00	257,239.00

(39) 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	--	3,951.72
其中：固定资产处置损失	--	3,951.72

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	--	--
非常损失	--	--
罚款支出	--	2,152,284.63
其他	--	--
合 计	--	2,156,236.35

(40) 所得税费用

① 所得税费用明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,304,562.97	28,550,729.26
递延所得税调整	-3,393,750.00	62,092,188.02
合 计	15,910,812.97	90,642,917.28

② 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利润总额	85,490,990.64	126,607,830.37
按法定(或适用)税率计算的所得税费用 (利润总额*25%)	21,372,747.66	31,651,957.59
某些子公司适用不同税率的影响	--	-1,051,028.25
对以前期间当期所得税的调整	--	--
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	-1,191,000.00	-1,435,000.00
不可抵扣的费用	--	--
税率变动的影响对期初递延所得税余额 的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	-9,458,531.40	--

未确认递延所得税的税务亏损	5,187,596.71	61,475,848.45
其他	--	1,139.49
所得税费用	15,910,812.97	90,642,917.28

(41) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	55,841,962.65	94,865,604.06
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-9,850,700.31	90,154,735.94
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	65,692,662.96	4,710,868.12
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	--	--
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0188	0.0320

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0221	0.0016
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1 + P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2 + P4)/X2$	--	--

(42) 现金流量表项目注释

①收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业外收入	23,321.00	237,579.00
零星往来	2,260,878.70	1,235,001.05
收到稳定就业岗位补贴	27,942,307.90	--
合 计	30,226,507.60	1,472,580.05

②支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
土地使用费	3,240,000.00	3,240,000.00
绿化费	5,730,000.00	5,770,000.00
生活服务费	21,840,000.00	18,020,000.00
培训服务费	4,578,116.56	4,490,000.00
销售费用	51,125,358.12	8,709,912.32
ERP 系统维护费	7,305,500.00	591,474.39
营业外支出	--	1,593,644.08
往来性支出	4,698,409.61	--
其他	14,006,674.96	--

合 计	112,524,059.25	42,415,030.79
-----	----------------	---------------

③收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
财务费用-利息收入	4,452,320.81	3,663,989.56

④支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
财务费用-手续费支出	4,636.68	8,066.83

(43) 现金流量表补充资料

① 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,580,177.67	35,964,913.09
加：资产减值准备	55,359.04	1,158,919.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	372,568,927.13	293,232,692.40
无形资产摊销	1,591,134.94	1,591,988.94
长期待摊费用摊销	2,180,000.00	(28,184.00)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		2,132,671.71
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)	13,575,000.00	(118,991,343.30)
财务费用(收益以“-”号填列)	147,302,749.62	104,485,129.99
投资损失(收益以“-”号填列)	(4,764,000.00)	(8,853,968.63)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(1,597,083.33)	57,599,488.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	(1,796,666.67)	4,492,699.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	(628,611,811.70)	(61,584,423.09)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	192,884,879.20	(72,896,633.58)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,424,272.22	633,442,866.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	187,392,938.12	871,746,817.64
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	2,430,685,698.29	2,847,529,458.61
减: 现金的期初余额	2,887,257,061.87	2,090,985,885.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(456,571,363.58)	756,543,573.49

② 现金和现金等价物的构成

项 目	2010.06.30	2009.06.30
一、 现金	2,430,685,698.29	2,847,529,458.61
其中: 库存现金	108,784.30	152,575.49
可随时用于支付的银行存款	2,179,161,326.11	2,811,667,486.90
可随时用于支付的其他货币资金	251,415,587.88	35,709,396.22
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、 现金等价物	--	--
其中: 三个月内到期的债券投资	--	--
三、 期末现金及现金等价物余额	2,430,685,698.29	2,847,529,458.61

③ 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	2,430,685,698.29
减: 使用受到限制的存款	--
持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	2,430,685,698.29
期初现金及现金等价物余额	2,887,257,061.87
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-456,571,363.58

(44) 分部报告

分部利润或亏损、资产及负债

2010 年 1-6 月	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	投资行业分部	电子光盘业务分部	抵销	合计
营业收入	14,224,988,812.95	38,234,980.49	--	--	--	14,263,223,793.44
其中： 对外交易收入	14,224,988,812.95	38,234,980.49	--	--	--	14,263,223,793.44
其中： 分部间交易收入	--	--	--	--	--	--
营业费用	162,348,074.21	953,579.39	--	--	--	163,301,653.60
营业利润/(亏损)	77,169,334.34	8,309,448.97	-11,113.67	--	--	85,467,669.64
资产总额	24,533,124,708.18	131,289,613.46	1,044,861,256.52	--	-7,349,312,034.53	18,359,963,543.63
负债总额	15,090,748,176.04	53,485,477.69	105,538,162.11	--	-4,721,886,134.53	10,527,885,681.31
补充信息：	--	--	--	--	--	--
资本性支出	32,547,586.66	--	135,797,257.34	--	--	168,344,844.00
折旧和摊销费用	372,770,480.95	3,534,236.92	324,349.11	--	--	376,629,066.98
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	-5,706.49	61,065.53	--	--	--	55,359.04
2009 年 1-6 月	钢铁行业分部	矿渣综合利用分部	投资行业分部	电子光盘业务分部	抵销	合计

营业收入	10,826,164,978.08	34,895,866.42	--	4,169,135.73	--	10,865,229,980.23
其中：对外交易收入	10,826,164,978.08	34,895,866.42	--	4,169,135.73	--	10,865,229,980.23
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--	--
营业费用	78,816,577.02	1,556,682.64	--	151,392.39	--	80,524,652.05
营业利润/(亏损)	125,310,851.64	8,412,177.72	-170,421.72	-5,045,779.92	--	128,506,827.72
资产总额	24,409,240,821.56	136,906,760.94	566,855,070.05	63,278,930.43	-6,995,700,771.69	18,180,580,811.29
负债总额	16,097,298,040.29	62,716,101.89	5,361,374.47	33,781,790.35	-6,009,113,278.29	10,190,044,028.71
补充信息：	--	--	--	--	--	--
资本性支出	184,386,004.59	--	--	196,470.09	--	184,582,474.68
折旧和摊销费用	287422931.63	3,695,506.48	1,794.18	3,804,409.05	--	294,924,641.34
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	1,100,928.72	57,990.61	--	--	--	1,158,919.33

6、关联方及关联交易

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
首钢总公司	母公司	生产型企业	北京市石景山区	朱继民	钢铁行业	10112000-1

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
首钢总公司	726,394.00	63.24	63.24	首钢总公司

(2) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京	王青海	生产销售	28000 万元	50.00	50.00	60009602-6
北京首钢嘉华建材有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京	王毅	生产销售	5000 万元	60.00	60.00	74470167-8
贵州首钢产业投资有限公司	有限责任公司	有限责任公司	贵州	钱凯	投资咨询	37000 万元	100.00	100.00	79883553-2
北京首钢冷轧薄板有限公司	其他有限责任公司	其他有限责任公司	北京	钱凯	生产销售	260000 万元	70.28	70.28	67820653-9

(3) 本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注 5、(8)。

(4) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	72261726-4
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	10228445-4

北京首钢电力厂	受同一母公司控制	10228298-5
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	80110292-0
*北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制	71872606-2
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	63370026-9
**北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制	10227888-X
首钢东华机械厂	受同一母公司控制	12379932-6
首钢生活服务管理中心	受同一母公司控制	40074422-8
***北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制	10230621-1
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	74686800-9
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制	78083712-6
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制	71872622-2

*原名为北京首钢第二耐火材料厂

**原名为北京首钢铁合金厂

***原名为北京首钢设计院

(5) 关联交易情况

① 关联交易价格的确定原则

根据本公司与首钢总公司、北京首钢新钢有限责任公司分别签订的《综合服务合同》、《生产服务合同》规定：以上合同项下之产品或服务的价格应按照公平、公正、等价、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位迫使对方接受违反前述原则的条件。除电力产品适用国家价格外，以上合同项下其他产品、服务的价格均依照或参照市场价格确定，但应同时遵循下列原则：a. 交易价格不得损害本合同任何一方特别是本公司非关联股东的利益；b. 交易价格不得高于提供产品、服务的一方向任何第三方提供相同或可替代产品、服务的价格。

另根据本公司子公司北京首钢冷轧薄板有限责任公司与河北省首钢迁安钢铁有限责任公司签订的《长期供货协议》规定：河北省迁安钢铁有限责任公司供应北京首钢冷轧薄板有限责任公司的坯料价格根据提供服务时的市场价格或双方协商价格确定，即：河北省迁安钢铁有限责任公司向北京首钢冷轧薄板有限责任公司提供的各种产品的价格应按公正、公平、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位要求或迫使另一方接受任何违反上述原则的条件。确定每种产品的费用时按优先次序依据下列定价政策定价：市场价，指按照下列顺序依次确定的价格：a. 在该种产品的提供地或其附近地区，在正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格；b. 若 a 不适用时，在中国正常商业交易情况下，按一般商务条款提供该种产品的独立第三方当时成交价格。若市场价不存在、不适用或不切实可行，则为协议价，即经双方协商一致提供该种产品的合理成本加合理利润。

上述服务合同和供货协议在执行过程中，如市场供求情况发生变化，由双方协商调整服务价格。

② 本公司接受

A、原材料

供应单位	品 种	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢新钢有限责任公司	钢坯	723,707,290.61	100.00	315,366,602.05	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	原燃料	18,521,975.45	0.3	392,875,028.14	12.56
北京首钢新钢有限责任公司	次材	40,438,180.00	100.00	44,422,354.28	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	备件	56,874,181.45	100.00	69,510,567.17	100.00
北京首钢耐材炉料有限公司	耐火砖	69,440,267.90	100.00	78,597,284.05	100.00
首钢总公司	金属矿	1,524,515,790.00	29.64	1,481,238,549.00	66.79
北京首钢铁合金有限公司	铁合金	33,143,546.57	3.88	44,865,449.61	11.73
北京首钢建设集团有限公司	废钢	752,500.85	0.27	834,139.75	0.57
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	钢卷	3,230,422,100.00	99.88	1,808,922,573.39	100
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	钢卷	3,975,000.00	0.12		

B、能源

供应单位	品 种	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢电力厂	电力	274,387,115.70	100.00	245,517,709.67	100.00
北京首钢氧气厂	氧气	120,210,086.51	100.00	133,482,572.67	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	动力	338,912,576.72	100.00	318,626,127.43	100.00

C、工程服务

提供单位	2010 年 1--6 月	2009 年 1--6 月
北京首钢新钢有限责任公司	242,000.00	180,000.00
北京首钢建设集团有限公司		21,314,127.00
北京首钢国际工程技术有限公司		315,100.00

D、运输服务

根据本公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议: 本公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的运输服务, 其中含火车和皮带运输服务等, 2010 年 1-6 月支付服务费 34,851,753.86 元, 2009 年 1-6 月支付服务费 33,246,715.29 元。

E、生产服务

根据本公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议: 本公司接受北京首钢

新钢有限责任公司提供的生产服务，其中含原料及产品检验、自动化设备管理、职工技术培训等，2010年1-6月支付服务费62,646,304.11元，2009年1-6月支付服务费64,735,094.72元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的生产服务，主要为维检费，2010年1-6月支付服务费6,216,000.00元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢建设集团有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢建设集团有限公司提供的生产服务，主要为劳务费，2010年1-6月支付服务费9,246,596.23元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与首钢生活服务管理中心下属北京首成包装服务有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首成包装服务有限公司提供的包装服务，2010年1-6月支付服务费52,943,320.63元。

F、生活服务

根据本公司与首钢总公司签订的协议：本公司接受首钢总公司提供的生活服务，其中含绿化费、道路维护、生产区警卫、幼儿保教等，2010年1-6月支付服务费39,135,500.00元，2009年1-6月支付服务费30,211,474.39元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与首钢生活服务管理中心签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受首钢生活服务管理中心提供的生活服务，其中含餐饮费、班车费、保洁费等，2010年1-6月支付服务费5,732,475.24元。

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢园林绿化有限公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢园林绿化有限公司提供的生活服务，其中含绿化费、道路维护等，2010年1-6月支付服务费1,650,138.00元。

G、土地租赁

根据本公司与首钢总公司签订的协议：本公司向首钢总公司租赁土地1,621,261平方米，2010年1-6月付费3,240,000.00元，2009年1-6月付费3,240,000.00元；

根据本公司之子公司北京首钢富路仕彩图板有限公司与首钢总公司签订的协议：北京首钢富路仕彩图板有限公司向首钢总公司租赁土地75,024平方米，2010年1-6月付费240,076.80元，2009年1-6月付费240,076.80元；

根据本公司之子公司北京首钢嘉华建材有限公司与首钢总公司签订的协议：北京首钢嘉华建材有限公司向首钢总公司租赁土地23,000平方米，2010年1-6月付费228,000.00元，2009年1-6月付费228,000.00元。

H、销售服务

根据本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司与北京首钢新钢有限责任公司签订的协议：北京首钢冷轧薄板有限公司接受北京首钢新钢有限责任公司提供的销售服务，2010年1-6月支付服务费6,600,000.00元。

I、接受担保

提供单位	内容	2010年1-6月	2009年1-6月
------	----	-----------	-----------

首钢总公司 子公司借款 70,000,000.00

首钢总公司 首钢冷轧薄板生产线专项借款 1,700,000,000.00 1,700,000,000.00

J、接受资金

提供单位	内容	2010年6月	支付资金使用费	2009年6月	支付资金使用费
首钢总公司	子公司借款	320,000,000.00	6,711,250.00	252,000,000.00	9,441,250.00

③本公司提供 A、产品

接收单位	品 种	2010年1-6月		2009年1-6月	
		金额	占同类交易比例%	金额	占同类交易比例%
北京首钢新钢有限责任公司	钢坯	2,757,966,969.51	98.77	3,234,092,053.5	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	煤气	148,717,109.05	100.00	146,958,230.65	100.00
北京首钢新钢有限责任公司	原辅料	63,898,528.05	13.34	67,444,792.32	21.55
北京首钢建设集团有限公司	钢材、水渣	--	--	--	--
北京首钢建设集团有限公司	辅材	4,545,161.79	4.58	493,992.47	0.12
北京首钢耐材炉料有限公司	焦丁、焦末	22,572,707.72	20.65	17,413,050.41	16.50
北京首钢电力厂	辅材	28,217,337.69	28.43	26,253,690.62	6.56
北京首钢氧气厂	辅材	7,155,270.15	7.21	2,995,361.74	0.75
北京首钢机电有限公司	钢坯	1,997,919.17	0.00	5,062,768.94	0.14

首钢迁安钢铁有限责任公司	废钢	132,686,266.96	28.67	81,231,922.80	20.29
首钢迁安钢铁有限责任公司	线材	8,810,553.58	--	--	--
北京首钢华禹铸造厂	辅材	--	--	--	--
首钢生活服务管理中心	冷轧板材	--	--	--	--

B、担保

本公司为控股子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期(2009-12-18 至 2010-12-15)银行借款 10,000,000.00 元提供连带责任担保。

(6) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京首钢新钢有限责任公司	228,899,284.05	351,947,038.40
应收账款	北京首钢华禹铸造厂	3,517,763.55	4,980,871.83
应收账款	北京首钢机电有限公司	12,698,673.66	10,361,108.23
应收账款	北京首钢建设集团有限公司	13,038,999.04	10,966,965.40
应收账款	北京首钢氧气厂	19,296,916.73	7,642,792.78
预付账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	701,751.61	4,225,000.00
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	19,103,374.11	13,825,644.05
应付账款	首钢生活服务管理中心	56,732,834.56	62,808,053.38
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	15,837,595.77	15,087,703.04
应付账款	北京首钢电力厂	23,732,407.08	15,464,900.18
应付账款	首钢东华机械厂	30,564,683.58	1,532,259.28
应付账款	首钢总公司	945,764.07	79,086,750.61
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	3,166,603.13	17,143,289.79
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	119,000.00	42,712,300.00
应付账款	北京首钢新钢有限责任公司	11,154,945.77	26,286,157.96
预收账款	首钢总公司	3,001,321.51	1,681,266.89
其他应付款	首钢生活服务管理中心	6,433,781.05	5,906,159.67
其他应付款	首钢总公司	370,896,743.15	301,094,576.80

7、或有事项

截至 2010 年 06 月 30 日，本公司为控股子公司北京首钢嘉华建材有限公司一年期(2009-12-18 至 2010-12-15)银行借款 10,000,000.00 元提供连带责任担保。除上述事项外，截至 2010 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

8、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

9、资产负债表日后事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

(1) 根据本公司四届一次董事会决议，向本公司之控股子公司贵州首钢产业投资有限公司增资 8.2 亿元。截至 2010 年 6 月 30 日，已完成增资 25635 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司控股子公司贵州首钢产业投资有限公司，按照《贵州首黔资源开发有限公司章程》有关出资的规定，对其投入注册资本金 20000 万元；按照《贵州松河煤业发展有限责任公司 2009 年股东会》决议，对其增加投资 5635 万元。

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产(不含衍生 金融资产)	26,712,000.00	-13,575,000.00	--	--	16,259,119.00
二、衍生金融资产	--	--	--	--	--
三、可供出售金融资产	--	--	--	--	--
金融资产小计	26,712,000.00	-13,575,000.00	--	--	16,259,119.00
投资性房地产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	26,712,000.00	-13,575,000.00	--	--	16,259,119.00
金融负债	--	--	--	--	--

11、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

① 应收账款按账龄披露：

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	464,828,136.53	80.29	23,190,985.23	463,819,704.61	80.26	23,190,985.23
1 至 2 年	35,033,018.77	6.05	2,802,641.50	35,033,018.77	6.06	2,802,641.50
2 至 3 年	675,917.51	0.12	67,591.75	675,917.51	0.12	67,591.75
3 至 4 年	6,824,229.66	1.18	1,364,845.93	6,824,229.66	1.18	1,364,845.93
4 至 5 年	10,241.74	0.00	3,072.52	10,241.74	0.00	3,072.52
5 年以上	71,539,897.70	12.36	69,456,174.40	71,539,897.70	12.38	69,456,174.40
合 计	578,911,441.91	100.00	96,885,311.33	577,903,009.99	100.00	96,885,311.33

② 应收账款按种类披露：

种 类	2010.06.30				2009.12.31			
	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%

单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	68,067,025.53	11.76	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	11.78	68,067,025.53	100.00
其他不重大应收账款	510,844,416.38	88.24	28,818,285.80	5.64	509,835,984.46	88.22	28,818,285.80	5.65
合 计	578,911,441.91	100.00	96,885,311.33		577,903,009.99	100.00	96,885,311.33	

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款金额为 68,067,025.53 元, 坏账准备为 68,067,025.53 元, 坏账计提比例为 100.00%。

④单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53
合 计	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53	68,067,025.53	100.00	68,067,025.53

说明: 信用风险特征组合确定依据见附注 2、(10)、②。

⑤本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况截至 2010 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

⑥应收账款金额前五名单位情况
截至 2010 年 6 月 30 日, 应收账款金额前五名金额共计 368,158,520.13 元, 占期末应收账款余额的 63.59%。

⑦应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	228,899,284.05	39.54

北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制	3,517,763.55	0.61
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	12,698,673.66	2.19
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	13,038,999.04	2.25
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	158,564.19	0.03
合 计		258,313,284.49	44.62

(2) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,049,388.35	65.17	295,807.43	5,916,148.69	84.38	295,807.43
1 至 2 年	672,790.91	21.39	53,823.27	672,790.91	9.60	53,823.27
2 至 3 年	150,350.05	4.78	15,035.01	150,350.05	2.14	15,035.01
3 至 4 年	88,674.57	2.82	17,734.91	88,674.57	1.27	17,734.91
4 至 5 年	134,803.13	4.29	40,440.94	134,803.13	1.92	40,440.94
5 年以上	48,714.40	1.55	48,714.40	48,714.40	0.69	48,714.40
合 计	3,144,721.41	100.00	471,555.96	7,011,481.75	100.00	471,555.96

② 其他应收款按种类披露

种 类	2010.06.30				2009.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	48,714.40	1.55	48,714.40	100.00	48,714.40	0.69	48,714.40	100.00
其他不重大其他应收款	3,096,007.01	98.45	422,841.56	13.66	6,962,767.35	99.31	422,841.56	6.07

合 计	3,144,721.41	100.00	471,555.96	7,011,481.75	100.00	471,555.96
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

③期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款金额为 48,714.40 元，坏账准备为 48,714.40 元，坏账计提比例为 100.00%。

④单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	48,714.40	100.00	48,714.40	48,714.40	100.00	48,714.40
合 计	48,714.40	100.00	48,714.40	48,714.40	100.00	48,714.40

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

截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

⑥其他应收款金额前五名单位情况

截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名金额共计 3,009,240.14 元，占期末其他应收款余额的 95.69%。

(3) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在投资单 本位股 持比 比例%	在被 资单 表决 权比 例%	在资 持例 决例 致明	被投 单比 股表 与比 权一 不的 说	备	减值准 期初 余额	提	本期计 减值 准备	本期现金红 利
①对子公司 投资		2,371,075,900.00	2,371,075,900.00	256,350,000.00	2,627,425,900.00									
北京首钢富 路仕彩涂板 有限公司	成本 法	140,000,000.00	140,000,000.00	--	140,000,000.00	50	50			--		--	--	
北京首钢嘉 华建材有限公司	成本 法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	60	60			--		--	--	
贵州首钢产 业投资有限公司	成本 法	370,000,000.00	370,000,000.00	256,350,000.00	626,350,000.00	100	100			--		--	--	
北京首钢冷 轧薄板有限公司	成本 法	1,831,075,900.00	1,831,075,900.00		1,831,075,900.00	70.28	70.28			--		--	--	
②对其他企 业投资		1,111,750,932.18	1,111,750,932.18	-	1,111,750,932.18					--		--	4,444,000.00	
北京清华阳 光能源开发 有限责任公司	成本 法	94,000,000.00	94,000,000.00	-	94,000,000.00	28.7	28.7			--		--	4,444,000.00	
北京汽车投 资有限公司	成本 法	1,008,049,732.18	1,008,049,732.18	-	1,008,049,732.18	23.62	23.62			--		--	--	
北京铁科首 钢轨道技术 有限公司	成本 法	9,701,200.00	9,701,200.00	-	9,701,200.00	7.12	7.12			--		--	--	
合计		3,482,826,832.18	3,482,826,832.18	256,350,000.00	3,739,176,832.18								4,444,000.00	

(4) 其他非流动资产

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
冷轧项目建设款	4,634,105,628.36	22,075,741.07		4,656,181,369.43

说明：本期增加额为子公司北京首钢冷轧薄板有限公司项目建设款。

(5) 营业收入和营业成本

① 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	9,122,847,354.02	8,159,363,458.79
其他业务收入	581,929,305.74	422,560,911.87
营业成本	9,345,010,255.87	8,117,496,032.57

② 主营业务(分行业)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金	8,933,153,875.27	8,570,710,132.24	8,004,099,995.31	7,548,847,273.63
化工	189,693,478.75	230,514,103.76	155,263,463.48	223,638,030.95
合计	9,122,847,354.02	8,801,224,236.00	8,159,363,458.79	7,772,485,304.58

③ 主营业务(分产品)

产品名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	6,121,658,359.25	5,917,712,429.94	4,757,952,687.87	4,628,047,635.54
钢坯	2,792,432,619.83	2,644,138,678.94	3,234,092,053.50	2,911,408,542.35
其他钢铁产品	19,062,896.19	8,859,023.36	12,055,253.94	9,391,095.75
化工产品	189,693,478.75	230,514,103.76	155,263,463.48	223,638,030.95
合 计	9,122,847,354.02	8,801,224,236.00	8,159,363,458.79	7,772,485,304.58

④ 主营业务(分地区)

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	6,512,925,083.18	6,288,914,801.46	6,028,674,184.57	5,657,660,621.92
东北地区	207,527,960.37	192,554,645.34	247,584,540.52	230,384,257.69
华东地区	1,205,839,189.41	1,164,830,350.11	967,780,602.94	954,061,093.98

中南地区	257,256,987.41	238,894,554.16	147,688,934.41	142,539,289.08
华南地区	404,086,540.24	406,956,284.67	407,974,682.00	420,685,464.50
西南地区	252,056,162.18	244,626,891.83	213,841,008.26	217,029,788.20
西北地区	139,235,916.91	142,255,963.55	131,253,818.78	135,848,179.39
出口	143,919,514.32	122,190,744.88	14,565,687.31	14,276,609.81
合 计	9,122,847,354.02	8,801,224,236.00	8,159,363,458.79	7,772,485,304.58

⑤公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入总额为 3,841,012,921.59 元, 占本公司全部营业收入的比例为 39.58%。

(5) 投资收益

① 投资收益明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	4,444,000.00	5,740,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	--	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	320,000.00	3,113,968.63
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合 计	4,764,000.00	8,853,968.63

②按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京清华阳光能源开发有 限责任公司	4,444,000.00	5,740,000.00	
合 计	4,444,000.00	5,740,000.00	

(6) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	46,261,656.68	274,515,667.07
加: 资产减值准备	--	715,106.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	151,416,507.11	168,591,251.41

无形资产摊销	1,583,069.94	1,583,069.94
长期待摊费用摊销	2,180,000.00	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	--	2,128,719.99
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)	13,575,000.00	-118,991,343.30
财务费用(收益以“-”号填列)	139,015,166.42	93,007,331.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,764,000.00	-8,853,968.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,597,083.33	57,599,488.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,796,666.67	4,492,699.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	-350,728,858.09	2,381,886.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	220,885,807.41	-439,039,213.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-129,644,559.27	596,774,208.37
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	86,386,040.20	635,004,904.28
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	1,851,451,335.69	2,125,849,236.78
减: 现金的期初余额	2,479,309,744.95	2,028,990,294.73
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-627,858,409.26	96,858,942.05

12、补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	--	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	--	
政府补助	--	
对非金融企业收取的资金占用费	--	
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	--	
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	-13,575,000.00
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	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,321.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	320,000.00
非经常性损益总额	-13,231,679.00
减：非经常性损益的所得税影响数	-3,387,919.75
非经常性损益净额	-9,843,759.25
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	6,941.06
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-9,850,700.31

(2) 净资产收益率和每股收益

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	0.73	0.0188	0.0188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.0221	0.0221

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	55,841,962.65
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-9,850,700.31
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	65,692,662.96

归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	7,711,514,306.83
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	296,652,605.70
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	7,470,703,663.78
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	7,689,993,187.21
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	0.73%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	0.85%

(3) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

1) 交易性金融资产余额为人民币 16,259,119.00 元, 较期初余额减少 39.13%, 主要是由于本期所持有的部分股票市值降低所致。

2) 应收账款期末余额为人民币 756,077,927.59 元, 较期初余额增加 48.45%, 主要是由于本期公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司应收出口货款所致。

3) 预付账款期末余额为人民币 118,408,416.43 元, 较期初余额减少 73.53%, 主要是由于结清预交材料款、水费、电费所致。

4) 其他应收款期末余额为人民币 30,374,474.02 元, 较期初余额增加 90.07%, 主要是由于本期公司之子公司首钢冷轧薄板有限公司应收出口退税款所致。

5) 存货期末余额为人民币 2,509,845,265.11 元, 较期初余额增加 33.41%, 主要是由于本期原材料价格上涨, 库存储备增加所致。

6) 在建工程期末余额为人民币 369,058,786.75 元, 较期初余额增加 75.45%, 主要是由于本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的贵州首黔资源开发有限公司 200 万吨焦化项目投入增加所致。

7) 应交税费期末余额为人民币 -359,878,058.00 元, 较期初余额增加 93.38%, 主要是由于结转上期未抵扣应交增值税进项税额所致。

8) 一年内到期的非流动负债期末余额为人民币 0 元, 较期初余额减少 100.00%, 主要是由于本期将要在一年内到期的长期借款偿还所致。

9) 营业收入本期为人民币 14,263,223,793.44 元, 较上期增加 31.27%, 一是由于本期首钢冷轧薄板有限公司销量增加; 二是本期钢材价格同比上涨所致。

10) 营业成本本期为人民币 13,711,617,083.50 元,较上期增加 30.36%,主要是由于本期随着首钢冷轧薄板有限公司销量增加,相应的成本金额随之也增加;同时由于市场变化影响,原燃料采购成本同比上升所致。

11) 销售费用本期为人民币 163,301,653.60 元,较上期增加 102.80%,原因:一是公司控股子公司北京首钢冷轧薄板有限公司本期产量增长,包装费随之增长;二是本期公司产品出口量同比大幅增长,出口费用随之上升。

12) 财务费用本期为人民币 147,302,749.62 元,较上期增加 40.98%,主要是由于首钢冷轧薄板有限公司专项借款利息停止资本化,计入当期财务费用所致。

13) 公允价值变动收益本期为人民币 -13,575,000.00 元,较上期减少 111.41%,主要是由于本期末交易性金融资产期末市价下滑所致。

14) 本期经营性活动产生的现金流量净额为人民币 187,392,938.12 元,较上期减少 78.50%,主要是由于本期存货增长所致。

13、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司四届三次董事会会议于 2010 年 8 月 17 日批准。

七、备查文件

(一) 载有董事长签名的半年度报告文本。

(二) 载有单位负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

(三) 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文本。

(四) 公司章程文本。

(五) 其他有关资料。

北京首钢股份有限公司董事会

二〇一〇年八月十七日