



**河北钢铁股份有限公司  
2011 年半年度报告**

**2011 年 8 月 29 日**

# 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、公司基本情况.....         | 4  |
| 二、股本变动和主要股东持股情况.....  | 6  |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况..... | 10 |
| 四、董事会报告.....          | 10 |
| 五、重要事项.....           | 13 |
| 六、财务报告.....           | 20 |

## 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。

本公司董事长王义芳、财务负责人韩殿涛及会计机构负责人王延伟声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 一、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河北钢铁股份有限公司  
公司法定英文名称：HEBEI IRON AND STEEL CO., LTD  
公司法定英文简称：HBIS
- 2、公司法定代表人：王义芳
- 3、公司董事会秘书：李卜海  
联系地址：河北省石家庄市桥西区裕华西路 40 号  
电 话：0311-66770709  
传 真：0311-66778711  
电子信箱：[hbgtgf@hebgjt.com](mailto:hbgtgf@hebgjt.com)
- 4、公司注册及办公地址：河北省石家庄市桥西区裕华西路 40 号  
邮政编码：050000  
互联网网址：<http://www.hebgtgf.com>  
电子信箱：[hbgtgf@hebgjt.com](mailto:hbgtgf@hebgjt.com)
- 5、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：河北钢铁 股票代码：000709  
转债简称：唐钢转债 转债代码：125709  
债券简称：08 钒钛债 债券代码：122005
- 7、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：一九九四年六月二十九日  
公司首次注册地点：河北省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：130000000022520  
税务登记号码：130104104759628  
组织机构代码：10475962-8  
公司聘请的会计师事务所：中兴财光华会计师事务所有限公司  
办公地址：石家庄市广安大街 77 号安侨商务四楼

## (二) 主要财务数据及指标

| 项目                      | 本报告期末(元)           | 上年度期末(元)           | 本报告期末比<br>上年度期末增减 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 总资产                     | 106,440,424,780.13 | 104,938,227,517.51 | 1.43%             |
| 所有者权益(或股东权益)            | 30,280,544,728.84  | 29,431,359,538.29  | 2.89%             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产         | 4.40               | 4.28               | 2.80%             |
| 项目                      | 报告期                | 上年同期               | 本报告期比<br>上年同期增减   |
| 营业总收入(元)                | 68,594,285,326.69  | 58,685,351,512.39  | 16.88%            |
| 营业利润                    | 1,041,613,518.54   | 864,637,672.63     | 20.47%            |
| 利润总额                    | 1,013,674,693.31   | 860,233,597.34     | 17.84%            |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 803,346,051.11     | 719,601,949.47     | 11.64%            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 824,652,107.47     | 723,105,967.60     | 14.04%            |
| 基本每股收益                  | 0.12               | 0.10               | 20.00%            |
| 稀释每股收益                  | 0.12               | 0.10               | 20.00%            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.69%              | 2.48%              | 0.21%             |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 4,169,735,042.00   | -1,180,689,218.74  | 453.16%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额         | 0.61               | -0.17              | 458.82%           |

## (三) 非经常性损益

| 非经常性损益项目  | 金额(元)          |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -35,160,255.59 |
| 债务重组损益  | 615,578.94     |
| 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 | 7,683,604.17   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,077,752.75  |
| 非经常损益小计   | -27,938,825.23 |
| 所得税影响额  | 6,984,706.31   |
| 少数股东损益影响金额  | -351,937.44    |
| 归属于母公司股东非经常损益合计   | -21,306,056.36 |

## (四) 利润表附表

见第六部分财务报告会计报表附注“十三、净资产收益率及每股收益”。

## 二、股本变动和主要股东持股情况

## (一) 股本变动情况表

单位：股

|            | 本报告期变动前       |        | 本次变动增减(+, -) |    |       |       |          |    | 本报告期变动后 |               |        |
|------------|---------------|--------|--------------|----|-------|-------|----------|----|---------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例(%)  | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 可转债转股 | 限售股份解除限售 | 其他 | 小计      | 数量            | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份  | 3,121,273,563 | 45.389 |              |    |       |       | -1       |    | -1      | 3,121,273,562 | 45.389 |
| 1、国家持股     |               |        |              |    |       |       |          |    |         |               |        |
| 2、国有法人持股   | 3,119,563,765 | 45.364 |              |    |       |       | 0        |    | 0       | 3,119,563,765 | 45.364 |
| 3、其他内资持股   | 1,707,264     | 0.0248 |              |    |       |       | 0        |    | 0       | 1,707,264     | 0.0248 |
| 其中：境内法人持股  | 1,707,264     | 0.0248 |              |    |       |       | 0        |    | 0       | 1,707,264     | 0.0248 |
| 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    |               |        |              |    |       |       |          |    |         |               |        |
| 5、高管股份     | 2,534         | 0.0002 |              |    |       |       | -1       |    | -1      | 2,533         | 0.0002 |
| 二、无限售条件股份  | 3,755,506,944 | 54.611 |              |    | 468   |       | 1        |    | 469     | 3,755,507,413 | 54.611 |
| 1、人民币普通股   | 3,755,506,944 | 54.611 |              |    | 468   |       | 1        |    | 469     | 3,755,507,413 | 54.611 |
| 2、境内上市的外资股 |               |        |              |    |       |       |          |    |         |               |        |
| 3、境外上市的外资股 |               |        |              |    |       |       |          |    |         |               |        |
| 4、其它       |               |        |              |    |       |       |          |    |         |               |        |
| 三、股份总额     | 6,876,780,507 | 100.00 |              |    | 468   |       |          |    | 468     | 6,876,780,975 | 100.00 |

说明：

1、报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定，调整董事、监事和高级管理人员持有的有限售条件股份，因此公司高管持有的有限售条件流通股减少 1 股，无限售条件流通股相应增加 1 股。

2、报告期内，“唐钢转债”总共转股 468 股，公司无限售条件股份和股份总额相应增加。

## （二）股东数量和持股情况

| 报告期期末股东总数                     | 655,313 户   |          |               |                 |                |
|-------------------------------|-------------|----------|---------------|-----------------|----------------|
| <b>前 10 名股东持股情况</b>           |             |          |               |                 |                |
| 股东名称                          | 股东性质        | 持股比例 (%) | 持股总数 (股)      | 持有有限售条件股份数量 (股) | 质押或冻结的股份数量 (股) |
| 唐山钢铁集团有限责任公司                  | 国有法人        | 26.95    | 1,853,409,753 | 1,853,409,753   |                |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司                  | 国有法人        | 11.99    | 824,317,899   | 823,665,819     |                |
| 承德钢铁集团有限公司                    | 国有法人        | 6.28     | 432,063,701   | 432,063,701     |                |
| 河北钢铁集团矿业有限公司                  | 国有法人        | 1.34     | 91,970,260    |                 |                |
| 河北省信息产业投资有限公司                 | 国有法人        | 1.05     | 72,422,992    |                 | 72,422,992     |
| 中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人     | 0.72     | 49,378,275    |                 |                |
| 中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金      | 境内非国有法人     | 0.57     | 39,509,088    |                 |                |
| 中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金        | 境内非国有法人     | 0.32     | 21,736,321    |                 |                |
| 招商银行股份有限公司一光大保德信优势配置股票型证券投资基金 | 境内非国有法人     | 0.31     | 20,999,943    |                 |                |
| 中国工商银行一博时精选股票证券投资基金           | 境内非国有法人     | 0.29     | 19,999,830    |                 |                |
| <b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>      |             |          |               |                 |                |
| 股东名称                          | 持有无限售条件股份数量 |          | 股份种类          |                 |                |
| 河北钢铁集团矿业有限公司                  | 91,970,260  |          | 人民币普通股        |                 |                |
| 河北省信息产业投资有限公司                 | 72,422,992  |          | 人民币普通股        |                 |                |
| 中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 49,378,275  |          | 人民币普通股        |                 |                |

|                               |   |        |
|-------------------------------|---|--------|
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金      | 39,509,088  | 人民币普通股 |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金        | 21,736,321  | 人民币普通股 |
| 招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金 | 20,999,943  | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—博时精选股票证券投资基金           | 19,999,830  | 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      | 15,650,000  | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金       | 15,634,946  | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金      | 15,002,824  | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动说明               | 唐山钢铁集团有限责任公司、邯郸钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司之间存在关联关系，承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司的全资子公司。唐山钢铁集团有限责任公司与邯郸钢铁集团有限责任公司同受河北钢铁集团有限公司控制。 |        |

#### 说明：

1、上表公司前 10 名股东中，唐山钢铁集团有限责任公司（“唐钢集团”）、邯郸钢铁集团有限责任公司（“邯钢集团”）、承德钢铁集团有限公司（“承钢集团”）和河北省信息产业投资有限公司代表国家持股，无外资股东。

2、截止报告期末，持有公司 5%以上股份的股东为唐钢集团、邯钢集团和承钢集团，报告期内所持股份均未发生变动。

### （三）公司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  | 可上市交易时间    | 新增可上市交易股份数量   | 限售条件   |
|----|--------------|---------------|------------|---------------|--|
| 1  | 唐山钢铁集团有限责任公司 | 1,853,409,753 | 2008-12-21 | 1,853,409,753 | 所持有限售条件股份，自股权分置改革方案实施后首个交易日起，在 36 个月内不上市交易或转让。上述限售期满后二十四个月内，在法律法规允许和国资部门许可唐钢集团减持所持公司股份的前提下，唐钢集团的减持价格将不低于公司减持股份时最近一期经审计的每股净资产值。 |

| 序号 | 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  |
|----|--------------|--------------|------------|-------------|---|
| 2  | 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 823,665,819  | 2013-01-25 | 0           | 因换股吸收合并，河北钢铁集团及其关联企业承诺其获得的本公司因本次换股吸收合并向其发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让。截止报告期末，河北钢铁集团关联企业邯钢集团及承钢集团、承德昌达经营开发有限公司没有出售或转让其持有的本公司股份。 |
| 3  | 承德钢铁集团有限公司   | 432,063,701  | 2013-01-25 | 0           |   |
| 4  | 承德昌达经营开发有限公司 | 10,424,492   | 2013-01-25 | 0           |   |
| 5  | 唐山市国债交易中心    | 1,707,264    | 2006-12-21 | 1,707,264   |   |

说明：上述股东唐山钢铁集团有限责任公司和唐山市国债交易中心在限售期满后尚未委托公司向中国登记公司深圳分公司提出解除限售的申请。

#### （四）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化，分别为唐山钢铁集团有限责任公司和河北省国有资产监督管理委员会。

#### （五）公司可转换公司债券情况

截至 2011 年 6 月 30 日，“唐钢转债”累计转股 4,332 股。河北钢铁集团为“唐钢转债”的债券持有人，提供不可撤销的、足以对到期债券还本付息或对申报债权予以清偿的偿债担保。

截至 2011 年 6 月 30 日，前十名“唐钢转债”持有人情况如下：

| 序号 | 可转债持有人名称               | 持有数量（张）   |
|----|------------------------|-----------|
| 1  | 中信证券股份有限公司             | 3,418,793 |
| 2  | 平安证券有限责任公司             | 2,999,993 |
| 3  | 中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金 | 1,541,111 |
| 4  | 交通银行—华夏债券投资基金          | 1,374,361 |
| 5  | 中国工商银行—华夏希望债券型证券投资基金   | 1,030,362 |
| 6  | 中国农业银行—富国可转换债券证券投资基金   | 991,070   |
| 7  | 全国社保基金二零四组合            | 950,000   |
| 8  | 中国工商银行—兴全可转债混合型证券投资基金  | 802,115   |
| 9  | 中国工商银行-德盛增利债券证券投资基金    | 744,825   |
| 10 | 信泰人寿保险股份有限公司—分红保险产品    | 586,382   |

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况

公司董事张凯持有本公司股票 1,470 股, 总经理于勇持有本公司股票 1,908 股, 在本报告期内均未发生变动。公司其他董事、监事和高级管理人员均不持有本公司股票。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

### 四、董事会报告

#### (一) 公司生产经营情况

##### 1、生产经营情况综述

2011年上半年, 钢铁企业面临的形势依然十分复杂和严峻。一方面, 钢铁产能过剩矛盾依旧突出, 国家的房地产调控等宏观政策使钢材消费需求恢复乏力, 同时, 由于国际需求明显减弱和人民币持续升值造成国内钢材竞争力下降等原因, 导致钢材出口大幅下降, 进一步加剧了国内市场的供求矛盾, 使上半年的钢材市场在震荡下行和低位盘整中艰难前行。另一方面, 铁矿石、焦炭等原燃料的价格持续攀升, 使钢企盈利空间不断收窄, 此外, 今年以来, 央行两次上调利率, 六次上调准备金率, 也对企业造成很大资金压力, 资金成本大幅攀升。面对严峻的经济形势和复杂激烈的市场竞争环境, 公司上下齐心协力, 坚定信念, 全面落实“深化整合、精细管理、科技创新”三大任务, 创新发展思路, 转变发展方式, 努力推动产业结构调整和优化升级, 大力推进科技创新, 完善新产品研发体制机制建设, 牢固树立以市场为导向的风向标, 充分依靠一切资源加速新产品研发。同时, 公司以“精、准、细、严”为基本原则, 通过全员全方位的精细化管理提高成本、费用控制能力; 深入推进对标工作, 促进生产经营的系统优化; 加强能源管控力度, 积极发展循环经济, 大力推进节能减排, 成功的绿色发展实践受到行业广泛关注和充分肯定。

上半年, 公司生产铁 1254.13 万吨, 同比减少 1.60%, 完成年目标的 47.74%; 钢 1244.92 万吨, 同比减少 3.69%, 完成年目标的 49.36%; 钢材 1228.85 万吨, 同比减少 0.25%, 完成年目标的 50.59%; 钒渣 9.46 万吨, 同比增加 9.36%, 完成年目标的 67.57%; 公司实现营业收入 685.94 亿元, 同比

增加 16.88%；实现营业利润 10.42 亿元，同比增加 20.47%；净利润 8.56 亿元，同比增加 16.94%，其中归属母公司的净利润为 8.03 亿元，同比增加 11.64%；基本每股收益为 0.12 元，同比增加 0.02 元/股；加权平均净资产收益率为 2.69%，同比增加 0.21 个百分点。

## 2、财务状况分析

| 项 目       | 本报告期（万元）     | 上年同期（万元）     | 比上年同期增减（±%） |
|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 营业收入      | 6,859,428.53 | 5,868,535.15 | 16.88%      |
| 营业利润      | 104,161.35   | 86,463.77    | 20.47%      |
| 归属母公司的净利润 | 80,334.61    | 71,960.19    | 11.64%      |
| 管理费用      | 204,489.30   | 152,861.34   | 33.77%      |

说明：

- （1）营业收入增加主要是由于销量的增加及售价的上涨。
- （2）管理费用较上年同期增长幅度较大，主要原因为本期修理费和技术开发费增加。

## 3、主营业务范围及经营状况

- （1）公司主营业务为钢铁冶炼、钢材轧制及销售等。
- （2）占营业收入 10%以上的分行业、分产品情况

| 项目        | 营业收入（万元）  | 营业成本（万元）  | 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（±） |
|-----------|-----------|-----------|--------|-----------------|-----------------|---------------|
| 钢铁行业      | 5,902,117 | 5,480,013 | 7.15   | 22.65           | 23.34           | 降低 0.51 个百分点  |
| 化工行业      | 50,990    | 48,388    | 5.10   | 0.64            | 9.91            | 降低 8.01 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |           |           |        |                 |                 |               |
| 钢材        | 5,090,729 | 4,712,766 | 7.42   | 10.51           | 10.18           | 增加 0.27 个百分点  |
| 钢坯        | 80,423    | 77,110    | 4.12   | -42.59          | -39.30          | 降低 5.19 个百分点  |
| 钒产品       | 50,990    | 48,388    | 5.10   | 0.64            | 9.91            | 降低 8.01 个百分点  |

### （3）主营业务收入分地区情况

| 地区   | 营业收入（万元）  | 营业收入比上年同期增减（±%） |
|------|-----------|-----------------|
| 华北地区 | 3,664,005 | 31.48%          |
| 中南地区 | 679,556   | 16.33%          |

| 地区   | 营业收入（万元）  | 营业收入比上年同期增减（±%） |
|------|-----------|-----------------|
| 华东地区 | 1,395,111 | 21.57%          |
| 东北地区 | 64,611    | -38.92%         |
| 西北地区 | 33,091    | -30.68%         |
| 西南地区 | 61,049    | 3.00%           |
| 境外   | 55,685    | -57.62%         |

#### 4、经营中的问题与困难及应对措施

公司面临的困难和挑战：一是我国钢铁行业产能过剩矛盾依然尖锐，宏观调控收紧和投资增速放缓使钢材需求强度下降；二是由于产能支撑和自给能力不足，铁矿石等大宗原燃料价格短期内仍不具备大幅回调条件，钢铁企业的利润仍将严重受到上游企业侵蚀，盈利前景不容乐观；三是公司产品平均盈利水平不高，产品附加值较低，产品竞争力和成品控制能力需进一步提高；四是国际用钢需求疲软，人民币持续升值使出口形势非常严峻。

面对困难和复杂的局面，公司将坚定信心，迎难而上，积极采取以下应对措施：一是继续深化整合，充分发挥整合协同效应，优化完善公司管控体系和运行机制。坚持效益原则，扎实推进营销系统的深度整合，进一步完善产供销协调机制和业务流程，实现资源最优配置和整体高效运行，同时积极推进钢铁主业整体上市，提升整体协同竞争力；二是全面加强精细化管理，深入开展对标挖潜，打造低成本竞争优势，促进各项技术经济指标全面改善；三牢牢把握用钢产业发展趋势，以提高产品的竞争力和附加值作为“调结构、转方式”的主攻方向，坚持走“差异化、特色化、专业化”精品路线，努力培育技术含量高、盈利水平高的拳头产品，切实提高产品创效能力；四是大力加强人才队伍建设，创新人才培养机制，以高素质的人才队伍为推进科技创新和科学管理的强大支撑；五是加大节能减排力度，加强资源能源的综合利用，力争厂区环境综合治理取得更大成果，企业形象得到全面提升。

#### （二）报告期内公司投资情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。截止报告期末，公司前次募集资金项目已全部完工。唐钢转债节余募集资金 5198 万元（其中募集资金余额为 1344 万元，募集资金派生利息收入为 3854 万元），存放在银行专用账户中。经公司

2011 年 8 月 25 日召开的一届九次董事会审议批准，唐钢转债节余募集资金全部用于补充流动资金。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

报告期内，公司认真贯彻落实《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构和内部控制体系，进一步提高公司规范运作水平。

1、解决同业竞争、减少关联交易成效明显。公司一直不断加大力度推进同业竞争解决和关联交易减少，根据河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对河北钢铁集团委托上市公司管理经营所持宣钢和舞阳钢铁股权请示的批复》（冀国资发改革改组[2010]190号），公司已与邯钢集团、唐钢集团签订了股权托管协议，并于 2011 年 1 月 1 日起受托管理宣钢集团有限责任公司 100% 的股权和舞阳钢铁有限责任公司 53.12% 的股权。邯宝钢铁资产注入项目已于 2011 年 5 月 30 日获得中国证监会《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]823号），公司董事会将根据相关规定和股东大会的授权开展后续实施工作。

2、三会高效规范运作。报告期内，公司各次股东大会的召集、召开程序符合公司《章程》等有关规定，积极为股东行使权力提供便利，充分保障股东的合法权益。尤其是在报告期内召开的公司 2010 年度股东大会开通了网络投票平台，有效保障了广大中小股东进行表决的权力。另外，董事会、监事会和经理层严格按照公司有关制度规范运作，勤勉尽责，深入细致的开展战略决策、监督管理和生产经营管理等各项工作，科学决策，相互配合、高度协调的法人治理结构促进公司规范高效运作，各司其职、各负其责、相互制约的内部控制体系充分发挥作用，保障公司健康持续发展。

3、公开、公平、及时、准确的信息披露。报告期内，公司继续严格按照深交所《股票上市规则》等有关规定的要求，不断加大公司的信息管理工作力度，严格落实公司制定的相关信息管理工作制度，做到披露信息前多重审核把关，内幕信息管理措施严密，对外信息报送备案及时详细，有效的确保了公司信息披露的质量和公平性。

4、积极主动的投资者关系管理。公司进一步拓展了投资者关系管理的工作思路，不断改进工作方式，加强投资者关系管理工作的主动性。通过接待投资者来公司调研、主动走访、参加河北证监局组织的河北上市公司 2010 年度网上业绩说明会和积极耐心的接听投资者咨询电话，回答互动平台问题等多种方

式，与投资者加强沟通和交流，建立了良好互动的投资者关系。

## （二）利润分配情况

### 1、公司 2010 年度利润分配方案执行情况

公司 2011 年 6 月 24 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案，公司 2010 年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分红的资金主要用于技改项目建设和补充流动资金。

### 2、中期利润分配方案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

## （三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

## （四）报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项

## （五）重大关联交易

### 1、购销商品、提供劳务的关联交易

#### （1）定价原则及结算方式

关联交易价格遵循以下原则进行确定：(1)政府指导价格或行业协会推荐价格；(2)若无上述指导价格或推荐价格，或上述指导价格或推荐价格高于相应的市场价格（指独立第三方在日常业务中根据正常商业条款在相同地区提供相种类的服务时所收取的价格），则参照同类交易的市场价格、市场条件按照公平及合理的原则确定；(3)若无相应的市场价格，则由提供方按照有关成本加适当利润（指按一般商业条款及市场价格确定，并由本协议各方共同确定之公平、合理的利润）的原则根据具体情况协商确定。日常关联交易主要集中在公司向河北钢铁集团等单位采购铁矿石、焦炭等原燃材料，以及向集团公司销售物资材料等方面。关联交易公平合理，没有损害公司及全体股东的利益。

关联交易结算方式：银行转账、银行承兑汇票和商业承兑汇票。

#### （2）关联交易对公司的影响

河北钢铁集团及其关联方拥有优质稳定的原燃料资源、可靠的供应销售系统和劳务服务系统，由于长期形成的业务关系及生产的连续性和与辅助配套设施联系的紧密性，公司与河北钢铁集团及其关联方存在关联交易。这种长期合作，可充分发挥集团的优势和协同效应，有利于公司降低成本、减少风险、稳定发展，提高运营效率和集中力量做好主业，彼此间建立长期的经济合作十分必要。

## (3) 关联交易的执行情况

见第六部分财务报告的合并会计报表附注“七、关联方及关联交易”。

2、公司与关联方不存在非经营性债权债务往来。

## (六) 重大合同及履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

报告期内，公司无重大托管、承包、租赁事项。

## 2、担保事项

报告期内，公司存在为控股子公司一唐山中厚板材有限公司、唐钢青龙炉料有限公司的担保和为参股子公司唐山中润煤化工有限公司的担保。担保具体情况见第六部分财务报告会计报表附注“八、或有事项”。

公司担保情况见下表：

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）             |        |
|------------------------------------|--------|
| 报告期内担保发生额合计                        | 0      |
| 报告期末担保余额合计(A)                      | 855    |
| 公司对控股子公司的担保情况                      |        |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计                  | 0      |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计(B)                | 35,200 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）              |        |
| 担保总额(A+B)                          | 36,055 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   | 1.19   |
| 其中：                                |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)           | 0      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D) | 10,000 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E)               | 0      |
| 上述三项担保金额合计*(C+D+E)                 | 10,000 |

## 3、独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）以及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规范性文件的要求，经过对河北钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）与控股股东及其关联方资金往来、对外担保情况的认真核查，本独立董事发表专项说明及独立意见如下：

(1) 截至2011年6月30日，未发现公司控股股东及其关联方违规占用以及其他变相占用公司资金的情形。

(2) 2011年上半年，公司没有发生新增担保。截至2011年6月30日，公司对外担保余额为36,055万元，占公司净资产的1.19%，未超过净资产的50%。其

中为控股子公司担保35,200万元，为参股公司担保855万元。

我们认为：公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形，不存在与证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文相违背的担保事项。报告期内公司严格按照有关规定规范对外担保行为，控制对外担保风险，履行信息披露义务。公司的担保均属于公司生产经营和资金合理利用的需要，严格按照有关法律法规和公司《章程》的规定履行了必要的审议程序，保证了公司资产的安全和股东利益不受侵害。

4、公司没有委托他人进行现金资产管理事项。

#### (七) 持有公司股份 5%以上的股东承诺事项

| 承诺事项          | 承诺人          | 承诺内容   | 履行情况   |
|---------------|--------------|--|--|
| 股改承诺          | 唐钢集团         | 唐钢集团持有的非流通股份自方案实施后首个交易日起三十六个月内不上市交易或转让。上述限售期满后二十四个月内，在法律法规允许和国资部门许可唐钢集团减持所持公司股份的前提下，唐钢集团的减持价格将不低于公司减持股份时最近一期经审计的每股净资产值。唐钢集团已承诺，如有违反承诺的出售交易，将把卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。唐钢集团保证若不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。唐钢集团将忠实履行承诺，承担相应的法律责任，除非受让人同意并有能力承担承诺责任，唐钢集团将不转让所持有的股份。 | 截止报告期末，唐钢集团持有的非流通股份限售期已满，且唐钢集团没有出售或转让其持有的本公司股份。  |
| 重大资产重组时所作承诺   |              |  |  |
| 1、关于股份锁定期的承诺  | 河北钢铁集团及其关联企业 | 其获得的本公司因本次换股吸收合并向其发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让。  | 截止报告期末，河北钢铁集团关联企业邯钢集团及承钢集团、承德昌达经营开发有限公司没有出售或转让其持有的本公司股份。   |
| 2、关于避免同业竞争的承诺 | 河北钢铁集团       | 启动竞争性业务与资产注入工作，把现有竞争性业务与资产在合适的市场时机以合理价格及合法方式全部注入上市公司。具体安排为：一年内注入宣钢集团和舞阳钢铁有限责任公司；三年内将邯钢集团邯宝钢铁有限公司、唐山不锈钢有限责任公司注入上市公司。除已有同业竞争情况之外，河北钢铁集团及河北钢铁集团控制的企业将   | 公司拟通过公开增发 A 股购买邯钢集团持有的邯宝钢铁 100%股权的申请已于 2011 年 5 月 30 日获得中国证监会《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》(证监许可[2011]823 号)，公司董事会将根据相关规定和股东大 |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  | <p>不会主动实施任何行为或采取任何措施（包括但不限于设立子公司、合营、联营、协议等任何直接或间接方式），取得与上市公司存在竞争的业务或资产，从事对上市公司构成竞争的业务。如果河北钢铁集团和河北钢铁集团控制的企业获得与上市公司可能产生竞争的新的收购、开发和投资等机会，河北钢铁集团将立即通知上市公司，优先提供给上市公司选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给上市公司的条件。如未能按照以上安排将现有竞争性业务与资产按时注入上市公司，河北钢铁集团将与上市公司平等协商并履行各自内部审议程序后，签订协议，通过委托管理经营、租赁经营等方式将未按时注入上市公司的竞争性业务与资产交由上市公司独立管理并享有经营损益，直至河北钢铁集团将相关业务与资产注入上市公司。</p> | <p>会的授权办理后续增发手续。<br/>经 2010 年 12 月 17 日召开的公司一届五次董事会审议通过，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于对河北钢铁集团委托上市公司管理经营所持宣钢和舞阳钢铁股权请示的批复》（冀国资改革改组[2010]190 号），公司分别与邯钢集团、唐钢集团签订了股权托管协议，于 2011 年 1 月 1 日起托管宣钢集团有限责任公司和舞阳钢铁集团有限责任公司股权。</p> |
|--|--|--|---|

（八）公司、公司董事会及董事没有被中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层人员没有被采取司法强制措施的情况。

（九）报告期内主要接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

| 时间               | 地点  | 方式   | 接待对象                       | 调研内容                      |
|------------------|-----|------|----------------------------|---------------------------|
| 2011 年 01 月 11 日 | 石家庄 | 实地调研 | 兴业证券分析师                    | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况   |
| 2011 年 01 月 18 日 | 石家庄 | 实地调研 | 华泰联合证券，富国基金、交银施罗德基金、第一创业证券 | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况   |
| 2011 年 02 月 27 日 | 石家庄 | 实地调研 | 招商证券、融通基金、国投瑞银             | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况   |
| 2011 年 03 月 08 日 | 石家庄 | 实地调研 | 北京凯式富乐投资有限公司               | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况   |
| 2011 年 4 月 27 日  | 石家庄 | 实地调研 | 齐鲁证券、嘉实基金                  | 公司整合效应、节能减排、淘汰落后产能和公司基本情况 |
| 2011 年 4 月 29 日  | 石家庄 | 实地调研 | 国金证券                       | 公司发展战略及生产经营情况             |
| 2011 年 5 月 4 日   | 石家庄 | 实地调研 | 天弘基金、中投证券、兴业证券             | 公司整合效应、发展战略、铁矿资源、联        |

|            |     |      |   |                                     |
|------------|-----|------|---|-------------------------------------|
|            |     |      |   | 合重组情况                               |
| 2011年5月3日  | 石家庄 | 实地调研 | 中金公司  | 公司整合效应、发展战略、铁矿资源、联合重组情况             |
| 2011年5月5日  | 石家庄 | 实地调研 | 招商证券、华夏基金   | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况             |
| 2011年5月11日 | 石家庄 | 实地调研 | 易方达基金、华夏基金、中信证券、国联安基金、招商基金、国泰基金、中信建投、华安财产保险、安信证券、韩国友利投资 | 公司基本情况、发展战略、节能减排、淘汰落后产能、铁矿资源、联合重组情况 |
| 2011年5月19日 | 石家庄 | 实地调研 | 兴业证券、中银基金   | 公司基本情况、发展战略、铁矿资源、联合重组情况             |
| 2011年6月1日  | 石家庄 | 实地调研 | 银华基金、渤海证券、申银万国、华安基金、国金通用基金、中信建投、星石投资                    | 邯宝钢铁基本情况、公司增发情况                     |
| 2011年6月23日 | 石家庄 | 实地调研 | 渤海证券、湘财证券、东北证券  | 邯宝钢铁基本情况、公司增发情况                     |
| 2011年6月24日 | 石家庄 | 实地调研 | 宁波宁电投资发展有限公司  | 邯宝钢铁基本情况、公司增发情况                     |

#### (十) 报告期内公司公告索引

| 日期         | 公告编号     | 公告内容                    | 披露媒体                                      |
|------------|----------|-------------------------|---|
| 2011-01-05 | 2011-001 | 2010年第四季度股份变动情况公告       | 中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 2011-01-27 | 2011-002 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-01-28 | 2011-003 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-01-31 | 2011-004 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-02-10 | 2011-005 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-02-11 | 2011-006 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-02-21 | 2011-007 | 关于“唐钢转债”回售的公告           |   |
| 2011-03-26 | 2011-008 | 一届六次董事会决议公告             |   |
| 2011-03-30 | 2011-009 | 关于评估结果通过备案的公告           |   |
| 2011-04-02 | 2011-010 | 关于与关联方共同出资筹建财务公司的关联交易公告 |   |
| 2011-04-07 | 2011-011 | 2011年第一季度股份变动情况公告       |   |
| 2011-04-13 | 2011-012 | 股票交易异常波动公告              |   |

|            |          |                                    |  |
|------------|----------|------------------------------------|--|
| 2011-04-26 | 2011-013 | 关于公开增发 A 股股票申请获得中国证监会发审会有条件审核通过的公告 |  |
| 2011-04-27 | 2011-014 | 一届八次董事会决议公告                        |  |
|            | 2011-015 | 一届四次监事会决议公告                        |  |
|            | 2011-016 | 2010 年年度报告摘要                       |  |
|            | 2011-017 | 2011 年第一季度报告                       |  |
|            | 2011-018 | 2011 年度日常关联交易预计公告                  |  |
| 2011-05-19 | 2011-019 | 2010 年度网上集体业绩说明会公告                 |  |
| 2011-05-24 | 2011-020 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知                |  |
| 2011-05-31 | 2011-021 | 关于公开增发 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告         |  |
| 2011-06-14 | 2011-022 | 关于 2010 年度股东大会增加临时提案的补充通知          |  |
|            | 2011-023 | 关于召开 2010 年度股东大会的补充通知              |  |
| 2011-06-20 | 2011-024 | 关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告             |  |
| 2011-06-25 | 2011-025 | 2010 年度股东大会决议公告                    |  |

## 六、财务报告

## (一) 财务报表

## 资产负债表

| 编制单位：河北钢铁股份有限公司 |      | 2011 年 6 月 30 日           |                          | 单位：人民币元                   |                          |
|-----------------|------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 项 目             | 附注   | 期末余额                      |                          | 期初余额                      |                          |
|                 |      | 合并                        | 母公司                      | 合并                        | 母公司                      |
| 流动资产：           |      |                           |                          |                           |                          |
| 货币资金            | 五、1  | 6,734,334,777.20          | 4,969,037,244.57         | 5,273,986,418.94          | 4,155,745,430.04         |
| 交易性金融资产         |      |                           |                          |                           |                          |
| 应收票据            | 五、2  | 10,812,007,191.67         | 10,664,345,501.87        | 11,453,740,023.25         | 11,360,227,399.09        |
| 应收账款            | 五、3  | 558,147,607.00            | 849,008,667.07           | 395,762,879.83            | 403,405,393.14           |
| 预付款项            | 五、5  | 5,920,362,377.73          | 5,172,333,244.96         | 5,889,335,092.49          | 4,737,355,165.23         |
| 应收利息            |      |                           |                          |                           |                          |
| 应收股利            |      |                           |                          |                           |                          |
| 其他应收款           | 五、4  | 482,463,418.61            | 907,098,583.63           | 460,679,591.79            | 835,545,475.09           |
| 存货              | 五、6  | 22,376,250,693.69         | 21,561,987,788.64        | 22,406,011,298.01         | 21,446,405,323.93        |
| 一年内到期的非流动资产     |      | 6,574.81                  |                          | 19,724.44                 |                          |
| 其他流动资产          |      |                           |                          | 4,283,901.84              | 2,293,047.29             |
| <b>流动资产合计</b>   |      | <b>46,883,572,640.71</b>  | <b>44,123,811,030.74</b> | <b>45,883,818,930.59</b>  | <b>42,940,977,233.81</b> |
| 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          | 五、8  | 2,135,334,789.51          | 3,655,111,691.90         | 1,841,031,299.26          | 3,430,236,898.53         |
| 投资性房地产          | 五、9  |                           |                          |                           |                          |
| 固定资产            | 五、10 | 47,422,311,048.74         | 39,224,544,866.57        | 45,540,158,181.24         | 38,889,826,571.08        |
| 在建工程            | 五、11 | 9,239,107,309.89          | 7,625,889,566.77         | 10,851,975,530.31         | 7,444,833,047.84         |
| 工程物资            | 五、12 | 185,342,959.14            | 160,964,657.17           | 198,897,417.88            | 175,474,861.75           |
| 固定资产清理          | 五、13 | 69,933,641.23             | 69,933,641.23            | 116,763,765.47            | 116,763,765.47           |
| 生产性生物资产         |      |                           |                          |                           |                          |
| 油气资产            |      |                           |                          |                           |                          |
| 无形资产            | 五、14 | 354,711,136.18            | 76,545,373.38            | 347,907,972.34            | 77,360,189.13            |
| 开发支出            | 五、15 | 8,725,617.89              | 8,725,617.89             | 7,186,586.29              | 7,186,586.29             |
| 商誉              | 五、16 | 87,924.78                 |                          | 87,924.78                 |                          |
| 长期待摊费用          | 五、17 |                           |                          |                           |                          |
| 递延所得税资产         | 五、18 | 141,297,712.06            | 131,535,683.46           | 150,399,909.35            | 150,785,594.05           |
| 其他非流动资产         |      |                           |                          |                           |                          |
| <b>非流动资产合计</b>  |      | <b>59,556,852,139.42</b>  | <b>50,953,251,098.37</b> | <b>59,054,408,586.92</b>  | <b>50,292,467,514.14</b> |
| <b>资产总计</b>     |      | <b>106,440,424,780.13</b> | <b>95,077,062,129.11</b> | <b>104,938,227,517.51</b> | <b>93,233,444,747.95</b> |

公司法定代表人：王义芳 主管会计工作负责人：韩殿涛 会计机构负责人：王延伟

## 资产负债表（续）

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

| 项 目              | 附注   | 期末余额                      |                          | 期初余额                      |                          |
|------------------|------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
|                  |      | 合并                        | 母公司                      | 合并                        | 母公司                      |
| 流动负债：            |      |                           |                          |                           |                          |
| 短期借款             | 五、20 | 17,985,156,295.39         | 15,479,655,350.39        | 20,023,527,803.50         | 17,340,370,000.00        |
| 交易性金融负债          |      |                           |                          |                           |                          |
| 应付票据             | 五、21 | 11,654,667,373.57         | 9,109,967,373.57         | 8,645,850,000.00          | 7,026,250,000.00         |
| 应付账款             | 五、22 | 14,866,308,687.01         | 13,877,412,118.00        | 13,414,070,267.28         | 11,574,741,946.69        |
| 预收款项             | 五、23 | 10,605,109,153.33         | 10,581,586,926.69        | 11,796,892,859.95         | 11,683,697,024.38        |
| 应付职工薪酬           | 五、25 | 379,095,645.39            | 371,786,330.15           | 339,444,550.26            | 331,063,965.82           |
| 应交税费             | 五、26 | -1,569,549,489.65         | -1,471,968,906.25        | -2,369,951,261.26         | -2,196,104,720.50        |
| 应付利息             | 五、28 | 57,498,015.76             | 55,950,747.31            | 81,566,666.70             | 81,566,666.70            |
| 应付股利             | 五、27 | 32,809,374.92             | 32,809,374.92            | 34,689,006.92             | 34,689,006.92            |
| 其他应付款            | 五、24 | 2,304,036,111.96          | 1,663,450,780.74         | 2,655,034,889.41          | 2,041,460,771.39         |
| 一年内到期的非流动负债      | 五、29 | 4,330,390,277.48          | 4,230,390,277.48         | 3,549,734,740.05          | 3,122,834,740.05         |
| 其他流动负债           | 五、30 | 17,604,001.86             | 20,188,646.37            | 17,604,001.86             | 20,188,646.37            |
| <b>流动负债合计</b>    |      | <b>60,663,125,447.02</b>  | <b>53,951,229,019.37</b> | <b>58,188,463,524.67</b>  | <b>51,060,758,047.82</b> |
| 非流动负债：           |      |                           |                          |                           |                          |
| 长期借款             | 五、31 | 9,073,793,400.00          | 7,631,293,400.00         | 10,799,473,400.00         | 9,356,973,400.00         |
| 应付债券             | 五、32 | 4,349,197,801.29          | 4,349,197,801.29         | 4,267,051,707.21          | 4,267,051,707.21         |
| 长期应付款            | 五、33 | 566,465,635.11            | 266,465,635.11           | 723,219,413.01            | 423,219,413.01           |
| 专项应付款            |      |                           |                          |                           |                          |
| 预计负债             |      |                           |                          |                           |                          |
| 递延所得税负债          |      |                           |                          |                           |                          |
| 其他非流动负债          |      | -15,987,896.09            | 411,774.92               | -17,191,578.91            | 201,098.11               |
| <b>非流动负债合计</b>   |      | <b>13,973,468,940.31</b>  | <b>12,247,368,611.32</b> | <b>15,772,552,941.31</b>  | <b>14,047,445,618.33</b> |
| <b>负债合计</b>      |      | <b>74,636,594,387.33</b>  | <b>66,198,597,630.69</b> | <b>73,961,016,465.98</b>  | <b>65,108,203,666.15</b> |
| 股东权益（或所有者权益）：    |      |                           |                          |                           |                          |
| 股本               | 五、34 | 6,876,780,975.00          | 6,876,780,975.00         | 6,876,780,507.00          | 6,876,780,507.00         |
| 资本公积             | 五、35 | 15,246,580,542.36         | 15,137,651,054.55        | 15,244,766,603.96         | 15,135,837,116.15        |
| 减：库存股            |      |                           |                          |                           |                          |
| 专项储备             | 五、36 | 117,886,215.19            | 115,674,696.14           | 98,905,417.64             | 96,974,387.55            |
| 盈余公积             | 五、37 | 1,690,592,582.43          | 1,690,592,582.43         | 1,690,592,582.43          | 1,690,592,582.43         |
| 未分配利润            | 五、38 | 6,243,393,950.44          | 5,057,765,190.30         | 5,440,047,899.33          | 4,325,056,488.67         |
| 外币报表折算差额         |      | 105,310,463.42            |                          | 80,266,527.93             |                          |
| 归属于母公司股东权益合计     |      | 30,280,544,728.84         | 28,878,464,498.42        | 29,431,359,538.29         | 28,125,241,081.80        |
| 少数股东权益           |      | 1,523,285,663.96          |                          | 1,545,851,513.24          |                          |
| <b>股东权益合计</b>    |      | <b>31,803,830,392.80</b>  | <b>28,878,464,498.42</b> | <b>30,977,211,051.53</b>  | <b>28,125,241,081.80</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |      | <b>106,440,424,780.13</b> | <b>95,077,062,129.11</b> | <b>104,938,227,517.51</b> | <b>93,233,444,747.95</b> |

公司法定代表人：王义芳 主管会计工作负责人：韩殿涛 会计机构负责人：王延伟

## 利润表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注   | 本期金额              |                   | 上期金额              |                   |
|--------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                          |      | 合并                | 母公司               | 合并                | 母公司               |
| <b>一、营业收入</b>            | 五、39 | 68,594,285,326.69 | 64,410,748,645.00 | 58,685,351,512.39 | 55,055,532,392.38 |
| 减：营业成本                   | 五、39 | 64,155,384,575.26 | 60,626,051,204.30 | 55,180,547,896.48 | 51,994,992,029.51 |
| 营业税金及附加                  | 五、40 | 93,336,259.63     | 73,471,266.68     | 90,742,819.57     | 89,274,029.24     |
| 销售费用                     | 五、43 | 302,383,812.56    | 228,735,620.09    | 279,674,790.13    | 237,716,504.70    |
| 管理费用                     | 五、44 | 2,044,892,991.50  | 1,740,183,854.75  | 1,528,613,449.53  | 1,362,514,002.38  |
| 财务费用                     | 五、45 | 1,167,871,538.32  | 1,051,305,217.11  | 865,394,819.94    | 733,306,509.25    |
| 资产减值损失                   | 五、42 | 9,471,751.17      | 10,845,422.54     | 3,830,256.27      | 1,824,414.86      |
| 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)          | 五、41 | 220,669,120.29    | 230,090,369.37    | 128,090,192.16    | 138,362,276.85    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |      | 220,669,120.29    | 221,185,930.20    | 128,090,192.16    | 128,090,192.16    |
| <b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b> |      | 1,041,613,518.54  | 910,246,428.90    | 864,637,672.63    | 774,267,179.29    |
| 加：营业外收入                  | 五、46 | 8,524,569.93      | 7,657,219.93      | 4,795,012.54      | 4,278,943.15      |
| 减：营业外支出                  | 五、47 | 36,463,395.16     | 36,242,797.48     | 9,199,087.83      | 8,726,688.80      |
| 其中：非流动资产处置损失             |      | 35,165,399.35     | 35,165,399.35     | 7,978,170.85      | 7,849,744.73      |
| <b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b> |      | 1,013,674,693.31  | 881,660,851.35    | 860,233,597.34    | 769,819,433.64    |
| 减：所得税费用                  | 五、48 | 157,406,189.95    | 148,952,149.72    | 127,733,620.69    | 95,201,264.04     |
| <b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>  |      | 856,268,503.36    | 732,708,701.63    | 732,499,976.65    | 674,618,169.60    |
| 归属于母公司所有者的净利润            |      | 803,346,051.11    | 732,708,701.63    | 719,601,949.47    | 674,618,169.60    |
| 少数股东损益                   |      | 52,922,452.25     |                   | 12,898,027.18     |                   |
| <b>五、每股收益</b>            |      |                   |                   |                   |                   |
| (一) 基本每股收益               | 五、49 | 0.12              | 0.11              | 0.10              | 0.10              |
| (二) 稀释每股收益               | 五、49 | 0.12              | 0.11              | 0.10              | 0.10              |
| <b>六、其他综合收益</b>          | 五、50 | 25,043,935.49     |                   | -25,531,171.85    |                   |
| <b>七、综合收益总额</b>          |      | 881,312,438.85    | 732,708,701.63    | 706,968,804.80    | 674,618,169.60    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |      | 828,389,986.60    | 732,708,701.63    | 694,070,777.62    | 674,618,169.60    |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |      | 52,922,452.25     |                   | 12,898,027.18     |                   |

公司法定代表人：王义芳      主管会计工作负责人：韩殿涛      会计机构负责人：王延伟

## 现金流量表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项 目                     | 附注   | 本期金额                    |                         | 上期金额                     |                          |
|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                         |      | 合并                      | 母公司                     | 合并                       | 母公司                      |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>   |      |                         |                         |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金          |      | 76,743,652,970.45       | 70,448,935,615.37       | 44,934,914,650.63        | 41,629,352,148.52        |
| 收到的税费返还                 |      | 12,207,106.70           | 12,207,106.70           | 12,513,539.10            | 12,513,539.10            |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 五、51 | 9,832,513.60            | 54,420,444.36           | 26,458,089.74            | 21,763,704.80            |
| 经营活动现金流入小计              |      | 76,765,692,590.75       | 70,515,563,166.43       | 44,973,886,279.47        | 41,663,629,392.42        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          |      | 68,170,821,828.37       | 64,090,946,785.62       | 40,856,226,763.05        | 38,471,305,187.27        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         |      | 2,685,435,083.63        | 2,427,546,567.40        | 2,700,579,421.34         | 2,435,812,691.77         |
| 支付的各项税费                 |      | 1,553,585,782.46        | 1,324,726,870.01        | 1,904,406,290.40         | 1,737,431,013.77         |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 五、51 | 186,114,854.29          | 160,001,282.43          | 693,363,023.42           | 714,698,689.02           |
| 经营活动现金流出小计              |      | 72,595,957,548.75       | 68,003,221,505.46       | 46,154,575,498.21        | 43,359,247,581.83        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>    |      | <b>4,169,735,042.00</b> | <b>2,512,341,660.97</b> | <b>-1,180,689,218.74</b> | <b>-1,695,618,189.41</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>   |      |                         |                         |                          |                          |
| 收回投资收到的现金               |      |                         |                         | 79,071,800.00            | 79,071,800.00            |
| 取得投资收益收到的现金             |      |                         | 8,904,439.17            |                          | 4,324,826.55             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的   |      | 16,665,550.80           | 16,665,550.80           | 2,139,217.00             | 1,901,217.00             |
| 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          | 五、51 |                         |                         | 7,000,000.00             | 7,000,000.00             |
| 投资活动现金流入小计              |      | 16,665,550.80           | 25,569,989.97           | 88,211,017.00            | 92,297,843.55            |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |      | 2,111,824,389.23        | 1,754,150,301.37        | 2,469,690,942.08         | 1,998,719,197.83         |
| 投资支付的现金                 |      |                         |                         |                          |                          |

|                           |      |                          |                          |                          |                          |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                          |                          |                          |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | 5,214,552.50             | 3,323,118.20             |                          |                          |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,117,038,941.73         | 1,757,473,419.57         | 2,469,690,942.08         | 1,998,719,197.83         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-2,100,373,390.93</b> | <b>-1,731,903,429.60</b> | <b>-2,381,479,925.08</b> | <b>-1,906,421,354.28</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                          |                          |                          |                          |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金    |      |                          |                          |                          |                          |
| 取得借款收到的现金                 |      | 15,809,163,704.04        | 14,785,040,230.89        | 17,483,936,836.26        | 15,380,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、51 | 26,825,883.53            | 23,578,238.89            | 69,864,095.94            | 65,983,226.31            |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 15,835,989,587.57        | 14,808,618,469.78        | 17,553,800,932.20        | 15,445,983,226.31        |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 16,834,728,109.57        | 15,247,170,306.07        | 16,323,443,607.41        | 14,010,717,371.61        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 978,032,974.74           | 821,423,565.65           | 906,074,778.36           | 771,765,894.92           |
| 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            | 五、51 | 232,441,279.12           | 252,216,250.90           | 245,650,938.46           | 239,766,984.79           |
| 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                |      | 18,045,202,363.43        | 16,320,810,122.62        | 17,475,169,324.23        | 15,022,250,251.32        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-2,209,212,775.86</b> | <b>-1,512,191,652.84</b> | <b>78,631,607.97</b>     | <b>423,732,974.99</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-554,516.95</b>       | <b>-98,764.00</b>        | <b>388,076.06</b>        | <b>965,863.25</b>        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>-140,405,641.74</b>   | <b>-731,852,185.47</b>   | <b>-3,483,149,459.79</b> | <b>-3,177,340,705.45</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 4,895,586,418.94         | 3,867,445,430.04         | 11,156,786,132.22        | 9,791,542,298.48         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、52 | 4,755,180,777.20         | 3,135,593,244.57         | 7,673,636,672.43         | 6,614,201,593.03         |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目                    | 本期金额             |                   |       |                |                  |                  | 所有者权益合计           |
|------------------------|------------------|-------------------|-------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
|                        | 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               | 6,876,780,507.00 | 15,135,837,116.15 |       | 96,974,387.55  | 1,690,293,416.99 | 4,322,363,999.75 | 28,122,249,427.44 |
| 加：会计政策变更               |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                 |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 同一控制下企业合并追溯调整          |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 其他                     |                  |                   |       |                | 299,165.44       | 2,692,488.92     | 2,991,654.36      |
| 二、本年初余额                | 6,876,780,507.00 | 15,135,837,116.15 |       | 96,974,387.55  | 1,690,592,582.43 | 4,325,056,488.67 | 28,125,241,081.80 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）  | 468.00           | 1,813,938.40      | -     | 18,700,308.59  |                  | 732,708,701.63   | 753,223,416.62    |
| （一）净利润                 |                  |                   |       |                |                  | 732,708,701.63   | 732,708,701.63    |
| （二）其他综合收益              |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 上述（一）和（二）小计            |                  |                   |       |                |                  | 732,708,701.63   | 732,708,701.63    |
| （三）股东（或所有者）投入和减少资本     | 468.00           | 1,813,938.40      |       |                |                  |                  | 1,814,406.40      |
| 1. 股东（或所有者）投入资本        |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 3. 其他                  | 468.00           | 1,813,938.40      |       |                |                  |                  | 1,814,406.40      |
| （四）利润分配                |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 2. 对股东（或所有者）的分配        |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 3. 其他                  |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| （五）股东（或所有者）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                |                  |                   |       | 18,700,308.59  |                  |                  | 18,700,308.59     |
| 1. 本期提取                |                  |                   |       | 20,956,160.79  |                  |                  | 20,956,160.79     |
| 2. 本期使用                |                  |                   |       | 2,255,852.20   |                  |                  | 2,255,852.20      |
| （七）其他                  |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 四、本年年末余额               | 6,876,780,975.00 | 15,137,651,054.55 |       | 115,674,696.14 | 1,690,592,582.43 | 5,057,765,190.30 | 28,878,464,498.42 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目                    | 上期金额             |                   |       |                |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|-------------------|-------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
|                        | 股本               | 资本公积              | 减：库存股 | 专项储备           | 盈余公积             | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额               | 6,876,780,381.00 | 15,135,836,104.15 |       | 75,043,249.79  | 1,570,837,777.82 | 3,934,941,297.91 | 27,593,438,810.67 |
| 加：会计政策变更               |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                 |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 同一控制下企业合并追溯调整          |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 其他                     |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 二、本年初余额                | 6,876,780,381.00 | 15,135,836,104.15 |       | 75,043,249.79  | 1,570,837,777.82 | 3,934,941,297.91 | 27,593,438,810.67 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）  | 116.00           | 927.00            |       | 38,138,098.39  |                  | -13,059,881.10   | 25,079,260.29     |
| （一）净利润                 |                  |                   |       |                |                  | 674,618,169.60   | 674,618,169.60    |
| （二）其他综合收益              |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 上述（一）和（二）小计            |                  |                   |       |                |                  | 674,618,169.60   | 674,618,169.60    |
| （三）股东（或所有者）投入和减少资本     | 116.00           | 927.00            |       |                |                  |                  | 1,043.00          |
| 1. 股东（或所有者）投入资本        |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 3. 其他                  | 116.00           | 927.00            |       |                |                  |                  | 1,043.00          |
| （四）利润分配                |                  |                   |       |                |                  | -687,678,050.70  | -687,678,050.70   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 2. 对股东（或所有者）的分配        |                  |                   |       |                |                  | -687,678,050.70  | -687,678,050.70   |
| 3. 其他                  |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| （五）股东（或所有者）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                |                  |                   |       | 38,138,098.39  |                  |                  | 38,138,098.39     |
| 1. 本期提取                |                  |                   |       | 40,193,712.07  |                  |                  | 40,193,712.07     |
| 2. 本期使用                |                  |                   |       | 2,055,613.68   |                  |                  | 2,055,613.68      |
| （七）其他                  |                  |                   |       |                |                  |                  |                   |
| 四、本年年末余额               | 6,876,780,497.00 | 15,135,837,031.15 |       | 113,181,348.18 | 1,570,837,777.82 | 3,921,881,416.81 | 27,618,518,070.96 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

## 合并所有者权益变动表

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目               | 本期金额             |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
|-------------------|------------------|-------------------|-------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                   | 归属于母公司股东（或所有者）权益 |                   |       |                |                  |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|                   | 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          | 6,876,780,507.00 | 15,244,766,603.96 |       | 98,905,417.64  | 1,690,293,416.99 | 5,440,347,064.77 | 80,266,527.93  | 1,545,851,513.24 | 30,977,211,051.53 |
| 加：会计政策变更          |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 前期差错更正            |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 同一控制下企业合并追溯调整     |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 其他                |                  |                   |       |                | 299,165.44       | -299,165.44      |                |                  |                   |
| 二、本年年初余额          | 6,876,780,507.00 | 15,244,766,603.96 |       | 98,905,417.64  | 1,690,592,582.43 | 5,440,047,899.33 | 80,266,527.93  | 1,545,851,513.24 | 30,977,211,051.53 |
| 三、本年增减变动金额        | 468.00           | 1,813,938.40      |       | 18,980,797.55  |                  | 803,346,051.11   | 25,043,935.49  | -22,565,849.28   | 826,619,341.27    |
| （一）净利润            |                  |                   |       |                |                  | 803,346,051.11   |                | 52,922,452.25    | 856,268,503.36    |
| （二）其他综合收益         |                  |                   |       |                |                  |                  | 25,043,935.49  |                  | 25,043,935.49     |
| 上述（一）和（二）小计       |                  |                   |       |                |                  | 803,346,051.11   | 25,043,935.49  | 52,922,452.25    | 881,312,438.85    |
| （三）股东（或所有者）投入资本   | 468.00           | 1,813,938.40      |       |                |                  |                  |                |                  | 1,814,406.40      |
| 1. 股东（或所有者）投入资本   |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 3. 其他             | 468.00           | 1,813,938.40      |       |                |                  |                  |                |                  | 1,814,406.40      |
| （四）利润分配           |                  |                   |       |                |                  | -                |                | -8,555,245.48    | -8,555,245.48     |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 2. 对股东（或所有者）的分配   |                  |                   |       |                |                  |                  |                | -8,555,245.48    | -8,555,245.48     |
| 3. 其他             |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| （五）股东（或所有者）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           |                  |                   |       | 18,980,797.55  |                  |                  |                | 269,489.39       | 19,250,286.94     |
| 1. 本期提取           |                  |                   |       | 21,309,858.62  |                  |                  |                | 339,827.32       | 21,649,685.94     |
| 2. 本期使用           |                  |                   |       | 2,329,061.07   |                  |                  |                | 70,337.93        | 2,399,399.00      |
| （七）其他             |                  |                   |       |                |                  |                  |                | -67,202,545.44   | -67,202,545.44    |
| 四、本年年末余额          | 6,876,780,975.00 | 15,246,580,542.36 |       | 117,886,215.19 | 1,690,592,582.43 | 6,243,393,950.44 | 105,310,463.42 | 1,523,285,663.96 | 31,803,830,392.80 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：河北钢铁股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目               | 上期金额             |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
|-------------------|------------------|-------------------|-------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                   | 归属于母公司股东（或所有者）权益 |                   |       |                |                  |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计           |
|                   | 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          | 6,876,780,381.00 | 15,244,765,591.96 |       | 76486235.46    | 1,570,837,777.82 | 4,836,649,722.44 | 11,412,343.99  | 1,467,267,801.64 | 30,084,199,854.31 |
| 加：会计政策变更          |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 前期差错更正            |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 同一控制下企业合并追溯调整     |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 其他                |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 二、本年初余额           | 6,876,780,381.00 | 15,244,765,591.96 |       | 76,486,235.46  | 1,570,837,777.82 | 4,836,649,722.44 | 11,412,343.99  | 1,467,267,801.64 | 30,084,199,854.31 |
| 三、本年增减变动金额        | 116.00           | 927.00            |       | 40,855,496.49  |                  | 31,923,898.77    | -25,531,171.85 | 20,961,271.11    | 68,210,537.52     |
| （一）净利润            |                  |                   |       |                |                  | 719,601,949.47   |                | 12,898,027.18    | 732,499,976.65    |
| （二）其他综合收益         |                  |                   |       |                |                  |                  | -25,531,171.85 |                  | -25,531,171.85    |
| 上述（一）和（二）小计       |                  |                   |       |                |                  | 719,601,949.47   | -25,531,171.85 | 12,898,027.18    | 706,968,804.80    |
| （三）所有者投入和减少资本     | 116.00           | 927.00            |       |                |                  |                  |                | 15,321,668.30    | 15,322,711.30     |
| 1. 股东（或所有者）投入资本   |                  |                   |       |                |                  |                  |                | 15,321,668.30    | 15,321,668.30     |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 3. 其他             | 116.00           | 927.00            |       |                |                  |                  |                |                  | 1,043.00          |
| （四）利润分配           |                  |                   |       |                |                  | -687,678,050.70  |                | -9,869,257.84    | -697,547,308.54   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 2. 对所有者的分配        |                  |                   |       |                |                  | -687,678,050.70  |                | -9,869,257.84    | -697,547,308.54   |
| 3. 其他             |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| （五）所有者权益内部结转      |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 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           |                  |                   |       | 40,855,496.49  |                  |                  |                | 2,610,833.47     | 43,466,329.96     |
| 1. 本期提取           |                  |                   |       | 42,986,273.52  |                  |                  |                | 2,683,049.24     | 45,669,322.76     |
| 2. 本期使用           |                  |                   |       | 2,130,777.03   |                  |                  |                | 72,215.77        | 2,202,992.80      |
| （七）其他             |                  |                   |       |                |                  |                  |                |                  |                   |
| 四、本年年末余额          | 6,876,780,497.00 | 15,244,766,518.96 |       | 117,341,731.95 | 1,570,837,777.82 | 4,868,573,621.21 | -14,118,827.86 | 1,488,229,072.75 | 30,152,410,391.83 |

公司法定代表人：王义芳

主管会计工作负责人：韩殿涛

会计机构负责人：王延伟

## （二）财务报表附注

# 2011年上半年度财务报表附注

本财务报表附注除特别说明外均以人民币元为单位

### 一、 公司基本情况

河北钢铁股份有限公司（以下简称“河北钢铁”或“本公司”）前身为唐山钢铁股份有限公司（以下简称唐钢股份），系由唐山钢铁集团有限责任公司作为独家发起人，将主要生产经营性单位的净资产入股，并以定向募集的方式向 191 家法人单位和唐钢集团职工发行股份，于 1994 年 6 月 29 日注册成立的股份有限公司，设立时总股本为 236,449.8 万股。

1997 年 1 月，经河北省证券委员会冀证字（1997）6 号文批准，并经唐钢股份于 1996 年 9 月 3 日召开的股东大会审议通过，唐钢股份按照 1:0.285 的比例进行缩股。缩股后公司总股本由 236,449.8 万股变更为 67,388.2 万股，各股东持股比例不变。

1997 年 3 月，经中国证监会证监发字[1997]69 号文和证监发字[1997]70 号文批准，唐钢股份采取上网定价方式，通过深圳证券交易所交易系统向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 9.22 元。经深圳证券交易所深证发[1997]132 号文审核同意，于 1997 年 4 月在深圳证券交易所挂牌交易。增发后总股本为 79,388.2 万股。

2009 年 12 月 31 日，根据中国证监会证监许可（2009）1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》和《唐山钢铁股份有限公司五届十七次和五届二十一次董事会会议决议》、《唐山钢铁股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新新钒钛股份有限公司协议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司协议》以及公司董事会于 2009 年 12 月 31 日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，唐钢股份吸收合并了邯郸钢铁股份有限公司（以下简称邯郸钢铁）及承德新新钒钛股份有限公司（以下简称承德钒钛）。本次换股吸收合并完成后，唐钢股份作为存续公司，成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司，同时更名为河北钢铁股份有限公司（以下简称河北钢铁），并将注册地址由唐山市变更为石家庄市。

截至 2011 年 6 月 30 日，河北钢铁股本为人民币 687,678.0975 万元。

河北钢铁法定代表人：王义芳，企业法人营业执照注册号：130000000022520，公司注册资本：687,677.9465 万元，注册地址：石家庄市裕华西路 40 号。

河北钢铁公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、耐火材料、炉料、铁精粉、钒渣、钛渣、焦炭、黑色金属、有色金属、化工产品（不含化学危险品）、机械设备及其零部件、自动化设备及其零部件、五金交电、仪器仪表、橡胶制品、润滑油销售；冶金技术开发、转让及咨询服务；房屋、设备租赁；国内劳务派遣；商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（以下限分支机构经营）：钢铁冶炼；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、五氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、钒渣、钛渣的生产销售；煤气、粗苯、焦油、氧气、氮气、氩气、氢气、压缩空气的生产销售；危险货物运输（1）；普通货运；起重机械安装、改造、维修；压力管道安装 C 级；冶金机械设备及配件、电气设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修；自动化及仪表工程设计安装；水暖安装；金属构件制造、安装、销售；设备防腐保温工程；计算机软件开发、系统集成及运行维护服务；产品检斤计量服务；皮带胶接服务。

报告期末，河北钢铁有十一家控股子公司：唐山恒昌板材有限公司、唐山钢鑫板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、河北钢铁（澳大利亚）公司、天津华冶唐钢板材加工有限公司、保定唐钢板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司、唐钢青龙炉料有限公司、承德燕山带钢有限公司、承德承钢柱宇钒钛有限公司及承德承钢双福矿业有限公司。

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

（1）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。

（2）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 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年上半年的经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

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。

#### 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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照在合并日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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来余额业已抵销。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。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认

净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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) 外币业务核算方法

①发生外币交易时以交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；

②资产负债表日，分别按外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

对于外币货币性项目，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，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) 外币会计报表折算方法

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

### (1) 分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

①符合以下条件之一的，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和金融负债：取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；不作为有效套期工具的衍生金融工具；直接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和金融负债。

②持有至到期投资：对到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

③应收款项：对在活跃市场中没有报价，回收金额固定的或可确定的非衍生金融资产划分为应收款项。

④可供出售金融资产：公司对没有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，划分为可供出售金融资产。

⑤其他金融负债：公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债划分为其他金融负债。

### (2) 确认和计量

当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。

初始确认金融资产和金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量采用公允价值，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费

用。但下列情况除外：持有至到期投资和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按照摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：①从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。②根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。③有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <b>单项金额重大的判断依据或金额标准</b>     | 单项金额为 1000 万元及以上的应收款项视为重大应收款项   |
| <b>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</b> | 单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合计提坏账准备。 |

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

|                       |                            |
|-----------------------|----------------------------|
| <b>确定组合的依据</b>        |                            |
| 账龄组合                  | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合        |
| 无风险组合                 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合 |
| <b>按组合计提坏账准备的计提方法</b> |                            |
| 账龄组合                  | 采用账龄分析法计提坏账准备              |
| 无风险组合                 | 不计提坏账准备                    |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5           | 0            |
| 1—2 年         | 10          | 10           |
| 2—3 年         | 30          | 30           |
| 3 年以上         | 80          | 80           |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|                    |   |
|--------------------|---|
| <b>单项计提坏账准备的理由</b> | 单项金额未达到 1000 万元, 且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| <b>坏账准备的计提方法</b>   | 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。              |

(4) 本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本公司负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本公司没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**11、存货**

(1) 存货分类: 存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产

过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：原材料、在产品、自制半成品等采用计划成本计价的，月末调整为实际成本；采用实际成本计价的，发出采用加权平均法核算。委托加工材料采用实际成本计价；产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

### (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

可变现净值的确定方法：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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，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。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。

期末，存货采用成本与可变现净值孰低法计价。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制度。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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之和。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益的确认方法:

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或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长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业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，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按预计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司有确凿证据表明投资性房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：投资性房地产开始自用；作为存货的房地产，改为出租；自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值；自用建筑物停止自用，改为出租。

资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，

按两者的差额计提减值准备。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产的确认条件

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    | 折旧年限  | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)     |
|-------|-------|---------|--------------|
| 房屋建筑物 | 25-30 | 3       | 3.88-3.23    |
| 机器设备  | 10-13 | 5       | 9.50-7.31    |
| 运输设备  | 6-8   | 5       | 15.83-11.875 |
| 其他    | 3-10  | 5       | 31.67-9.50   |

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

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### (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) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧，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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

### (2) 借款费用的资本化期间

①借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：资产支出已经发生，包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### ②暂停资本化

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### ③停止资本化

当所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。

### (3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间，每一会计期间的借款费用资本化金额，按照下列方法计算：

①为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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以

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发的无形资产，按满足无形资产确认条件至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本；非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按相关准则规定处理。

### (2) 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (3) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

**18、长期待摊费用**

## (1) 摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (2) 摊销年限

| 项目    | 摊销年限 |
|-------|------|
| 土地租赁费 | 5年   |

**19、收入**

## (1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

### (1) 政府补助的类型

政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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。

### (2) 政府补助的计量

①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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的核算采用资产负债表债务法。

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础的各种境内和境外税额。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的

递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在股东权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

公司在报告期无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

依据《企业会计准则第4号——固定资产》的要求，公司对固定资产的折旧年限和预计净残值进行了复核和检查。根据检查和复核结果，经公司一届八次董事会批准，公司自2011年1月1日起对固定资产的折旧年限和净残值率进行了调整，公司对固定资产继续按照年限平均法计提折旧：

| 资产类别  | 变更前  |         | 变更后   |         |
|-------|------|---------|-------|---------|
|       | 年限   | 净残值率(%) | 年限    | 净残值率(%) |
| 机器设备  | 5-28 | 3-10    | 10-13 | 5       |
| 运输设备  | 5-12 | 3-10    | 6-8   | 5       |
| 房屋建筑物 | 9-45 | 3-10    | 25-30 | 3       |
| 工具及其他 | 5-28 | 3-10    | 3-10  | 5       |

本次会计估计变更影响报告期净利润增加7,561.65万元。

## 23、前期会计差错更正

本报告期无重大会计差错更正事项

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税基础        | 税率      |
|---------|-------------|---------|
| 增值税     | 产品销售收入及其他收入 | 17%、13% |
| 营业税     | 应税收入的营业额    | 5%      |
| 城市维护建设税 | 应交增值税和营业税额  | 7%、5%   |
| 教育费附加   | 应交增值税和营业税额  | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交增值税和营业税额  | 1%、2%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%、30% |

除境外子公司河北钢铁（澳大利亚）公司执行30%的所得税税率以外，母公司本部及其他子公司执行25%的法定税率，采用资产负债表债务法核算企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

子公司唐山恒昌板材有限公司、唐山钢鑫板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司是中外合资经营企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，可以继续享受“两免三减半”定期减免税优惠。其中，唐山钢鑫板材有限公司、唐山恒昌板材有限公司、唐山中厚板材有限公司、唐山德盛煤化工有限公司的税率为 12.5%。

3、其他说明：其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、重要子公司的情况如下：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地          | 业务性质 | 注册资本        | 经营范围                        |
|----------------|-------|--------------|------|-------------|-----------------------------|
| 唐山中厚板材有限公司     | 有限公司  | 河北省乐亭县王滩镇    | 生产销售 | 5910.85 万美元 | 宽厚板生产和销售                    |
| 河北钢铁（澳大利亚）公司   | 有限公司  | 澳大利亚         | 开矿贸易 | 3670.73 万澳元 | 开矿、贸易                       |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 有限公司  | 天津环河南路 227 号 | 加工仓储 | 4000 万元人民币  | 钢材钢坯加工及经营纺织原料经营及相关咨询服务；仓储服务 |
| 保定唐钢板材有限公司     | 有限公司  | 保定市民营科技园区    | 加工配送 | 5000 万元人民币  | 板材加工配送                      |
| 唐钢青龙炉料有限公司     | 有限公司  | 河北省青龙县山神庙镇   | 生产销售 | 15000 万元人民币 | 球团矿的生产与销售                   |

续前表：

| 子公司全称          | 期末实际出资额(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益           |
|----------------|-------------|---------|----------|--------|------------------|
| 唐山中厚板材有限公司     | 39,781.29   | 51.00   | 51.00    | 是      | 1,082,720,192.15 |
| 河北钢铁（澳大利亚）公司   | 22,964.09   | 100.00  | 100.00   | 是      |                  |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 2,000.00    | 50.00   | 50.00    | 是      | 20,028,487.94    |
| 保定唐钢板材有限公司     | 8,655.80    | 100.00  | 100.00   | 是      |                  |
| 唐钢青龙炉料有限公司     | 13,500.00   | 90.00   | 90.00    | 是      | 12,933,880.45    |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称      | 子公司类型 | 注册地        | 业务性质 | 注册资本             | 经营范围                 |
|------------|-------|------------|------|------------------|----------------------|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 有限公司  | 唐山市滨河路 9 号 | 生产销售 | 1446 万美元         | 酸洗冷轧板生产和销售           |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 有限公司  | 唐山市滨河路 9 号 | 生产销售 | 3614 万美元         | 镀锌及铝锌合金板、涂层板生产和销售    |
| 承德燕山带钢有限公司 | 有限公司  | 承德市双滦区西地乡  | 生产销售 | 24741.5605 万元人民币 | 生产销售热轧带钢产品、光面盘圆、带肋盘螺 |

续前表：

| 子公司全称      | 期末实际出资额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权比<br>例(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东权益         |
|------------|-----------------|-------------|--------------|------------|----------------|
| 唐山恒昌板材有限公司 | 9,378.54        | 75.00       | 75.00        | 是          | 31,357,259.12  |
| 唐山钢鑫板材有限公司 | 23,613.99       | 75.00       | 75.00        | 是          | 60,326,178.96  |
| 承德燕山带钢有限公司 | 16,141.96       | 74.00       | 74.00        | 是          | 123,813,636.41 |

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称                | 子公司<br>类型 | 注册地                       | 业务<br>性质 | 注册资本           | 经营范围  |
|----------------------|-----------|---------------------------|----------|----------------|---|
| 德盛煤化工<br>有限公司        | 有限<br>公司  | 河北省唐<br>山市滦县<br>台商工<br>业园 | 生产<br>销售 | 2520 万美<br>元   | 焦炭、焦炉煤气、焦化产品的生产与销售                                      |
| 承德承钢柱<br>宇钒钛有限<br>公司 | 有限<br>公司  | 承德县上<br>板城                | 生产<br>销售 | 4450 万元<br>人民币 | 钒渣、提钒尾渣加工处理；五氧化二钒、钒铁合金等钒系列产品的生产、销售；钒尾渣弃渣及深加工产品的开发、生产和销售 |
| 承德承钢双<br>福矿业有限<br>公司 | 有限<br>公司  | 承德市双<br>滦区西地<br>乡         | 生产<br>销售 | 8000 万元<br>人民币 | 铁精粉收购、加工；氧化球团生产、销售                                      |

续前表：

| 子公司全称        | 期末实际出<br>资额(万元) | 持股比<br>例(%) | 表决权比<br>例(%) | 是否合并<br>报表 | 少数股东权益         |
|--------------|-----------------|-------------|--------------|------------|----------------|
| 德盛煤化工有限公司    | 10,322.00       | 51.00       | 51.00        | 是          | 102,493,747.02 |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 3,304.80        | 51.00       | 51.00        | 是          | 37,974,852.92  |
| 承德承钢双福矿业有限公司 | 4,080.00        | 51.00       | 51.00        | 是          | 51,637,428.99  |

注：公司持有天津华冶唐钢板材加工有限公司股权比例 50%，因在其董事会占多数表决权，能够控制天津华冶唐钢板材加工有限公司，故纳入合并范围。

**2、本期合并报表范围的变更说明：**

2011年3月，河北钢铁股份有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、自然人杨俊来签订对原河北钢铁股份有限公司控股子公司唐山钢源冶金炉料有限公司增资协议，其中，唐山钢铁集团有限责任公司增资 8,478.61 万元，杨俊来增资 4,873.30 万元，河北钢铁股份有限公司未增资。增资后，唐山钢铁集团有限责任公司持股比例为 30.49%，杨俊来持股比例 43.00%，河北钢铁股份有限公司持股比例为降为 26.51%，不再对唐山钢源冶金炉料有限公司具有控制权，核算方法由成本法转为权益法。因成本法转为权益法，调整母公司的留存收益，导致母公司的长期股权投资增加 2,991,654.36 元，未分配利润增加 2,692,488.92 元，盈余公积增加 299,165.44 元；合并报表的盈余公积增加 299,165.44 元，未分配利润减少 299,165.44 元。

### 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体河北钢铁（澳大利亚）公司报表的折算汇率主要采用交易发生日的即期汇率和资产负债表日的即期汇率。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项目        | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 现金        | 440,821.22              | 1,317,121.06            |
| 银行存款      | 3,989,560,129.32        | 4,206,914,998.90        |
| 其他货币资金    | 2,744,333,826.66        | 1,065,754,298.98        |
| <b>合计</b> | <b>6,734,334,777.20</b> | <b>5,273,986,418.94</b> |

注 1：其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金

注 2：货币资金中使用受到限制的存款金额为 1,979,154,000.00 元。

注 3：外币存款情况如下：

| 币种           | 外币金额          | 汇率     | 人民币            |
|--------------|---------------|--------|----------------|
| <b>银行存款：</b> |               |        |                |
| 澳 元          | 78,777,566.95 | 6.9675 | 548,882,697.72 |

### 2、应收票据

| 票据种类       | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 银行承兑汇票     | 10,084,007,191.67        | 10,853,740,023.25        |
| 商业承兑汇票     | 728,000,000.00           | 600,000,000.00           |
| <b>合 计</b> | <b>10,812,007,191.67</b> | <b>11,453,740,023.25</b> |

注 1：截至 2011 年 6 月 30 日，无质押的应收票据。

注 2：本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

注 3：前五名已经背书给他方但尚未到期的应收票据如下：

| 出票单位              | 金额            | 出票日        | 到期日        |
|-------------------|---------------|------------|------------|
| 中国铁路物资股份有限公司      | 70,000,000.00 | 2011.06.28 | 2011.07.28 |
| 唐山市北方佳源钢材加工配送有限公司 | 70,000,000.00 | 2011.06.24 | 2011.09.24 |
| 五矿钢铁有限责任公司        | 46,800,000.00 | 2011.06.27 | 2011.09.26 |
| 中国铁路物资股份有限公司      | 44,000,000.00 | 2011.06.28 | 2011.07.28 |
| 唐山市正奇物资有限公司       | 41,000,000.00 | 2011.06.30 | 2011.07.29 |

|    |                       |  |  |
|----|-----------------------|--|--|
| 合计 | <b>271,800,000.00</b> |  |  |
|----|-----------------------|--|--|

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类                     | 期末余额                  |               |                       |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                       |              |
| (1) 账龄组合               | 542,144,396.45        | 76.88         | 147,067,663.80        | 27.13        |
| (2) 无风险组合              | 163,070,874.35        | 23.12         |                       |              |
| <b>组合小计</b>            | <b>705,215,270.80</b> | <b>100.00</b> | <b>147,067,663.80</b> | <b>20.85</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>              | <b>705,215,270.80</b> | <b>100.00</b> | <b>147,067,663.80</b> | <b>20.85</b> |

续前表：

| 种类                     | 期初余额                  |               |                       |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                        | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                       |              |
| (1) 账龄组合               | 269,292,567.58        | 50.31         | 139,499,488.81        | 51.80        |
| (2) 无风险组合              | 265,969,801.06        | 49.69         |                       |              |
| <b>组合小计</b>            | <b>535,262,368.64</b> | <b>100.00</b> | <b>139,499,488.81</b> | <b>26.06</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>              | <b>535,262,368.64</b> | <b>100.00</b> | <b>139,499,488.81</b> | <b>26.06</b> |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄 | 期末余额 |     |      | 期初余额 |     |      |
|----|------|-----|------|------|-----|------|
|    | 金额   | 比例% | 坏账准备 | 金额   | 比例% | 坏账准备 |
|    |      |     |      |      |     |      |

|            |                       |               |                       |                       |               |                       |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内      | 353,053,809.30        | 65.12         | 17,736,853.60         | 73,065,206.77         | 27.13         | 3,653,260.35          |
| 1-2 年      | 13,288,281.68         | 2.46          | 1,328,828.17          | 25,279,724.70         | 9.39          | 2,527,972.47          |
| 2-3 年      | 25,279,724.70         | 4.66          | 7,583,917.41          | 6,879,705.85          | 2.55          | 2,063,911.77          |
| 3 年以上      | 150,522,580.77        | 27.76         | 120,418,064.62        | 164,067,930.26        | 60.93         | 131,254,344.22        |
| <b>合 计</b> | <b>542,144,396.45</b> | <b>100.00</b> | <b>147,067,663.80</b> | <b>269,292,567.58</b> | <b>100.00</b> | <b>139,499,488.81</b> |

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

| 组合名称       | 账面余额                  | 坏账准备 |
|------------|-----------------------|------|
| 无风险组合      | 163,070,874.35        |      |
| <b>合 计</b> | <b>163,070,874.35</b> |      |

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款:

| 项 目          | 期末余额                  | 占应收账款总额的比例<br>% |
|--------------|-----------------------|-----------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 163,070,874.35        | 23.12           |
| 河北钢铁集团有限公司   | 8,132,828.24          | 1.15            |
| <b>合 计</b>   | <b>171,203,702.59</b> | <b>24.27</b>    |

(5) 应收账款金额前五名单位情况如下:

| 单位名称              | 与本公司<br>关系 | 金额                    | 账龄  | 占应收账款总额<br>的比例% |
|-------------------|------------|-----------------------|---|-----------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司      | 关联方        | 163,070,874.35        | 1 年以内                                       | 23.12           |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 关联方        | 155,980,991.97        | 1 年以内                                       | 22.12           |
| 邯郸市煤气公司           | 非关联方       | 67,980,808.72         | 3 年以上                                       | 9.64            |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 关联方        | 31,353,393.75         | 1 年以内的为<br>7,522,105.66<br>元, 其余为 3 年<br>以上 | 4.45            |
| 承德中滦煤化工有限公司       | 关联方        | 25,130,258.51         | 1 年以内                                       | 3.56            |
| <b>合 计</b>        |            | <b>443,516,327.30</b> |   | <b>62.89</b>    |

(6) 应收关联方账款情况

截至 2011 年 06 月 30 日, 应收关联方账款情况见附注七、7。

注: 应收账款增加的主要原因为本期销售增加。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

| 账龄   | 期末余额                    |               | 期初余额                    |               |
|------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|      | 金额(原值)                  | 比例(%)         | 金额(原值)                  | 比例(%)         |
| 1年以内 | 3,784,753,175.16        | 63.92         | 4,387,926,232.42        | 74.51         |
| 1-2年 | 888,723,600.26          | 15.01         | 349,673,849.16          | 5.94          |
| 2-3年 | 106,271,275.04          | 1.80          | 1,133,889,905.78        | 19.25         |
| 3年以上 | 1,140,614,327.27        | 19.27         | 17,845,105.13           | 0.30          |
| 合计   | <b>5,920,362,377.73</b> | <b>100.00</b> | <b>5,889,335,092.49</b> | <b>100.00</b> |

注:一年以上预付账款主要为预付的土地款、进口设备款及材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称         | 金额                      | 与本公司关系 | 年限   | 未结算原因          |
|--------------|-------------------------|--------|------|----------------|
| 乐亭县财政局       | 636,000,000.00          | 非关联方   | 3年以上 | 预付的土地款手续尚未办理完毕 |
| 滦县收费管理局      | 293,000,000.00          | 非关联方   | 3年以上 |                |
| 中钢贸易有限公司     | 180,473,467.82          | 非关联方   | 1年以内 | 货款             |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 144,895,680.72          | 非关联方   | 1年以内 | 工程款            |
| 承德钢铁集团有限公司   | 107,821,783.45          | 关联方    | 1年以内 | 货款             |
| 合计           | <b>1,362,190,931.99</b> |        |      |                |

(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如下:

| 单位名称       | 期末金额           | 占其预付账款的比例(%) |
|------------|----------------|--------------|
| 承德钢铁集团有限公司 | 107,821,783.45 | 1.82         |

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 种类                    | 期末余额 |       |      |       |
|-----------------------|------|-------|------|-------|
|                       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                       | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |       |      |       |

|                         |                       |               |                     |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                       |               |                     |             |
| (1) 账龄组合                | 228,375,579.76        | 46.81         | 5,432,161.15        | 2.38        |
| (2) 无风险组合               | 259,520,000.00        | 53.19         |                     |             |
| <b>组合小计</b>             | <b>487,895,579.76</b> | <b>100.00</b> | <b>5,432,161.15</b> | <b>1.11</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                     |             |
| <b>合计</b>               | <b>487,895,579.76</b> | <b>100.00</b> | <b>5,432,161.15</b> | <b>1.11</b> |

续前表：

| 种类                      | 期初余额                  |               |                     |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |
|                         | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                       |               |                     |             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                       |               |                     |             |
| (1) 账龄组合                | 204,688,176.76        | 44.09         | 3,528,584.97        | 1.72        |
| (2) 无风险组合               | 259,520,000.00        | 55.91         |                     |             |
| <b>组合小计</b>             | <b>464,208,176.76</b> | <b>100.00</b> | <b>3,528,584.97</b> | <b>0.76</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                     |             |
| <b>合计</b>               | <b>464,208,176.76</b> | <b>100.00</b> | <b>3,528,584.97</b> | <b>0.76</b> |

(2) 其他应收款按账龄组合分析列示如下：

| 账龄        | 期末余额                  |               |                     | 期初余额                  |               |                     |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|           | 金额 (原值)               | 比例 %          | 坏账准备                | 金额 (原值)               | 比例 %          | 坏账准备                |
| 1 年以内     | 216,412,730.88        | 94.76         |                     | 197,204,886.04        | 96.35         |                     |
| 1-2 年     | 5,343,952.16          | 2.34          | 534,395.22          | 1,063,845.00          | 0.52          | 106,384.50          |
| 2-3 年     | 794,702.89            | 0.35          | 238,410.87          | 3,426,712.22          | 1.67          | 1,028,013.67        |
| 3 年以上     | 5,824,193.83          | 2.55          | 4,659,355.06        | 2,992,733.50          | 1.46          | 2,394,186.80        |
| <b>合计</b> | <b>228,375,579.76</b> | <b>100.00</b> | <b>5,432,161.15</b> | <b>204,688,176.76</b> | <b>100.00</b> | <b>3,528,584.97</b> |

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 账面余额                  | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|------|
| 无风险组合     | 259,520,000.00        |      |
| <b>合计</b> | <b>259,520,000.00</b> |      |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

| 单位名称         | 款项内容    | 与本公司关系 | 金额                    | 年限   | 占其他应收款总额的比例% |
|--------------|---------|--------|-----------------------|--|--------------|
| 交银金融租赁有限责任公司 | 融资租赁保证金 | 非关联方   | 150,000,000.00        | 3年以上   | 30.74        |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 融资租赁保证金 | 非关联方   | 109,520,000.00        | 1-2年 116.725万元, 2-3年 1,835.275万元, 3年以上 9,000万元 | 22.45        |
| 唐山市安全局       | 风险抵押金   | 非关联方   | 5,000,000.00          | 1年以内   | 1.02         |
| 美国 ABS 船级社   | 检验费     | 非关联方   | 1,038,170.91          | 1—2年   | 0.21         |
| 峰峰集团         | 押金      | 非关联方   | 1,000,000.00          | 3年以上   | 0.20         |
| <b>合计</b>    |         |        | <b>266,558,170.91</b> |  | <b>54.62</b> |

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收关联方款项见附注七、7。

## 6、存货

### (1) 存货分类

| 项 目        | 期末余额                     |                      | 期初余额                     |                      |
|------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
|            | 金额                       | 存货跌价准备               | 金额                       | 存货跌价准备               |
| 原材料        | 13,989,169,901.95        | 14,415,672.69        | 15,068,452,585.83        | 14,415,672.69        |
| 库存商品       | 3,537,779,110.67         | 18,824,797.42        | 3,247,448,333.59         | 18,824,797.42        |
| 低值易耗品      | 257,478,743.20           |                      | 266,134,249.17           |                      |
| 委托加工材料     | 287,543,497.41           |                      | 237,452,701.29           |                      |
| 自制半成品      | 4,197,626,715.94         |                      | 3,330,026,769.96         |                      |
| 物资采购       | 139,893,194.63           |                      | 289,737,128.28           |                      |
| <b>合 计</b> | <b>22,409,491,163.80</b> | <b>33,240,470.11</b> | <b>22,439,251,768.12</b> | <b>33,240,470.11</b> |

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类      | 期初余额                 | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|-------|------|----|----------------------|
|           |                      |       | 转回   | 转销 |                      |
| 原材料       | 14,415,672.69        |       |      |    | 14,415,672.69        |
| 库存商品      | 18,824,797.42        |       |      |    | 18,824,797.42        |
| <b>合计</b> | <b>33,240,470.11</b> |       |      |    | <b>33,240,470.11</b> |

注 1：本期无转回存货跌价准备。

注 2：计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法，存货可变性净值的确认依据详见附注二、11 项。

#### 7、一年内到期的非流动资产

| 项 目   | 原始发生额      | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额     | 剩余摊销期限 |
|-------|------------|-----------|------|-----------|----------|--------|
| 土地租赁费 | 425,934.50 | 19,724.44 |      | 13,149.63 | 6,574.81 | 3 个月   |

注:本期一年内到期的非流动资产是由长期待摊费用转来，剩余摊销年限 3 个月。

#### 8、其他流动资产

| 项目      | 期末余额 | 期初余额         |
|---------|------|--------------|
| 待抵扣的进项税 |      | 4,283,901.84 |

#### 9、对合营企业投资和联营企业投资（单位：万元）

| 被投资单位名称           | 本企业持股比例% | 本企业在被投资单位表决权比例% | 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     |
|-------------------|----------|-----------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| <b>一、合营企业</b>     |          |                 |            |            |            |            |           |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 50.00    | 50.00           | 130,648.23 | 35,824.30  | 94,823.93  | 42,629.08  | 5,712.18  |
| <b>二、联营企业</b>     |          |                 |            |            |            |            |           |
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 32.51    | 32.51           | 460,656.74 | 197,663.22 | 262,993.51 | 146,784.38 | 55,232.08 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 40.00    | 40.00           | 63,479.73  | 13,444.09  | 50,035.64  | 21,997.77  | -351.97   |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 26.51    | 26.51           | 32,769.28  | 6,004.14   | 26,765.15  | 8,369.00   | -301.58   |
| 承德燕山气体有限公司        | 32.12    | 32.12           | 63,311.93  | 30,983.77  | 32,328.16  | 27,112.60  | 4,067.12  |
| 北京攀承钒业贸易有限公司      | 49.00    | 49.00           | 55,172.97  | 30,203.08  | 24,969.89  | 132,898.11 | 597.15    |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 20.00    | 20.00           | 9,065.72   | 12.45      | 9,053.27   |            | -61.78    |

注 1：各合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计一致。

注 2：本期各合营、联营企业的期末总资产、期末总负债和净利润数据为未经审计数据。

#### 10、长期股权投资

## (1) 账面价值

| 项目        | 期末余额                    |                       |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|           | 长期股权投资余额                | 减值准备                  | 账面净值                    |
| 成本法       | 600,825,660.39          | 310,000,000.00        | 290,825,660.39          |
| 权益法       | 1,844,509,129.12        |                       | 1,844,509,129.12        |
| <b>合计</b> | <b>2,445,334,789.51</b> | <b>310,000,000.00</b> | <b>2,135,334,789.51</b> |

续前表:

| 项目        | 期初余额                    |                       |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|           | 长期股权投资余额                | 减值准备                  | 账面净值                    |
| 成本法       | 600,825,660.39          | 310,000,000.00        | 290,825,660.39          |
| 权益法       | 1,550,205,638.87        |                       | 1,550,205,638.87        |
| <b>合计</b> | <b>2,151,031,299.26</b> | <b>310,000,000.00</b> | <b>1,841,031,299.26</b> |

## (2) 权益法核算的长期股权投资:

| 被投资单位             | 投资成本                    | 期初余额                    | 增减变动                  | 期末余额                    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 180,000,000.00          | 660,332,258.69          | 194,663,653.60        | 854,995,912.29          |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 388,982,702.00          | 444,773,346.82          | 29,346,302.72         | 474,119,649.54          |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 200,000,000.00          | 201,550,433.76          | -1,407,872.00         | 200,142,561.76          |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 66,437,042.52           |                         | 70,956,264.86         | 70,956,264.86           |
| 承德燕山气体有限公司        | 64,104,206.04           | 105,920,460.00          | -2,082,406.72         | 103,838,053.28          |
| 北京攀承钒业贸易有限公司      | 98,000,000.00           | 119,401,352.85          | 2,951,116.43          | 122,352,469.28          |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 25,000,000.00           | 18,227,786.75           | -123,568.64           | 18,104,218.11           |
| <b>合计</b>         | <b>1,022,523,950.56</b> | <b>1,550,205,638.87</b> | <b>294,303,490.25</b> | <b>1,844,509,129.12</b> |

续前表:

| 被投资单位             | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利        |
|-------------------|---------|----------|------|----------|---------------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 32.51   | 32.51    |      |          |               |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 50.00   | 50.00    |      |          |               |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 40.00   | 40.00    |      |          |               |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 26.51   | 26.51    |      |          |               |
| 承德燕山气体有限公司        | 32.12   | 32.12    |      |          | 14,951,418.14 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司      | 49.00   | 49.00    |      |          |               |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 20.00   | 20.00    |      |          |               |

|    |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|
| 合计 |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|

## (3) 成本法核算的长期股权投资:

| 被投资单位名称         | 期末持股比例% | 投资成本                  | 期初余额                  | 增减变动 | 期末余额                  | 本期现金红利 |
|-----------------|---------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|--------|
| 唐山中润煤化工有限公司     | 5.00    | 77,962,400.00         | 77,962,400.00         |      | 77,962,400.00         |        |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 19.00   | 24,518,493.00         | 24,518,493.00         |      | 24,518,493.00         |        |
| 北方和平实业股份有限公司    | 0.10    | 100,000.00            | 100,000.00            |      | 100,000.00            |        |
| 南方证券股份有限公司      | 2.90    | 110,000,000.00        | 110,000,000.00        |      | 110,000,000.00        |        |
| 亚洲证券有限责任公司      | 19.36   | 200,000,000.00        | 200,000,000.00        |      | 200,000,000.00        |        |
| 舞阳钢铁有限责任公司      | 8.05    | 188,244,767.39        | 188,244,767.39        |      | 188,244,767.39        |        |
| 合计              |         | <b>600,825,660.39</b> | <b>600,825,660.39</b> |      | <b>600,825,660.39</b> |        |

## (4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称    | 期初余额                  | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额                  |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 南方证券股份有限公司 | 110,000,000.00        |      |      | 110,000,000.00        |
| 亚洲证券有限责任公司 | 200,000,000.00        |      |      | 200,000,000.00        |
| 合计         | <b>310,000,000.00</b> |      |      | <b>310,000,000.00</b> |

注：(1) 本期各合营、联营企业的数据为未经审计数据

(2) 本公司被投资单位南方证券股份有限公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决，所以全额计提了长期股权投资减值准备。

(3) 本公司被投资单位亚洲证券有限责任公司正处于破产清算过程中未经法院最终判决，所以全额计提了长期股权投资减值准备。

(4) 唐山唐钢气体有限公司为中外合作经营公司，唐钢股份投资比例及表决权比例为50%，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，其中方与外方董事会成员均为3人，无实质控制权。故对该公司采用权益法核算，未纳入合并范围。

(5) 2011年3月，河北钢铁股份有限公司、唐山钢铁集团有限责任公司、自然人杨俊来签订对原河北钢铁股份有限公司控股子公司唐山钢源冶金炉料有限公司增资，其中，唐山钢铁集团有限责任公司增资8,478.61万元，杨俊来增资4,873.30万元，河北钢铁股份有限公司不增资。增资后，唐山钢铁集团有限责任公司持股比例为30.49%，杨俊来持股比例43.00%，

河北钢铁股份有限公司持股比例为降为 26.51%，唐山钢源冶金炉料有限公司由本企业的控股子公司变为联营企业。公司对唐山钢源冶金炉料有限公司由成本法改为权益法核算。

## 11、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 科目名称          | 期初余额                     | 本期增加                    |                         | 本期减少                  | 期末余额                     |
|---------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>固定资产</b>   |                          |                         |                         |                       |                          |
| 房屋及建筑物        | 21,404,190,660.31        |                         |                         | 132,543,728.38        | 21,271,646,931.93        |
| 机器设备          | 47,867,586,256.72        | 3,709,266,630.87        |                         | 121,968,519.72        | 51,454,884,367.87        |
| 运输设备          | 1,421,813,226.35         | 341,151,414.43          |                         | 120,030,230.94        | 1,642,934,409.84         |
| 其他            | 2,959,511,106.72         | 327,889,114.53          |                         | 122,236,671.35        | 3,165,163,549.90         |
| <b>合计</b>     | <b>73,653,101,250.10</b> | <b>4,378,307,159.83</b> |                         | <b>496,779,150.39</b> | <b>77,534,629,259.54</b> |
| <b>减:累计折旧</b> |                          | <b>本期新增</b>             | <b>本期计提</b>             |                       |                          |
| 房屋及建筑物        | 4,836,082,339.65         |                         | 413,601,839.70          |                       | 5,249,684,179.35         |
| 机器设备          | 20,059,233,196.00        |                         | 1,509,120,953.95        | 170,187,431.34        | 21,398,166,718.61        |
| 运输设备          | 945,586,209.32           |                         | 127,291,868.80          | 330,959.96            | 1,072,547,118.16         |
| 其他            | 2,012,067,452.03         |                         | 119,881,178.12          | 2,307.33              | 2,131,946,322.82         |
| <b>合计</b>     | <b>27,852,969,197.00</b> |                         | <b>2,169,895,840.57</b> | <b>170,520,698.63</b> | <b>29,852,344,338.94</b> |
| <b>固定资产净值</b> |                          |                         |                         |                       |                          |
| 房屋及建筑物        | 16,568,108,320.66        | -413,601,839.70         |                         | 132,543,728.38        | 16,021,962,752.58        |
| 机器设备          | 27,808,353,060.72        | 2,200,145,676.92        |                         | -48,218,911.62        | 30,056,717,649.26        |
| 运输设备          | 476,227,017.03           | 213,859,545.63          |                         | 119,699,270.98        | 570,387,291.68           |
| 其他            | 947,443,654.69           | 208,007,936.41          |                         | 122,234,364.02        | 1,033,217,227.08         |
| <b>合计</b>     | <b>45,800,132,053.10</b> | <b>2,208,411,319.26</b> |                         | <b>326,258,451.76</b> | <b>47,682,284,920.60</b> |
| <b>减值准备</b>   |                          |                         |                         |                       |                          |
| 房屋及建筑物        | 123,349,391.56           |                         |                         |                       | 123,349,391.56           |
| 机器设备          | 106,322,077.61           |                         |                         |                       | 106,322,077.61           |
| 运输设备          | 932,276.72               |                         |                         |                       | 932,276.72               |
| 其他            | 29,370,125.97            |                         |                         |                       | 29,370,125.97            |
| <b>合计</b>     | <b>259,973,871.86</b>    |                         |                         |                       | <b>259,973,871.86</b>    |
| <b>固定资产净额</b> |                          |                         |                         |                       |                          |
| 房屋及建筑物        | 16,444,758,929.10        | -413,601,839.70         |                         | 132,543,728.38        | 15,898,613,361.02        |
| 机器设备          | 27,702,030,983.11        | 2,200,145,676.92        |                         | -48,218,911.62        | 29,950,395,571.65        |
| 运输设备          | 475,294,740.31           | 213,859,545.63          |                         | 119,699,270.98        | 569,455,014.96           |
| 其他            | 918,073,528.72           | 208,007,936.41          |                         | 122,234,364.02        | 1,003,847,101.11         |
| <b>合计</b>     | <b>45,540,158,181.24</b> | <b>2,208,411,319.26</b> |                         | <b>326,258,451.76</b> | <b>47,422,311,048.74</b> |

注 1: 本期基建完工转入固定资产原值 3,912,962,867.68 元, 固定资产原值的减少主要是对原估价入账但未办理竣工决算的资产, 竣工决算后按照具体明细调整资产类别所致。

注 2: 期末不存在抵押及担保的固定资产。

注 3: 近年来, 由于公司改扩建力度较大, 部分新建房屋的房产证正在办理之中。

注 4: 本报告期公司无持有待售固定资产。

注 5: 本报告期公司无闲置固定资产。

注 6: 本期固定资产计提折旧为 2,169,895,840.57 元。

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日通过融资租赁租入的固定资产情况如下:

| 项目        | 账面原值                    | 累计折旧                  | 账面净值                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 机器设备      | 2,357,900,000.00        | 373,391,911.78        | 1,984,508,088.22        |
| <b>合计</b> | <b>2,357,900,000.00</b> | <b>373,391,911.78</b> | <b>1,984,508,088.22</b> |

(3) 本公司于 2009 年 4 月 27 日与民生金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租), 将账面原值为 67,908,436.00 元, 净值为 66,700,000.00 元的新 4#高炉等部分固定资产以 66,700,000.00 元的价值出售给民生金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。出售价款由民生租赁公司分四期支付给公司, 2009 年 4 月 27 日支付给公司 20,010,000.00 元, 2009 年 8 月 25 日支付给公司 23,345,000.00 元, 2010 年支付给公司 23,345,000.00 元; 租金总额 25,013,149.80 元, 由公司分 3 年 12 期支付租金, 租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 10% 执行。

公司于 2010 年 6 月 30 日与建信金融租赁股份有限公司签订了融资租赁合同(回租), 将账面原值为 751,200,581.56 元, 净值为 621,223,376.02 元的烧结机、板坯连铸机等部分固定资产以 600,000,000.00 元的价值出售给建信金融租赁股份有限公司并采用融资租赁的方式将其租回。出售价款由建信金融租赁股份有限公司分二期支付, 2010 年 7 月 1 日已支付 300,000,000.00 元, 剩余款项尚未支付。租金总额按照已实际收到款项由公司分 8 年 32 期支付, 租赁年利率按照银行同期贷款基准利率下浮 5% 执行。

## 12、在建工程

| 项目名称        | 预算数<br>(万元) | 期初余额          | 本期增加       | 转入固定资产        |
|-------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| 超薄带钢二期-热轧   | 40,000.00   | 34,946,708.39 |            | 34,930,000.00 |
| 冷轧及带钢表面涂镀层  | 315,900.00  | 8,352,341.72  | -81,822.66 | 8,260,000.00  |
| 超薄带钢深加工技术改造 | 100,000.00  | 38,101,715.67 |            | 38,080,000.00 |

|                 |            |                  |                |                  |
|-----------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| 四轧续建 2#加热炉      | 6,000.00   | 1,378.00         |                |                  |
| 南区小型高炉改造        | 222,780.00 | 101,446,945.01   | -136,945.01    | 101,310,000.00   |
| 其中：利息资本化        |            | 6,597,000.00     |                | 6,597,000.00     |
| 南区煤气系统增容改造工程    | 12,565.12  | 12,448,587.94    | 12,438,643.13  | 12,250,000.00    |
| 其中：利息资本化        |            |                  |                |                  |
| 一钢轧厂除尘系统改造      | 20,000.00  | 8,560.97         | 12,268,250.00  |                  |
| 其中：利息资本化        |            |                  |                |                  |
| 唐钢城市中水与工业废水深度处理 | 45,000.00  | 7,443,430.31     | 44,356,569.69  | 51,800,000.00    |
| 其中：利息资本化        |            |                  |                |                  |
| 唐钢南区低温余热发电      | 19,996.00  | 10,638.62        | 4,794,012.57   |                  |
| 其中：利息资本化        |            |                  |                |                  |
| 炼铁北区锅炉发电系统改造    | 17,652.29  | 16,957.69        | 1,409,725.84   |                  |
| 其中：利息资本化        |            |                  |                |                  |
| 唐钢南区物流优化及平整分卷   |            | 202,772,061.84   | 75,309,202.07  |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 3,475,300.00     |                |                  |
| 唐钢炼铁厂北区喷煤制粉改造   |            | 75,572,086.91    | 7,271,756.05   |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 890,300.00       |                |                  |
| 中厚板项目           | 300,000.00 | 2,970,497,657.97 | 148,113,055.24 | 1,959,101,373.15 |
| 其中：利息资本化        |            | 178,150,534.40   | 45,500,981.70  | 151,401,052.86   |
| 新增提钒项目          | 194,087.00 | 8,832,937.76     | 66,622,879.93  |                  |
| 其中：资本化利息        |            | 75,392.89        | 530,760.94     |                  |
| 热轧带钢异地改造        | 217,387.00 | 777,724,623.40   | 75,817,098.40  | 742,857,337.51   |
| 其中：资本化利息        |            | 45,784,043.32    | 13,500,783.61  | 1,049,425.11     |
| 4#高炉异地改造        | 211,118.00 | 8,921,764.56     | 141,827,660.60 |                  |
| 其中：资本化利息        |            | 124,166.30       | 403,356.61     |                  |
| 3#烧结机异地改造       | 72,466.00  | 39,705.62        | 3,014,404.25   |                  |
| 其中：资本化利息        |            | 2,236.69         | 178,180.14     |                  |
| 新钒工             | 78,791.00  | 192,343.62       | 38,617,389.95  | 15,108,893.20    |
| 其中：资本化利息        |            | 2,479.34         | 23,368.83      | 10,062.87        |
| 南沟料场工程          |            | 44,729.01        | 4,493,674.68   |                  |
| 其中：资本化利息        |            | 2,175.75         | 6,622.74       |                  |
| 提钒炼钢转炉升级改造      | 187,786.00 | 305,121,004.18   | 199,269,764.00 |                  |
| 其中：资本化利息        |            | 9,649,607.34     | 10,819,727.40  |                  |
| 三钢脱磷炉工程         | 27,000.00  | 117,674,383.60   | 17,822,682.52  |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 7,115,257.13     | 3,730,900.77   |                  |
| 三钢精炼炉改造         | 51,172.00  | 383,954,976.49   | 16,206,876.07  |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 20,905,851.63    | 12,068,513.52  |                  |
| 三钢连铸机改造         | 24,242.00  | 100,791,787.89   | 16,247,849.38  |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 4,450,300.00     | 3,297,846.44   |                  |
| 三钢除尘环保治理        | 43,850.00  | 234,701,388.24   | 14,719,507.70  |                  |
| 其中：利息资本化        |            | 11,684,155.06    | 7,257,180.08   |                  |
| 中板生产线技术升级       | 138,560.00 | 168,348,698.74   | 69,360,931.95  |                  |

|                  |            |                          |                         |                         |
|------------------|------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 其中：利息资本化         |            | 7,800,455.38             | 6,795,294.27            |                         |
| 淘汰铁前落后工艺改造       | 253,000.00 | 287,651,936.48           | 1,900,674.72            |                         |
| 烧结机技术优化及防尘治理     | 108,500.00 | 202,486,713.88           | 2,729.00                |                         |
| 仓储物流中心第三原料场      | 50,000.00  | 39,484,828.52            | 16,634,313.00           |                         |
| 高线技术改造           | 11,527.00  | 42,010,298.10            | 0.00                    |                         |
| 1#2#焦炉干熄焦        | 17,300.00  | 147,561,065.77           | 3,472,051.87            |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 5,439,300.00             |                         |                         |
| 4#5#7#高炉煤粉混喷     | 3,614.00   | 23,344,445.11            |                         |                         |
| 厂区综合治理           | 50,000.00  | 418,127,754.89           | 37,827,936.63           |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 11,946,400.00            | 10,983,943.86           |                         |
| 580 亩地综合整治       | 8,727.00   | 45,373,845.45            | 3,425,970.00            |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 973,900.00               |                         |                         |
| 老区改造配套公辅设施并网     | 8,000.00   | 12,536,300.04            | 345,900.00              |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 526,300.00               | 345,890.08              |                         |
| 老区铁前系统完善改造       | 115,000.00 | 304,284,258.45           | 297,346,194.89          |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 9,759,700.00             | 13,799,303.29           |                         |
| 400M3 烧结机尾除尘改造   | 2,300.00   | 16,560,512.82            |                         |                         |
| 75 吨铁水罐升级改造      | 2,985.00   | 25,329,059.83            |                         | 25,329,059.83           |
| 三钢脱硫一罐到底         | 2,980.00   | 15,961,965.73            | 4,964,530.08            |                         |
| 焦化生物废水工艺改造       | 3,000.00   | 18,382,474.81            |                         |                         |
| 高炉煤气除盐除硫         | 1,300.00   | 10,566,626.73            | 1,808,804.13            | 12,286,730.40           |
| 焦化煤场改造           | 35,000.00  | 126,523,775.98           | 70,516,602.91           |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 2,205,700.00             | 5,090,295.39            |                         |
| 变频节电改造           | 1,615.00   | 1,343,070.93             | 350,600.00              |                         |
| 连铸连轧万能磨床         | 2,444.00   | 23,955,333.00            |                         |                         |
| 三炼钢 1# 板坯连铸机移地改造 | 14,000.00  | 114,597,610.28           |                         |                         |
| 三钢煤气回收及 4# 转炉    | 35,416.00  | 238,800.00               | 510,537.80              |                         |
| 435 烧结机余热回收发电    | 12,000.00  | 29,998,642.47            | 5,757,417.71            |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 249,700.00               | 1,023,899.49            |                         |
| 5#高炉洗涤塔改造        | 7,080.00   | 11,094,161.52            | 2,736,700.00            |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 98,700.00                | 405,255.40              |                         |
| 燃气蒸汽联合循环发电       | 93,235.00  | 6,960,331.88             | 440,495.26              |                         |
| 冷轧电工钢改造          | 104,000.00 | 210,000.00               |                         |                         |
| 3-6#焦炉干熄焦        | 43,000.00  | 168,700.00               | 4,800.00                |                         |
| 其中：利息资本化         |            | 1,700.00                 | 4,778.61                |                         |
| 其他在建工程           |            | 3,369,255,603.49         | 882,285,222.91          | 911,649,473.59          |
| 其中：利息资本化         |            | 186,129,271.56           | 18,573,967.48           | 1,190,170.91            |
| <b>合计</b>        |            | <b>10,851,975,530.31</b> | <b>2,300,094,647.26</b> | <b>3,912,962,867.68</b> |

续前表：

| 项目名称 | 工程投入占<br>预算比例<br>(%) | 工程进<br>度 (%) | 本期资本<br>化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|------|----------------------|--------------|----------------|------|------|
|------|----------------------|--------------|----------------|------|------|

|                 |        |        |      |      |                  |
|-----------------|--------|--------|------|------|------------------|
| 超薄带钢二期-热轧       | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 16,708.39        |
| 冷轧及带钢表面涂镀层      | 99.00  | 99.00  |      | 募集资金 | 10,519.06        |
| 超薄带钢深加工技术改造     | 99.00  | 99.00  |      | 募集资金 | 21,715.67        |
| 四轧续建 2#加热炉      | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 1,378.00         |
| 南区小型高炉改造        | 100.00 | 100.00 |      | 自筹   |                  |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 南区煤气系统增容改造工程    | 65.00  | 65.00  |      | 募集资金 | 12,637,231.07    |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 一钢轧厂除尘系统改造      | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 12,276,810.97    |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 唐钢城市中水与工业废水深度处理 | 100    | 100    |      | 自筹   |                  |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 唐钢南区低温余热发电      | 91.00  | 91.00  |      | 自筹   | 4,804,651.19     |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 炼铁北区锅炉发电系统改造    | 56.00  | 56.00  |      | 自筹   | 1,426,683.53     |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      |                  |
| 唐钢南区物流优化及平整分卷   | 55.00  | 55.00  |      | 自筹   | 278,081,263.91   |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      | 3,475,300.00     |
| 唐钢炼铁厂北区喷煤制粉改造   | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 82,843,842.96    |
| 其中：利息资本化        |        |        |      |      | 890,300.00       |
| 中厚板项目           | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 1,159,509,340.06 |
| 其中：利息资本化        |        |        | 5.37 |      | 72,247,836.00    |
| 新增提钒项目          | 99.00  | 99.00  |      | 自筹   | 75,455,817.69    |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.93 |      | 606,153.83       |
| 热轧带钢异地改造        | 98.00  | 98.00  |      | 自筹   | 110,684,384.29   |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 58,235,401.82    |
| 4#高炉异地改造        | 97.00  | 97.00  |      | 自筹   | 150,749,425.16   |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 527,522.91       |
| 3#烧结机异地改造       | 98.00  | 98.00  |      | 自筹   | 3,054,109.87     |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 180,416.83       |
| 新钒工             | 97.00  | 97.00  |      | 自筹   | 23,700,840.37    |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 15,785.30        |
| 南沟料场工程          | 85.00  | 85.00  |      | 自筹   | 4,538,403.69     |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 8,798.49         |
| 提钒炼钢转炉升级改造      | 5.00   | 5.00   |      | 自筹   | 504,390,768.18   |
| 其中：资本化利息        |        |        | 5.41 |      | 20,469,334.74    |
| 三钢脱磷炉工程         | 50.18  |        |      | 自筹   | 135,497,066.12   |
| 其中：利息资本化        |        |        | 4.97 |      | 10,846,157.90    |

|                  |        |      |    |                |
|------------------|--------|------|----|----------------|
| 三钢精炼炉改造          | 78.20  |      | 自筹 | 400,161,852.56 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 32,974,365.15  |
| 三钢连铸机改造          | 48.28  |      | 自筹 | 117,039,637.27 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 7,748,146.44   |
| 三钢除尘环保治理         | 56.88  |      | 自筹 | 249,420,895.94 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 18,941,335.14  |
| 中板生产线技术升级        | 17.16  |      | 自筹 | 237,709,630.69 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 14,595,749.65  |
| 淘汰铁前落后工艺改造       | 11.44  |      | 自筹 | 289,552,611.20 |
| 烧结机技术优化及防尘治理     | 18.66  |      | 自筹 | 202,489,442.88 |
| 仓储物流中心第三原料场      | 11.22  |      | 自筹 | 56,119,141.52  |
| 高线技术改造           | 36.45  |      | 自筹 | 42,010,298.10  |
| 1#2#焦炉干熄焦        | 87.30  |      | 自筹 | 151,033,117.64 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 5,439,300.00   |
| 4#5#7#高炉煤粉混喷     | 64.59  |      | 自筹 | 23,344,445.11  |
| 厂区综合治理           | 88.50  |      | 自筹 | 442,500,468.59 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 22,930,343.86  |
| 580 亩地综合整治       | 55.92  |      | 自筹 | 48,799,815.45  |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 973,900.00     |
| 老区改造配套公辅设施并网     | 16.10  |      | 自筹 | 12,882,200.04  |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 872,190.08     |
| 老区铁前系统完善改造       | 27.35  |      | 自筹 | 601,630,453.34 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 23,559,003.29  |
| 400M3 烧结机尾除尘改造   | 72.00  |      | 自筹 | 16,560,512.82  |
| 75 吨铁水罐升级改造      | 100.00 |      | 自筹 |                |
| 三钢脱硫一罐到底         | 70.22  |      | 自筹 | 20,926,495.81  |
| 焦化生物废水工艺改造       | 61.27  |      | 自筹 | 18,382,474.81  |
| 高炉煤气除盐除硫         | 95.00  |      | 自筹 | 88,700.46      |
| 焦化煤场改造           | 56.30  |      | 自筹 | 197,040,378.89 |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 7,295,995.39   |
| 变频节电改造           | 10.49  |      | 自筹 | 1,693,670.93   |
| 连铸连轧万能磨床         | 98.02  |      | 自筹 | 23,955,333.00  |
| 三炼钢 1# 板坯连铸机移地改造 | 81.86  |      | 自筹 | 114,597,610.28 |
| 三钢煤气回收及 4#转炉     | 0.21   |      | 自筹 | 749,337.80     |
| 435 烧结机余热回收发电    | 29.80  |      | 自筹 | 35,756,060.18  |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 1,273,599.49   |
| 5#高炉洗涤塔改造        | 19.54  |      | 自筹 | 13,830,861.52  |
| 其中：利息资本化         |        | 4.97 |    | 503,955.40     |
| 燃气蒸汽联合循环发电       | 0.79   |      | 自筹 | 7,400,827.14   |
| 冷轧电工钢改造          | 0.02   |      | 自筹 | 210,000.00     |

|            |      |  |      |    |                         |
|------------|------|--|------|----|-------------------------|
| 3-6#焦炉干熄焦  | 0.04 |  |      | 自筹 | 173,500.00              |
| 其中：利息资本化   |      |  | 4.97 |    | 6,478.61                |
| 其他在建工程     |      |  |      | 自筹 | 3,339,891,352.81        |
| 其中：利息资本化   |      |  |      |    | 203,513,068.13          |
| <b>合 计</b> |      |  |      |    | <b>9,239,107,309.89</b> |

注：因无证据表明公司在建工程已经发生了减值，故期末公司未计提在建工程减值准备。

### 13、工程物资

| 项 目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 专用材料       | 25,839,610.86         | 33,269,271.58         |
| 专用设备       | 159,503,348.28        | 165,628,146.30        |
| <b>合 计</b> | <b>185,342,959.14</b> | <b>198,897,417.88</b> |

### 14、固定资产清理

| 类 别        | 期末余额                 | 期初余额                  | 转入清理的原因 |
|------------|----------------------|-----------------------|---------|
| 房屋建筑物      | 29,878,908.60        | 31,709,032.84         | 处置报废    |
| 机器设备       | 40,054,732.63        | 85,054,732.63         | 处置报废    |
| <b>合 计</b> | <b>69,933,641.23</b> | <b>116,763,765.47</b> |         |

注：期末固定资产清理主要为因淘汰落后产能，2010年10月将邯郸分公司一炼钢厂拆除，至2011年06月30日厂房尚未拆除完毕，机器设备尚在清理中。

### 15、无形资产

| 项 目             | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                  |
|-----------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| <b>一、原价合计</b>   | <b>405,686,156.13</b> | <b>14,165,443.26</b> |      | <b>419,851,599.39</b> |
| 1、采矿权           | 248,432,924.69        | 14,165,443.26        |      | 262,598,367.95        |
| 2、土地使用权         | 157,253,231.44        |                      |      | 157,253,231.44        |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>57,778,183.79</b>  | <b>7,362,279.42</b>  |      | <b>65,140,463.21</b>  |
| 1、采矿权           | 46,775,614.07         | 5,619,401.01         |      | 52,395,015.08         |
| 2、土地使用权         | 11,002,569.72         | 1,742,878.41         |      | 12,745,448.13         |
| <b>三、减值准备合计</b> |                       |                      |      |                       |
| 1、采矿权           |                       |                      |      |                       |
| 2、土地使用权         |                       |                      |      |                       |
| <b>四、账面价值合计</b> | <b>347,907,972.34</b> | <b>6,803,163.84</b>  |      | <b>354,711,136.18</b> |
| 1、采矿权           | 201,657,310.62        | 8,546,042.25         |      | 210,203,352.87        |
| 2、土地使用权         | 146,250,661.72        | -1,742,878.41        |      | 144,507,783.31        |

注 1：子公司河北钢铁（澳大利亚）公司持有一家在美国成立的非企业合营个体 10% 的权益，河北钢铁（澳大利亚）公司对该合营个体无共同控制或重大影响。2005 年河北钢铁（澳大利亚）公司与该合营个体的其他参与方在美国通过转租形式购入二十五年采矿权。无形资产原值为 33,176,113.99 澳元。

注 2：由于汇率上升及矿山的后期勘察修复支出导致河北钢铁（澳大利亚）公司采矿权的增加。

注 3：截止资产负债表日，承德分公司的土地使用证正在办理之中。

注 4：无形资产本期摊销额为 7,362,279.42 元

### 16、开发支出

| 项目名称       | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                |
|------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 整体产销系统     | 5,207,764.92        | 1,347,931.60        |      | 6,555,696.52        |
| 决策信息检索系统   | 304,071.37          |                     |      | 304,071.37          |
| 技改项目业务管理系统 | 406,000.00          |                     |      | 406,000.00          |
| 设备管理系统     | 1,146,600.00        | 191,100.00          |      | 1,337,700.00        |
| 工程量软件      | 52,150.00           |                     |      | 52,150.00           |
| 防伪税控软件     | 70,000.00           |                     |      | 70,000.00           |
| <b>合计</b>  | <b>7,186,586.29</b> | <b>1,539,031.60</b> |      | <b>8,725,617.89</b> |

注：本期开发支出占本期研究开发支出项目支出总额的 100%。

### 17、商誉

| 被投资单位名称      | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额      |
|--------------|-----------|------|------|-----------|
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 87,924.78 |      |      | 87,924.78 |

注 1：商誉是承德分公司 2008 年度以货币资金增资的方式控股合并承德承钢柱宇钒钛有限公司，交易日实际投资额与该公司可辨认资产净值之间的差额。

注 2：经测试，商誉期末余额不存在应计提减值的情况。

### 18、递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异：

| 项 目 | 期末余额        |              | 期初余额       |              |
|-----|-------------|--------------|------------|--------------|
|     | 互抵后的可抵扣暂时差异 | 互抵后递延所得税资产余额 | 互抵后可抵扣暂时差异 | 互抵后递延所得税资产余额 |
|     |             |              |            |              |

|                        |                       |                       |                       |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收款项产生的递延所得税资产         | 151,004,334.52        | 37,751,083.59         | 141,552,222.56        | 35,388,055.64         |
| 固定资产减值准备产生的递延所得税资产     | 111,162,691.62        | 27,790,672.90         | 111,162,691.60        | 27,790,672.90         |
| 结转以后年度未弥补的亏损产生的递延所得税资产 | 55,059,033.30         | 13,764,758.33         | 82,419,842.00         | 20,604,960.50         |
| 未实现内部销售损益产生的递延所得税资产    | -4,302,903.59         | -1,075,725.90         | -11,670,189.20        | -2,917,547.30         |
| 存货跌价准备产生的递延所得税资产       | 14,415,672.68         | 3,603,918.17          | 14,415,672.68         | 3,603,918.17          |
| 长期股权投资减值准备产生的递延所得税资产   | 15,500,000.00         | 3,875,000.00          | 15,500,000.00         | 3,875,000.00          |
| 计提的安全保障金产生的递延所得税资产     | 4,336,311.85          | 1,084,077.96          | 3,786,333.52          | 946,583.38            |
| 应付职工薪酬产生的递延所得税资产       | 218,015,708.04        | 54,503,927.01         | 244,433,064.24        | 61,108,266.06         |
| <b>合计</b>              | <b>565,190,848.42</b> | <b>141,297,712.06</b> | <b>601,599,637.40</b> | <b>150,399,909.35</b> |

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异和可抵扣亏损明细如下:

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 资产减值准备    | 20,320,287.95         | 20,300,648.67         |
| 可抵扣亏损     | 133,596,442.80        | 129,586,125.58        |
| 国产设备抵税    | 115,088,979.88        | 115,088,979.88        |
| <b>合计</b> | <b>269,005,710.63</b> | <b>264,975,754.13</b> |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期如下:

| 年份        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 2014 年    | 65,738,561.38         | 65,738,561.38         |
| 2015 年    | 63,847,564.20         | 63,847,564.20         |
| 2016 年    | 4,010,317.22          |                       |
| <b>合计</b> | <b>133,596,442.80</b> | <b>129,586,125.58</b> |

### 19、资产减值准备

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         |      | 本期减少 |    |      | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|------|----|------|----------------|
|            |                | 本期计提         | 其他增加 | 转回   | 转销 | 其他减少 |                |
| 坏账准备       | 143,028,073.78 | 9,471,751.17 |      |      |    |      | 152,499,824.95 |
| 存货跌价准备     | 33,240,470.11  |              |      |      |    |      | 33,240,470.11  |
| 长期股权投资减值准备 | 310,000,000.00 |              |      |      |    |      | 310,000,000.00 |
| 投资性房地产减值准备 |                |              |      |      |    |      |                |

|           |                       |                     |  |  |  |  |                       |
|-----------|-----------------------|---------------------|--|--|--|--|-----------------------|
| 固定资产减值准备  | 259,973,871.86        |                     |  |  |  |  | 259,973,871.86        |
| <b>合计</b> | <b>746,242,415.75</b> | <b>9,471,751.17</b> |  |  |  |  | <b>755,714,166.92</b> |

**20、短期借款**

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                     |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 信用借款      | 15,203,155,350.39        | 11,423,870,000.00        |
| 保证借款      | 2,782,000,945.00         | 8,599,657,803.50         |
| 质押借款      |                          |                          |
| 抵押借款      |                          |                          |
| <b>合计</b> | <b>17,985,156,295.39</b> | <b>20,023,527,803.50</b> |

注 1：本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 2：期末保证借款金额为 2,782,000,945.00 元,其中：河北钢铁集团有限公司提供的担保金额为 1,081,500,000.00 元；唐山钢铁集团有限责任公司提供的担保金额为 599,300,945.00 元；河北文丰钢铁有限公司担保金额为 1,101,200,000.00 元。

**21、应付票据**

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票    | 11,654,667,373.57        | 8,015,850,000.00        |
| 商业承兑汇票    |                          | 630,000,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>11,654,667,373.57</b> | <b>8,645,850,000.00</b> |

注：期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据列示如下：

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 2,110,000,000.00 | 2,040,000,000.00 |
| 承德钢铁集团有限公司   |                  | 60,000,000.00    |

**22、应付账款**

(1) 2011 年 06 月 30 日余额为人民币 14,866,308,687.01 元。

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 14,866,308,687.01 | 13,414,070,267.28 |

(2) 期末余额中含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

| 股东名称         | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 河北钢铁集团有限公司   | 1,068,839,079.25 | 4,174,093,792.07 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 29,134,356.31    | 210,988,033.29   |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 7,407,566.76     |                  |

|            |                |
|------------|----------------|
| 承德钢铁集团有限公司 | 106,191,090.10 |
|------------|----------------|

注：账龄超过 1 年的应付账款 1,054,570,106.99 元，大部分是未结算的工程备件款。

### 23、预收款项

(1) 2011 年 06 月 30 日余额为人民币 10,605,109,153.33 元。

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 预收账款 | 10,605,109,153.33 | 11,796,892,859.95 |

(2) 期末余额中含持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项：

| 股东名称         | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 34,651,591.92 | 67,650,151.84 |

注：账龄超过 1 年的预收账款主要是尾款和未结算的货款。

### 24、应付职工薪酬

| 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 | 261,577,812.55        | 1,842,819,154.43        | 1,831,689,000.82        | 272,707,966.16        |
| 二、职工福利费       |                       | 177,439,276.41          | 176,843,184.47          | 596,091.94            |
| 三、社会保险费       | 200,644.16            | 493,239,411.26          | 493,283,675.10          | 156,380.32            |
| 其中：1、医疗保险费    |                       | 113,984,944.46          | 113,984,944.46          | 0.00                  |
| 2、基本养老保险费     | 164,004.50            | 316,418,669.15          | 316,439,902.19          | 142,771.46            |
| 3、失业保险费       | 36,639.66             | 37,590,477.99           | 37,613,737.39           | 13,380.26             |
| 4、工伤保险费       |                       | 25,226,708.86           | 25,226,708.26           | 0.60                  |
| 5、生育保险        |                       | 18,610.80               | 18,382.80               | 228.00                |
| 四、住房公积金       |                       | 175,873,524.53          | 173,377,146.03          | 2,496,378.50          |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 77,563,958.02         | 76,324,456.04           | 54,680,130.77           | 99,208,283.29         |
| 六、非货币性福利      |                       |                         |                         |                       |
| 七、因解除劳动关系给予补偿 |                       |                         |                         |                       |
| 八、其他          | 102,135.53            | 19,284,529.68           | 15,456,120.03           | 3,930,545.18          |
| 其中：以现金结算的股份支付 |                       |                         |                         |                       |
| <b>合 计</b>    | <b>339,444,550.26</b> | <b>2,784,980,352.35</b> | <b>2,745,329,257.22</b> | <b>379,095,645.39</b> |

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资

### 25、应交税费

| 税 种 | 期末余额              | 期初余额              |
|-----|-------------------|-------------------|
| 增值税 | -1,052,575,531.01 | -1,794,913,405.64 |

|            |                          |                          |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 企业所得税      | -475,869,551.29          | -646,978,297.14          |
| 个人所得税      | -25,255,241.11           | 55,148,217.81            |
| 城市维护建设税    | -24,630,268.48           | -2,178,084.27            |
| 营业税        | 381,022.02               | 2,183,899.69             |
| 房产税        | -884,650.42              | 5,977,133.12             |
| 教育费附加      | -736,581.07              | -421,431.87              |
| 车船税        | 46,782.20                | 8.00                     |
| 土地使用税      |                          | 4,501,428.25             |
| 印花税        | 9,974,529.51             | 6,539,814.84             |
| 水利基金       |                          | 189,455.95               |
| <b>合 计</b> | <b>-1,569,549,489.65</b> | <b>-2,369,951,261.26</b> |

注：应交税费较上年度有较大变化，主要是留抵进项税的减少导致。

## 26、应付利息

| 项目名称       | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应付债券利息     | 54,466,666.68        | 73,666,666.70        |
| 应付贷款利息     | 3,031,349.08         | 7,900,000.00         |
| <b>合 计</b> | <b>57,498,015.76</b> | <b>81,566,666.70</b> |

## 27、应付股利

| 投资者名称      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 法人股        | 32,413,734.94        | 34,293,366.94        |
| 个人股        | 395,639.98           | 395,639.98           |
| <b>合 计</b> | <b>32,809,374.92</b> | <b>34,689,006.92</b> |

注：本报告期 1 年以上应付股利金额共计 32,447,946.98 元，原因为企业无相关支付资料，不具备支付条件。

## 28、其他应付款

(1) 2011 年 06 月 30 日余额为人民币 2,304,036,111.96 元。

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 2,304,036,111.96 | 2,655,034,889.41 |

(2) 期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项：

| 股东名称         | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 60,000,000.00 |      |

|              |              |                |
|--------------|--------------|----------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 1,215,189.42 | 120,575,058.09 |
|--------------|--------------|----------------|

(3) 账龄超过1年的其他应付款主要是未付的代垫运费和质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款:

| 项 目               | 期末余额           |
|-------------------|----------------|
| 风险抵押金             | 212,981,999.99 |
| 河北钢铁建设集团有限公司工程款   | 79,478,421.75  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司      | 60,000,000.00  |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 42,985,825.32  |
| 邯郸市邯钢集团汇达汽车运输有限公司 | 19,848,971.91  |

### 29、一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 长期借款-信用借款   | 3,137,500,000.00        | 1,987,500,000.00        |
| 长期借款-保证借款   | 820,000,000.00          | 1,155,700,000.00        |
| 一年内到期的长期应付款 | 372,890,277.48          | 406,534,740.05          |
| <b>合 计</b>  | <b>4,330,390,277.48</b> | <b>3,549,734,740.05</b> |

(1) 一年内到期的长期应付款如下:

| 借款单位         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 206,928,463.43        | 251,798,874.01        |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 165,961,814.05        | 154,735,866.04        |
| <b>合计</b>    | <b>372,890,277.48</b> | <b>406,534,740.05</b> |

(2) 一年内到期的长期借款前五名情况如下:

| 贷款单位       | 借款起止日期                | 利率 (%) | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------|-----------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 建行冶金专业支行   | 2008.09.27-2011.09.26 | 5.49   | 700,000,000.00          | 700,000,000.00          |
| 建行冶金专业支行   | 2008.11.27-2011.11.26 | 5.76   | 600,000,000.00          | 600,000,000.00          |
| 建行冶金专业支行   | 2008.12.19-2011.12.18 | 5.76   | 478,000,000.00          | 478,000,000.00          |
| 中信银行石家庄分行  | 2010.03.05-2012.03.05 | 5.49   | 300,000,000.00          |                         |
| 民生银行石家庄分行  | 2009.05.31-2012.05.31 | 5.49   | 300,000,000.00          |                         |
| 中国银行承德分行   | 2007.06.22-2011.03.25 | 5.18   |                         | 228,800,000.00          |
| 建行京唐港支行    | 2006.03.27-2011.03.26 | 5.96   |                         | 226,900,000.00          |
| <b>合 计</b> |                       |        | <b>2,378,000,000.00</b> | <b>2,233,700,000.00</b> |

注 1：金额较大的一年内到期的长期借款均为人民币借款。

注 2：期末保证借款金额为 820,000,000.00 元,其中：唐山钢铁集团有限责任公司提供的担保金额为 120,000,000.00 元；承德钢铁集团有限公司提供的担保金额为 300,000,000.00 元；邯郸钢铁集团有限责任公司提供的担保金额为 300,000,000.00 元；本公司对子公司唐山中厚板材有限公司提供担保 100,000,000.00 元。

注 3：本期增加的主要原因为一年内到期的长期借款增加导致。

### 30、其他流动负债

| 项目          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 一、递延收益      |                      |                      |
| 工程项目政府补助    | 21,917,208.33        | 21,917,208.33        |
| 二、未实现售后租回损益 | -4,313,206.47        | -4,313,206.47        |
| 合 计         | <b>17,604,001.86</b> | <b>17,604,001.86</b> |

注 1：工程项目政府补助明细如下：

| 项目               | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 唐钢北区烧结余热发电项目     | 4,550,000.00         | 4,550,000.00         |
| 唐钢风机、水泵及绿色照明节电项目 | 700,000.00           | 700,000.00           |
| 唐钢能源管理中心建设示范项目   | 15,000,000.00        | 15,000,000.00        |
| 承钢电力需求测管项目专项资金   | 375,541.63           | 375,541.63           |
| 承钢污水处理专项资金       | 291,666.70           | 291,666.70           |
| 钒钛资源综合利用改造项目贴息资金 | 312,500.04           | 312,500.04           |
| 承钢水资源费支出         | 62,499.96            | 62,499.96            |
| 钒钛产品扩能改造工程项目资金   | 500,000.00           | 500,000.00           |
| 承钢环境保护综合利用资金     | 125,000.00           | 125,000.00           |
| 合 计              | <b>21,917,208.33</b> | <b>21,917,208.33</b> |

注 2：未实现售后租回损益，为本公司融资租赁交易中出售的固定资产售价低于原账面价值的差额，该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

### 31、长期借款

(1) 长期借款分类：

| 项 目  | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 4,682,500,000.00 | 5,222,500,000.00 |
| 信用借款 | 4,311,293,400.00 | 5,496,973,400.00 |

|            |                         |                          |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 抵押借款       | 80,000,000.00           | 80,000,000.00            |
| <b>合 计</b> | <b>9,073,793,400.00</b> | <b>10,799,473,400.00</b> |

注 1：抵押借款的抵押物为土地。

注 2：本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

注 3：期末保证借款金额为 4,682,500,000.00 元,其中：河北文丰钢铁有限公司提供担保 245,000,000.00 元；河北钢铁集团有限公司提供担保 2,362,000,000.00 元；唐山钢铁集团有限责任公司提供担保 695,500,000.00 元；唐山竞鼎实业集团有限公司提供担保 28,000,000.00 元；邯郸钢铁集团有限责任公司提供担保 1,100,000,000.00 元；本公司为子公司唐钢青龙炉料有限公司提供的担保 252,000,000.00 元。

(2) 期末金额前五名的长期借款：

| 贷款单位       | 借款起止日期                | 利率<br>% | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------|-----------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 中国银行承德分行   | 2009.09.02-2012.09.01 | 4.86    | 1,260,000,000.00        | 1,260,000,000.00        |
| 中国邮政储蓄承德分行 | 2009.10.16-2012.10.16 | 4.86    | 500,000,000.00          | 500,000,000.00          |
| 中国建设银行双滦支行 | 2010.01.06-2012.12.31 | 4.86    | 450,000,000.00          |                         |
| 建行冶金专业支行   | 2010.03.12-2013.03.11 | 5.49    | 435,000,000.00          | 435,000,000.00          |
| 中行乐亭支行     | 2009.09.01-2012.09.01 | 5.04    | 300,000,000.00          | 300,000,000.00          |
| 民生银行石家庄分行  | 2009.05.31-2012.05.31 | 4.86    |                         | 300,000,000.00          |
| <b>合计</b>  |                       |         | <b>2,945,000,000.00</b> | <b>2,795,000,000.00</b> |

### 32、应付债券

| 债券名称      | 面值                      | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额                    |
|-----------|-------------------------|------------|------|-------------------------|
| 可转换债券     | 3,000,000,000.00        | 2007-12-14 | 5    | 3,000,000,000.00        |
| 08 钒钛债    | 1,300,000,000.00        | 2008-02-28 | 5    | 1,300,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,300,000,000.00</b> |            |      | <b>4,300,000,000.00</b> |

续前表：

| 债券名称  | 期初应付利息 | 本期应计利息        | 本期已付利息 | 期末应付利息        | 期末余额             |
|-------|--------|---------------|--------|---------------|------------------|
| 可转换债券 |        | 25,000,000.00 |        | 25,000,000.00 | 3,055,651,776.87 |

|            |                      |                      |                      |                      |                         |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 08 钒钛<br>债 | 73,666,666.70        | 44,200,000.02        | 88,400,000.04        | 29,466,666.68        | 1,293,546,024.42        |
| <b>合计</b>  | <b>73,666,666.70</b> | <b>69,200,000.02</b> | <b>88,400,000.04</b> | <b>54,466,666.68</b> | <b>4,349,197,801.29</b> |

注 1: 本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)458 号文核准, 于 2007 年 12 月 14 日发行了面值总额为 30 亿元的可转换债券, 期限 5 年; 转股期间为自本次可转换公司债券发行结束之日起 6 个月后至可转换公司债券到期日止(即 2008 年 6 月 14 日-2012 年 12 月 13 日止); 截止到 2011 年 6 月 30 日, 回售可转换债券面值为 2,200.00 元, 转换为股本的可转换债券面值为 73,400.00 元。

注 2: 经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]97 号文件《关于核准承德新新钒钛股份有限公司公开发行公司债券的批复》, 承德分公司于 2008 年 3 月 4 日完成面值 13 亿元的公司债券发行, 扣除手续费 1,690 万元后, 实际收到募集资金 128,310.00 万元, 债券期限为 5 年, 平价发行, 票面利率为 6.80% 在债券存续期内固定不变。公司债券按照实际利率法分五年期摊销。

### 33、长期应付款

| 项 目       | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 融资租赁款     | 638,003,802.34        | 812,180,906.21        |
| 未确认融资费用   | -71,538,167.23        | -88,961,493.2         |
| <b>合计</b> | <b>566,465,635.11</b> | <b>723,219,413.01</b> |

注 1: 本期期末民生金融租赁股份有限公司 104,077,848.96 元, 交银金融租赁有限责任公司 162,387,786.15 元, 建信金融租赁股份有限公司 300,000,000.00 元。

注 2: 未确认的融资费用按照各期租金支付利息金额在每个支付期内摊销。

### 34、其他非流动负债

| 项目          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、递延收益      |                       |                       |
| 工程项目政府补助    | 20,981,510.50         | 21,635,114.67         |
| 二、未实现售后租回损益 | -36,969,406.59        | -38,826,693.58        |
| <b>合 计</b>  | <b>-15,987,896.09</b> | <b>-17,191,578.91</b> |

注 1: 未实现售后租回损益为融资租赁交易出售的固定资产售价低于原账面价值的差额, 该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

注 2: 工程项目政府补助明细如下:

| 项目               | 期末余额                 |
|------------------|----------------------|
| 承钢电力需求测管项目专项资金   | 1,382,781.42         |
| 承钢污水处理专项资金       | 3,427,083.28         |
| 钒钛资源综合利用改造项目贴息资金 | 4,062,499.92         |
| 承钢水资源费支出         | 812,500.08           |
| 钒钛产品扩能改造工程项目资金   | 5,926,562.52         |
| 承钢节能改造综合利用资金     | 3,138,833.30         |
| 承钢环境保护专项资金       | 1,531,249.98         |
| 提钒技术创新经费         | 520,000.00           |
| 承钢研科技公司科研费       | 180,000.00           |
| <b>合计</b>        | <b>20,981,510.50</b> |

**35、股本**

| 项目 | 期初余额             | 本期增加   | 本期减少 | 期末余额             |
|----|------------------|--------|------|------------------|
| 股本 | 6,876,780,507.00 | 468.00 |      | 6,876,780,975.00 |

注：本期新增股本 468.00 元，为可转换公司债券转股本。

**36、资本公积**

| 项目        | 期初余额                     | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                     |
|-----------|--------------------------|---------------------|------|--------------------------|
| 股本溢价      | 14,479,598,973.14        | 3,702.00            |      | 14,479,602,675.14        |
| 其他资本公积    | 765,167,630.82           | 1,810,236.40        |      | 766,977,867.22           |
| <b>合计</b> | <b>15,244,766,603.96</b> | <b>1,813,938.40</b> |      | <b>15,246,580,542.36</b> |

注：本期资本公积增加 1,813,938.40 元，可转换债券转股影响 3,702.00 元，投资唐山钢源冶金炉料公司比例变化影响 1,810,236.40 元。

**37、专项储备**

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           |
|-------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 安全生产费 | 98,905,417.64 | 21,309,858.62 | 2,329,061.07 | 117,886,215.19 |

**38、盈余公积**

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 法定盈余公积    | 1,690,592,582.43        |      |      | 1,690,592,582.43        |
| 任意盈余公积    |                         |      |      |                         |
| <b>合计</b> | <b>1,690,592,582.43</b> |      |      | <b>1,690,592,582.43</b> |

注：因本公司对唐山钢源冶金炉料有限公司的投资比例的改变，使长期股权投资由成本法变成权益法。按《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》2010 年版的规定，应调整母公司期初留存损益。因此为保持合并与母公司期初盈余公积一致，调整合并报表期初盈余公积 299,165.44 元。

### 39、未分配利润

| 项目                  | 金额                      | 提取或分配比例 |
|---------------------|-------------------------|---------|
| 上年末未分配利润            | 5,440,347,064.77        |         |
| 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -299.165.44             |         |
| 年初未分配利润             | 5,440,047,899.33        |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润   | 803,346,051.11          |         |
| 减：提取法定盈余公积          |                         | 10%     |
| 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          |                         |         |
| <b>期末未分配利润</b>      | <b>6,243,393,950.44</b> |         |

注：因本公司对唐山钢源冶金炉料有限公司的投资比例的改变，使长期股权投资由成本法变成权益法。按《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》2010 年版的规定，应调整母公司期初留存损益。因此为保持合并与母公司期初盈余公积一致，调整合并报表期末分配利润-299,165.44 元。

### 40、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下：

| 项目         | 本年发生额                    | 上期发生额                    |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 1、主营业务收入   | 59,531,070,168.39        | 48,626,975,188.36        |
| 2、其他业务收入   | 9,063,215,158.30         | 10,058,376,324.03        |
| <b>小 计</b> | <b>68,594,285,326.69</b> | <b>58,685,351,512.39</b> |
| 3、主营业务成本   | 55,284,006,270.01        | 44,871,656,563.41        |
| 4、其他业务成本   | 8,871,378,305.25         | 10,308,891,333.07        |
| <b>小 计</b> | <b>64,155,384,575.26</b> | <b>55,180,547,896.48</b> |

(2) 主营业务（按产品）：

（单位：

万元）

| 产品        | 本年发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 钢材        | 5,090,729        | 4,712,766        | 4,606,617        | 4,277,439        |
| 钢坯        | 80,423           | 77,110           | 140,074          | 127,033          |
| 钒产品       | 50,990           | 48,388           | 50,665           | 44,024           |
| 其它        | 730,965          | 690,138          | 65,342           | 38,670           |
| <b>合计</b> | <b>5,953,107</b> | <b>5,528,401</b> | <b>4,862,698</b> | <b>4,487,166</b> |

(3) 主营业务(分地区):

(单位:

万元)

| 地区        | 本年发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 华北地区      | 3,664,005        | 3,373,090        | 2,786,736        | 2,592,503        |
| 中南地区      | 679,556          | 645,527          | 584,157          | 463,839          |
| 华东地区      | 1,395,111        | 1,315,967        | 1,147,616        | 1,113,938        |
| 东北地区      | 64,611           | 61,422           | 105,778          | 99,275           |
| 西北地区      | 33,091           | 31,251           | 47,738           | 44,315           |
| 西南地区      | 61,049           | 56,726           | 59,273           | 55,228           |
| <b>合计</b> | <b>5,897,422</b> | <b>5,483,982</b> | <b>4,731,298</b> | <b>4,369,098</b> |

境外业务如下:

(单位:

万元)

| 项目 | 本年发生额  |        | 上期发生额   |         |
|----|--------|--------|---------|---------|
|    | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入  | 主营业务成本  |
| 境外 | 55,685 | 44,418 | 131,400 | 118,068 |

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况如下:

| 客户名称         | 主营业务收入           | 占公司全部主营业务收入的比<br>例% |
|--------------|------------------|---------------------|
| 五矿钢铁有限责任公司   | 1,914,722,131.85 | 2.79                |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 2,824,733,311.19 | 4.12                |
| 杭州腾翔物资有限公司   | 604,420,346.17   | 0.88                |
| 中国铁路物资股份有限公司 | 598,521,147.78   | 0.87                |
| 承德永顺工贸有限责任公司 | 581,241,465.44   | 0.85                |

|     |                         |             |
|-----|-------------------------|-------------|
| 合 计 | <b>6,523,638,402.43</b> | <b>9.51</b> |
|-----|-------------------------|-------------|

注：本期增加的主要原因为销量的增加及售价的上涨。

#### 41、营业税金及附加

| 项 目     | 计缴标准 | 本年发生额                | 上期发生额                |
|---------|------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 7%   | 52,710,250.34        | 55,372,171.52        |
| 教育费附加   | 5%   | 39,698,769.11        | 35,004,030.39        |
| 营业税     | 5%   | 927,240.18           | 366,617.66           |
| 合 计     |      | <b>93,336,259.63</b> | <b>90,742,819.57</b> |

#### 42、销售费用

| 项目    | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 办公费   | 360,088.44            | 289,484.67            |
| 薄板加固费 | 13,080,131.61         | 7,431,392.33          |
| 仓库经费  | 1,198,303.96          | 2,530,810.00          |
| 差旅费   | 584,795.57            | 673,577.60            |
| 福利费   | 119,080.63            | 131,941.60            |
| 广告费   |                       | 300,000.00            |
| 劳务费   | 3,422,235.56          | 4,726,851.91          |
| 物料消耗  | 29,272,378.97         | 40,262,635.57         |
| 修理费   | 12,332,531.71         | 7,617,593.05          |
| 业务招待费 | 144,957.00            | 422,647.00            |
| 运输费   | 150,889,818.06        | 104,183,849.97        |
| 折旧费   | 1,328,006.18          | 984,266.94            |
| 职工薪酬  | 49,992,139.02         | 51,825,049.84         |
| 租赁费   |                       | 274,050.00            |
| 其他    | 39,659,345.85         | 58,020,639.65         |
| 合计    | <b>302,383,812.56</b> | <b>279,674,790.13</b> |

#### 43、管理费用

| 类 别    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 安全生产费用 | 12,668,699.94 | 7,582,155.83 |
| 办公费    | 5,791,378.14  | 5,018,684.67 |
| 保险费    | 406,435.29    | 366,788.19   |

|           |                         |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 仓储费       | 924,536.90              | 3,898,800.00            |
| 差旅费       | 9,216,648.69            | 7,315,301.59            |
| 会议费       | 1,333,486.90            | 1,756,696.10            |
| 技术开发费     | 481,156,945.95          | 407,926,501.11          |
| 交通运输费     | 37,663,978.42           | 27,374,957.22           |
| 警卫消防费     | 126,860.00              | 100,857.80              |
| 劳动保险费     | 2,622,595.19            | 3,686,796.18            |
| 排污费       | 32,897,944.86           | 34,023,451.82           |
| 水电费       | 135,834.33              | 163,751.79              |
| 各项税金      | 112,748,754.06          | 72,491,054.75           |
| 无形资产摊销    | 7,362,279.42            | 1,730,211.83            |
| 物料消耗      | 22,040,509.23           | 10,673,962.90           |
| 修理费       | 493,286,800.16          | 90,992,774.86           |
| 业务招待费     | 13,171,470.27           | 12,409,235.28           |
| 折旧费       | 66,038,952.68           | 59,260,348.37           |
| 职工薪酬      | 600,009,216.01          | 497,511,594.53          |
| 维护费       | 11,350,835.58           | 12,624,735.97           |
| 综合服务费     | 5,472,125.00            | 934,650.00              |
| 租赁费       | 1,103,662.55            | 4,070,625.12            |
| 其他        | 127,363,041.93          | 266,699,513.62          |
| <b>合计</b> | <b>2,044,892,991.50</b> | <b>1,528,613,449.53</b> |

注：管理费用较上年同期增长幅度较大，主要原因为本期修理费和技术开发费增加。

**44、财务费用**

| 类 别        | 本期发生额                   | 上期发生额                 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 利息支出       | 1,119,616,829.25        | 851,730,828.89        |
| 减：利息收入     | 26,825,883.53           | 46,519,095.94         |
| 汇兑损失       | 1,639,548.91            | -40,500.86            |
| 减：汇兑收益     |                         |                       |
| 其他         | 73,441,043.69           | 60,223,587.85         |
| <b>合 计</b> | <b>1,167,871,538.32</b> | <b>865,394,819.94</b> |

注：财务费用较上年同期增长幅度较大，主要原因为利率上调导致利息增加。

**45、资产减值损失**

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失       | 9,471,751.17        | 3,830,256.27        |
| 存货跌价损失     |                     |                     |
| <b>合 计</b> | <b>9,471,751.17</b> | <b>3,830,256.27</b> |

**46、投资收益**

(1) 投资收益明细情况：

| 项 目             | 本年发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算确认的投资收益    | 220,669,120.29        | 128,090,192.16        |
| 成本法核算的长期股权投资收益  |                       |                       |
| 债权投资(委托贷款)收益    |                       |                       |
| 可供出售金融资产分红      |                       |                       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                       |                       |
| 其他              |                       |                       |
| <b>合 计</b>      | <b>220,669,120.29</b> | <b>128,090,192.16</b> |

(2) 按权益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         | 增减变动的原<br>因   |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 179,559,505.52 | 96,083,881.79 | 被投资单位利润<br>增加 |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 28,560,921.34  | 19,094,292.70 | 被投资单位利<br>润增加 |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | -1,407,872.00  | 690,368.72    |               |

|               |                       |                       |           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| 唐山钢源冶金炉料有限公司  | -799,478.33           |                       |           |
| 承德燕山气体有限公司    | 11,928,495.97         | 9,682,532.00          | 被投资单位利润增加 |
| 北京攀承钒业贸易有限公司  | 2,951,116.43          | 2,967,146.72          | 被投资单位利润增加 |
| 北京中联泓创业投资有限公司 | -123,568.64           | -428,029.77           |           |
| <b>合 计</b>    | <b>220,669,120.29</b> | <b>128,090,192.16</b> |           |

#### 47、营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示如下:

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益金额        |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助       | 7,683,604.17        | 873,437.50          | 7,683,604.17        |
| 债务重组利得     | 615,578.94          | 2,284,424.10        | 615,578.94          |
| 罚款收入       | 109,550.00          | 502,023.00          | 109,550.00          |
| 处理固定资产利得   | 5,143.76            | 269,180.97          | 5,143.76            |
| 其他         | 110,693.06          | 865,946.97          | 110,693.06          |
| <b>合 计</b> | <b>8,524,569.93</b> | <b>4,795,012.54</b> | <b>8,524,569.93</b> |

注：本期较上年同期增加的主要原因为本期政府补助增加造成的。

(2) 本期取得的计入当期损益的政府补助如下:

| 项目        | 本期发生额               | 说 明              |
|-----------|---------------------|------------------|
| 财政补贴      | 300,000.00          | 唐山富民强县一等功奖励      |
| 税收奖励      | 500,000.00          | 乐亭县财政局给予企业税收贡献奖金 |
| 财政奖励      | 187,770.82          | 承钢电力需求测管项目专项资金   |
| 财政补贴      | 145,833.35          | 承钢污水处理专项资金       |
| 财政补贴      | 156,250.02          | 钒钛资源综合利用改造项目贴息资金 |
| 财政补贴      | 31,249.98           | 承钢水资源费支出         |
| 财政补贴      | 250,000.00          | 钒钛产品扩能改造工程项目资金   |
| 财政补贴      | 62,500.00           | 承钢环境保护专项资金       |
| 财政补贴      | 6,000,000.00        | 承钢节能减排财政奖励       |
| <b>合计</b> | <b>7,683,604.17</b> |                  |

#### 48、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益金额 |
|-----|-------|-------|--------------|
|-----|-------|-------|--------------|

|           |                      |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 固定资产处置损失  | 35,165,399.35        | 7,978,170.85        | 35,165,399.35        |
| 捐赠支出      |                      | 606,000.00          |                      |
| 其他        | 1,297,995.81         | 614,916.98          | 1,297,995.81         |
| <b>合计</b> | <b>36,463,395.16</b> | <b>9,199,087.83</b> | <b>36,463,395.16</b> |

注：固定资产处置损失增加主要由固定资产报废清理导致的。

#### 49、所得税费用

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用   | 148,303,992.66        | 136,661,199.57        |
| 递延所得税费用   | 9,102,197.29          | -8,927,578.88         |
| <b>合计</b> | <b>157,406,189.95</b> | <b>127,733,620.69</b> |

#### 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 每股收益的计算          | 计算         | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的净利润  | p          | 803,346,051.21   | 719,601,949.47   |
| 母公司发行在外普通股的加权平均数 | s          | 6,876,780,819.00 | 6,876,780,386.00 |
| <b>基本每股收益</b>    | <b>p/s</b> | <b>0.12</b>      | <b>0.10</b>      |
| 不存在稀释性潜在普通股      |            |                  |                  |
| 归属于母公司普通股股东的净利润  | c          | 803,346,051.21   | 719,601,949.47   |
| 母公司发行在外普通股的加权平均数 | d          | 6,876,780,819.00 | 6,876,780,386.00 |
| <b>稀释性每股收益</b>   | <b>c/d</b> | <b>0.12</b>      | <b>0.10</b>      |

每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本

$$=803,346,051.21/(6,876,780,507.00+468*4/6)=0.12$$

由于潜在稀释性普通股不存在稀释性，故稀释性每股收益等于基本每股收益，则：

稀释性每股收益=基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股本

$$=803,346,051.21/(6,876,780,507.00+468*4/6)=0.12$$

#### 51、其他综合收益

| 项目                         | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额      |       |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响         |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额        |       |       |
| 小计                         |       |       |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有 |       |       |

|                                       |                      |                       |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 的份额                                   |                      |                       |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                      |                       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                      |                       |
| 小计                                    |                      |                       |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |                      |                       |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |                      |                       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                      |                       |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |                      |                       |
| 小计                                    |                      |                       |
| 4.外币财务报表折算差额                          | 25,043,935.49        | -25,531,171.85        |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |                      |                       |
| 小计                                    | 25,043,935.49        | -25,531,171.85        |
| 5.其他                                  |                      |                       |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                      |                       |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                      |                       |
| 小计                                    |                      |                       |
| 合计                                    | <b>25,043,935.49</b> | <b>-25,531,171.85</b> |

## 52、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  | 本期发生额               |
|------|---------------------|
| 政府补助 | 800,000.00          |
| 罚款收入 | 515,113.79          |
| 收保证金 | 6,531,700.00        |
| 其他   | 1,985,699.81        |
| 合计   | <b>9,832,513.60</b> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

| 项 目   | 本期发生额         |
|-------|---------------|
| 技术开发费 | 7,044,525.12  |
| 运输费   | 73,340,312.79 |
| 排污费   | 26,235,000.00 |
| 差旅费   | 7,066,553.06  |
| 船板认证费 | 8,053,027.68  |
| 业务招待费 | 8,323,304.08  |
| 河道维护费 | 11,350,835.58 |

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 仓储保管费     | 2,520,079.16          |
| 保险费       | 6,276,820.20          |
| 中介费       | 2,389,740.00          |
| 水电费       | 4,804,369.37          |
| 办公费       | 2,366,550.68          |
| 会议费       | 890,318.78            |
| 劳动保护费     | 1,309,098.51          |
| 电话费       | 2,122,454.68          |
| 装卸费       | 268,562.58            |
| 宣传费       | 1,018,868.20          |
| 交通费       | 7,886,319.12          |
| 备用金       | 9,705,000.00          |
| 其他        | 3,143,114.70          |
| <b>合计</b> | <b>186,114,854.29</b> |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

|           |                      |
|-----------|----------------------|
| 项 目       | 本期发生额                |
| 利息收入      | 26,825,883.53        |
| <b>合计</b> | <b>26,825,883.53</b> |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 项 目       | 本期发生额                 |
| 融资租赁保证金   | 207,165,691.57        |
| 融资租赁租金    | 9,874,599.07          |
| 银行贷款等手续费  | 15,400,988.48         |
| <b>合计</b> | <b>232,441,279.12</b> |

### 53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

| 项目                               | 本期发生额            | 上期同期发生额          |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1、净利润                            | 856,268,503.36   | 732,499,976.64   |
| 加：资产减值准备                         | 9,471,751.17     | 3,830,256.27     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,169,895,840.57 | 2,013,539,053.19 |
| 无形资产摊销                           | 7,362,279.42     | 3,511,941.22     |
| 长期待摊费用摊销                         | 13,149.63        | 42,593.46        |
| 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） | 35,160,255.59    | 6,638,086.48     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  | 1,070,903.40     |

|                       |                         |                          |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   |                         |                          |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 1,049,260,902.33        | 824,947,651.71           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -220,669,120.29         | -128,090,192.16          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 9,102,197.29            | -8,927,578.88            |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  |                         |                          |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 29,760,604.32           | -2,750,250,490.40        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 448,321,838.50          | 379,596,940.55           |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -224,213,159.89         | -2,259,098,360.22        |
| 其他                    |                         |                          |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>4,169,735,042.00</b> | <b>-1,180,689,218.74</b> |
| 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              |                         | 23,345,000.00            |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：      |                         |                          |
| 现金的期末余额               | 4,755,180,777.20        | 7,673,636,672.43         |
| 减：现金的年初余额             | 4,895,586,418.94        | 11,156,786,132.22        |
| 加：现金等价物的期末余额          |                         |                          |
| 减：现金等价物的年初余额          |                         |                          |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>   | <b>-140,405,641.74</b>  | <b>-3,483,149,459.79</b> |

## (2) 现金及现金等价物的构成：

| 项目                    | 本期发生额                   |
|-----------------------|-------------------------|
| <b>一、现金</b>           | 4,755,180,777.20        |
| 其中：库存现金               | 440,821.22              |
| 可随时用于支付的银行存款          | 3,989,560,129.32        |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 765,179,826.66          |
| 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                |                         |
| <b>二、现金等价物</b>        |                         |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                         |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>4,755,180,777.20</b> |

## 六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

| 种类                     | 期末余额                  |               |                       |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                        | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                       |              |
| (1) 账龄组合               | 590,878,488.05        | 59.49         | 144,192,774.61        | 24.40        |
| (2) 无风险组合              | 402,322,953.63        | 40.51         |                       |              |
| <b>组合小计</b>            | <b>993,201,441.68</b> | <b>100.00</b> | <b>144,192,774.61</b> | <b>14.52</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>              | <b>993,201,441.68</b> | <b>100.00</b> | <b>144,192,774.61</b> | <b>14.52</b> |

续前表:

| 种类                     | 期初余额                  |               |                       |              |
|------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              |
|                        | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)        |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                       |               |                       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                       |              |
| (1) 账龄组合               | 272,653,012.46        | 50.62         | 135,217,420.38        | 49.59        |
| (2) 无风险组合              | 265,969,801.06        | 49.38         |                       |              |
| <b>组合小计</b>            | <b>538,622,813.52</b> | <b>100.00</b> | <b>135,217,420.38</b> | <b>25.10</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                       |              |
| <b>合计</b>              | <b>538,622,813.52</b> | <b>100.00</b> | <b>135,217,420.38</b> | <b>25.10</b> |

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

| 账龄   | 期末余额           |       |               | 期初余额          |       |              |
|------|----------------|-------|---------------|---------------|-------|--------------|
|      | 金额             | 比例%   | 坏账准备          | 金额            | 比例%   | 坏账准备         |
| 1年以内 | 413,301,514.77 | 69.95 | 20,665,075.73 | 82,733,811.47 | 30.34 | 4,136,690.58 |

|           |                       |               |                       |                       |               |                       |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 1-2年      | 10,264,019.45         | 1.74          | 1,026,401.95          | 24,879,600.10         | 9.13          | 2,487,960.01          |
| 2-3年      | 22,698,132.28         | 3.84          | 6,809,439.69          | 6,877,821.84          | 2.52          | 2,063,346.55          |
| 3年以上      | 144,614,821.55        | 24.47         | 115,691,857.24        | 158,161,779.05        | 58.01         | 126,529,423.24        |
| <b>合计</b> | <b>590,878,488.05</b> | <b>100.00</b> | <b>144,192,774.61</b> | <b>272,653,012.46</b> | <b>100.00</b> | <b>135,217,420.38</b> |

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

| 组合名称      | 账面余额                  | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|------|
| 无风险组合     | 402,322,953.63        |      |
| <b>合计</b> | <b>402,322,953.63</b> |      |

(4) 本报告期应收账款中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款如下:

| 单位名称         | 金额                    | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|-----------------------|---------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 163,070,874.35        | 16.42         |
| 河北钢铁集团有限公司   | 11,635,050.00         | 1.17          |
| <b>合计</b>    | <b>174,707,028.35</b> | <b>17.59</b>  |

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

| 单位名称              | 与本公司关系 | 期末余额                  | 账龄                          | 占应收账款总额的比例%  |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------------|--------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司      | 关联方    | 163,070,874.35        | 1年以内                        | 16.42        |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 关联方    | 155,980,991.97        | 1年以内                        | 15.70        |
| 邯郸市煤气公司           | 非关联方   | 67,980,808.72         | 3年以上                        | 6.84         |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 关联方    | 31,353,393.75         | 1年以内的为7,522,105.66元,其余为3年以上 | 3.16         |
| 承德中滦煤化工有限公司       | 关联方    | 25,130,258.51         | 1年以内                        | 2.53         |
| <b>合计</b>         |        | <b>443,516,327.30</b> |                             | <b>44.65</b> |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

| 种类                    | 期末余额 |       |      |       |
|-----------------------|------|-------|------|-------|
|                       | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |
|                       | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |       |      |       |

|                         |                       |               |                     |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                       |               |                     |             |
| (1) 账龄组合                | 652,126,637.60        | 71.53         | 4,548,053.97        | 0.70        |
| (2) 无风险组合               | 259,520,000.00        | 28.47         | 0.00                | 0.00        |
| <b>组合小计</b>             | <b>911,646,637.60</b> | <b>100.00</b> | <b>4,548,053.97</b> | <b>0.50</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                     |             |
| <b>合计</b>               | <b>911,646,637.60</b> | <b>100.00</b> | <b>4,548,053.97</b> | <b>0.50</b> |

续前表：

| 种类                      | 期初余额                  |               |                     |             |
|-------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|
|                         | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |
|                         | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                       |               |                     |             |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                       |               |                     |             |
| (1) 账龄组合                | 578,671,595.26        | 69.04         | 2,646,120.17        | 0.46        |
| (2) 无风险组合               | 259,520,000.00        | 30.96         |                     |             |
| <b>组合小计</b>             | <b>838,191,595.26</b> | <b>100.00</b> | <b>2,646,120.17</b> | <b>0.32</b> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                       |               |                     |             |
| <b>合计</b>               | <b>838,191,595.26</b> | <b>100.00</b> | <b>2,646,120.17</b> | <b>0.32</b> |

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄        | 期末余额                  |               |                     | 期初余额                  |               |                     |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|           | 金额                    | 比例%           | 坏账准备                | 金额                    | 比例%           | 坏账准备                |
| 1年以内      | 641,289,178.52        | 98.34         | 0.00                | 572,297,270.54        | 98.90         |                     |
| 1-2年      | 5,327,528.36          | 0.82          | 532,752.84          | 1,063,845.00          | 0.18          | 106,384.50          |
| 2-3年      | 785,286.89            | 0.12          | 235,586.07          | 3,417,296.22          | 0.59          | 1,025,188.87        |
| 3年以上      | 4,724,643.83          | 0.72          | 3,779,715.06        | 1,893,183.50          | 0.33          | 1,514,546.80        |
| <b>合计</b> | <b>652,126,637.60</b> | <b>100.00</b> | <b>4,548,053.97</b> | <b>578,671,595.26</b> | <b>100.00</b> | <b>2,646,120.17</b> |

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称  | 账面余额           | 坏账准备 |
|-------|----------------|------|
| 无风险组合 | 259,520,000.00 |      |

|    |                       |
|----|-----------------------|
| 合计 | <b>259,520,000.00</b> |
|----|-----------------------|

(4) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额                    | 账龄  | 占其他应收款总额的比例% |
|--------------|--------|-----------------------|---|--------------|
| 唐山中厚板材有限公司   | 关联方    | 186,898,476.10        | 一年以内  | 20.50        |
| 唐山钢鑫板材有限公司   | 关联方    | 135,714,299.45        | 一年以内  | 14.89        |
| 交银金融租赁有限责任公司 | 非关联方   | 150,000,000.00        | 3 年以上   | 16.45        |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 非关联方   | 109,520,000.00        | 1-2 年 116.725 万元,2-3 年 1,835.275 万元, 3 年以上 9,000 万元 | 12.02        |
| 唐山青龙炉料有限公司   | 关联方    | 90,000,000.00         | 一年以内  | 9.87         |
| <b>合计</b>    |        | <b>672,132,775.55</b> |   | <b>73.73</b> |

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资:

| 项目        | 期末余额                    |                       |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|           | 长期股权投资余额                | 减值准备                  | 账面净值                    |
| 成本法       | 2,120,602,562.78        | 310,000,000.00        | 1,810,602,562.78        |
| 权益法       | 1,844,509,129.12        |                       | 1,844,509,129.12        |
| <b>合计</b> | <b>3,965,111,691.90</b> | <b>310,000,000.00</b> | <b>3,655,111,691.90</b> |

续前表:

| 项目        | 期初余额                    |                       |                         |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|           | 长期股权投资余额                | 减值准备                  | 账面净值                    |
| 成本法       | 2,120,602,562.78        | 310,000,000.00        | 1,810,602,562.78        |
| 权益法       | 1,619,634,335.75        |                       | 1,619,634,335.75        |
| <b>合计</b> | <b>3,740,236,898.53</b> | <b>310,000,000.00</b> | <b>3,430,236,898.53</b> |

(2) 成本法核算的长期股权投资:

| 被投资单位        | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 河北钢铁(澳大利亚)公司 | 229,640,868.80 | 229,640,868.80 |      | 229,640,868.80 |
| 唐山中厚板材有限公司   | 397,812,900.00 | 397,812,900.00 |      | 397,812,900.00 |

|                 |                         |                         |  |                         |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| 唐山钢鑫板材有限公司      | 224,768,537.14          | 224,768,537.14          |  | 224,768,537.14          |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司  | 20,000,000.00           | 20,000,000.00           |  | 20,000,000.00           |
| 唐山恒昌板材有限公司      | 89,954,475.67           | 89,954,475.67           |  | 89,954,475.67           |
| 保定唐钢板材有限公司      | 86,558,000.00           | 86,558,000.00           |  | 86,558,000.00           |
| 唐山德盛煤化工有限公司     | 100,774,514.74          | 100,774,514.74          |  | 100,774,514.74          |
| 唐钢青龙炉料有限公司      | 135,000,000.00          | 135,000,000.00          |  | 135,000,000.00          |
| 唐山中润煤化工有限公司     | 77,962,400.00           | 77,962,400.00           |  | 77,962,400.00           |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 24,518,493.00           | 24,518,493.00           |  | 24,518,493.00           |
| 南方证券股份有限公司      | 110,000,000.00          | 110,000,000.00          |  | 110,000,000.00          |
| 亚洲证券有限责任公司      | 200,000,000.00          | 200,000,000.00          |  | 200,000,000.00          |
| 舞阳钢铁有限责任公司      | 188,244,767.39          | 188,244,767.39          |  | 188,244,767.39          |
| 北方和平实业股份有限公司    | 100,000.00              | 100,000.00              |  | 100,000.00              |
| 承德燕山带钢有限公司      | 161,419,606.04          | 161,419,606.04          |  | 161,419,606.04          |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司    | 33,048,000.00           | 33,048,000.00           |  | 33,048,000.00           |
| 承德承钢双福矿业有限公司    | 40,800,000.00           | 40,800,000.00           |  | 40,800,000.00           |
| <b>合计</b>       | <b>2,120,602,562.78</b> | <b>2,120,602,562.78</b> |  | <b>2,120,602,562.78</b> |

续前表：

| 被投资单位          | 持股比例<br>% | 表决权比例<br>% | 减值准备 | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|-----------|------------|------|--------------|--------|
| 河北钢铁（澳大利亚）公司   | 100.00    | 100.00     |      |              |        |
| 唐山中厚板材有限公司     | 51.00     | 51.00      |      |              |        |
| 唐山钢鑫板材有限公司     | 75.00     | 75.00      |      |              |        |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 50.00     | 50.00      |      |              |        |
| 唐山恒昌板材有限公司     | 75.00     | 75.00      |      |              |        |
| 保定唐钢板材有限公司     | 100.00    | 100.00     |      |              |        |
| 唐山德盛煤化工有限公司    | 51.00     | 51.00      |      |              |        |
| 唐钢青龙炉料有限公司     | 90.00     | 90.00      |      |              |        |

|                 |       |       |  |  |                     |
|-----------------|-------|-------|--|--|---------------------|
| 唐山中润煤化工有限公司     | 5.00  | 5.00  |  |  |                     |
| 唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司 | 19.00 | 19.00 |  |  |                     |
| 南方证券股份有限公司      | 2.90  | 2.90  |  |  |                     |
| 亚洲证券有限责任公司      | 19.36 | 19.36 |  |  |                     |
| 舞阳钢铁有限责任公司      | 8.05  | 8.05  |  |  |                     |
| 北方和平实业股份有限公司    | 0.01  | 0.01  |  |  |                     |
| 承德燕山带钢有限公司      | 74.00 | 74.00 |  |  |                     |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司    | 51.00 | 51.00 |  |  | 8,904,439.17        |
| 承德承钢双福矿业有限公司    | 51.00 | 51.00 |  |  |                     |
| <b>合计</b>       |       |       |  |  | <b>8,904,439.17</b> |

## (3) 权益法核算的长期股权投资:

| 被投资单位             | 投资成本                    | 期初余额                    | 增减变动                  | 期末余额                    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 180,000,000.00          | 660,332,258.69          | 194,663,653.60        | 854,995,912.29          |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 388,982,702.00          | 444,773,346.82          | 29,346,302.72         | 474,119,649.54          |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 200,000,000.00          | 201,550,433.76          | -1,407,872.00         | 200,142,561.76          |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 71,238,933.28           | 69,428,696.88           | 1,527,567.98          | 70,956,264.86           |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 25,000,000.00           | 18,227,786.75           | -123,568.64           | 18,104,218.11           |
| 承德燕山气体有限公司        | 105,920,460.00          | 105,920,460.00          | -2,082,406.72         | 103,838,053.28          |
| 北京攀承钒业贸易有限公司      | 119,401,352.85          | 119,401,352.85          | 2,951,116.43          | 122,352,469.28          |
| <b>合计</b>         | <b>1,090,543,448.13</b> | <b>1,619,634,335.75</b> | <b>224,874,793.37</b> | <b>1,844,509,129.12</b> |

续前表:

| 被投资单位           | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|---------|----------|------|----------|--------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限 | 32.51   | 32.51    |      |          |        |

|                |       |       |  |  |  |
|----------------|-------|-------|--|--|--|
| 公司             |       |       |  |  |  |
| 唐山唐钢气体有限公司     | 50.00 | 50.00 |  |  |  |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司 | 40.00 | 40.00 |  |  |  |
| 北京中联泓创业投资有限公司  | 20.00 | 20.00 |  |  |  |
| 承德燕山气体有限公司     | 32.12 | 32.12 |  |  |  |
| 北京攀承钒业贸易有限公司   | 49.00 | 49.00 |  |  |  |
| <b>合计</b>      |       |       |  |  |  |

(4) 长期股权投资减值明细:

| 被投资单位名称    | 期初余额                  | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额                  |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 南方证券股份有限公司 | 110,000,000.00        |      |      | 110,000,000.00        |
| 亚洲证券有限责任公司 | 200,000,000.00        |      |      | 200,000,000.00        |
| <b>合计</b>  | <b>310,000,000.00</b> |      |      | <b>310,000,000.00</b> |

注: 期末对长期股权投资进行减值测试, 未新增减值。

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下:

| 项目        | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 1、主营业务收入  | 54,432,895,313.28        | 44,708,961,834.51        |
| 2、其他业务收入  | 9,977,853,331.72         | 10,346,570,557.87        |
| <b>小计</b> | <b>64,410,748,645.00</b> | <b>55,055,532,392.38</b> |
| 3、主营业务成本  | 50,815,742,687.53        | 41,394,036,116.38        |
| 4、其他业务成本  | 9,810,308,516.77         | 10,600,955,913.13        |
| <b>小计</b> | <b>60,626,051,204.30</b> | <b>51,994,992,029.51</b> |

(2) 主营业务(分产品):

(单位:

万元)

| 产品名称      | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 钢材        | 4,522,738        | 4,174,780        | 4,017,765        | 3,752,302        |
| 钢坯        | 199,916          | 190,003          | 265,420          | 246,381          |
| 钒产品       | 48,522           | 45,526           | 46,905           | 41,863           |
| 其他        | 672,114          | 671,265          | 140,806          | 98,858           |
| <b>合计</b> | <b>5,443,290</b> | <b>5,081,574</b> | <b>4,470,896</b> | <b>4,139,404</b> |

(3) 主营业务(分地区):

(单位:

万元)

| 地区名称      | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 华北地区      | 3,460,400        | 3,203,167        | 2,592,756        | 2,426,228        |
| 中南地区      | 679,556          | 645,527          | 584,156          | 463,119          |
| 华东地区      | 1,181,766        | 1,118,899        | 997,691          | 971,550          |
| 东北地区      | 39,795           | 37,251           | 96,079           | 90,055           |
| 西北地区      | 33,091           | 31,251           | 47,738           | 44,315           |
| 西南地区      | 22,239           | 21,159           | 59,273           | 55,222           |
| <b>合计</b> | <b>5,416,847</b> | <b>5,057,254</b> | <b>4,377,693</b> | <b>4,050,489</b> |

境外业务:

| 项目 | 本期发生额  |        | 上期发生额  |        |
|----|--------|--------|--------|--------|
|    | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境外 | 26,443 | 24,320 | 93,203 | 88,915 |

(4) 公司前五名客户的主营业务收入情况:

| 客户名称         | 营业收入                    | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|-------------------------|-----------------|
| 五矿钢铁有限责任公司   | 1,914,722,131.85        | 3.52            |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 2,824,733,311.19        | 5.19            |
| 杭州腾翔物资有限公司   | 604,420,346.17          | 1.11            |
| 中国铁路物资股份有限公司 | 598,521,147.78          | 1.10            |
| 承德永顺工贸有限责任公司 | 581,241,465.44          | 1.07            |
| <b>合计</b>    | <b>6,523,638,402.43</b> | <b>11.98</b>    |

## 5、投资收益

(1) 投资收益明细情况:

| 项目              | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 权益法核算确认的投资收益    | 221,185,930.20        | 128,090,192.16        |
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 8,904,439.17          | 10,272,084.69         |
| 债权投资(委托贷款)收益    |                       |                       |
| 可供出售金融资产收益      |                       |                       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                       |                       |
| <b>合计</b>       | <b>230,090,369.37</b> | <b>138,362,276.85</b> |

(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 |
|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司 | 8,904,439.17        | 2,112,084.69         | 现金分红         |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司 |                     | 8,160,000.00         |              |
| <b>合计</b>    | <b>8,904,439.17</b> | <b>10,272,084.69</b> |              |

(3) 按权益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 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 179,559,505.52        | 96,083,881.79         | 被投资单位利润增加    |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 28,560,921.34         | 19,094,292.70         | 被投资单位利润增加    |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | -1,407,872.00         | 690,368.72            |              |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | -282,668.42           |                       |              |
| 承德燕山气体有限公司        | 11,928,495.97         | 9,682,532.00          | 被投资单位利润增加    |
| 北京攀承钒业贸易有限公司      | 2,951,116.43          | 2,967,146.72          | 被投资单位利润增加    |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | -123,568.64           | -428,029.77           |              |
| <b>合计</b>         | <b>221,185,930.20</b> | <b>128,090,192.16</b> |              |

注: 1、投资收益汇回无重大限制;

2、本期因对唐山钢源冶金炉料有限公司的持股比例由原来的 51%变为 26.51%。

核算方法由成本法变为权益法。

## 6、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料:

| 项 目                     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |                  |                  |
| 净利润                     | 732,708,701.63   | 674,618,169.60   |
| 加: 资产减值准备               | 10,845,422.54    | 1,824,414.86     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,711,350,152.51 | 1,702,073,755.92 |
| 无形资产摊销                  | 814,815.85       | 814,815.85       |
| 长期待摊费用摊销                |                  |                  |

|                                  |                         |                          |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 24,712,164.51           | 6,664,658.25             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                         | 950,128.40               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                         |                          |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 955,064,727.70          | 713,090,696.41           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -230,090,369.37         | -138,362,276.85          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 19,249,910.59           | -15,824,218.64           |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -                       |                          |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -115,582,464.71         | -2,717,255,299.69        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 250,282,755.28          | 291,937,984.55           |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -847,014,155.56         | -2,216,151,018.07        |
| 其他                               | -                       |                          |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>2,512,341,660.97</b> | <b>-1,695,618,189.41</b> |
| 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                         |                         | 23,345,000.00            |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：                 |                         |                          |
| 现金的期末余额                          | 3,135,593,244.57        | 6,614,201,593.03         |
| 减：现金的年初余额                        | 3,867,445,430.04        | 9,791,542,298.48         |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                         |                          |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                         |                          |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>-731,852,185.47</b>  | <b>-3,177,340,705.45</b> |

## (2) 现金及现金等价物的构成：

| 补充资料 2         | 母公司              |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 期末金额             | 期初金额             |
| 一、现金           | 3,135,593,244.57 | 3,867,445,430.04 |
| 其中：库存现金        | 344,355.71       | 154,109.73       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,637,607,483.17 | 3,340,537,021.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 497,641,405.69   | 526,754,298.98   |
| 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 | <b>3,135,593,244.57</b> | <b>3,867,445,430.04</b> |

## 七、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况：

| 母公司名称        | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 | 本企业最终控制方   | 组织机构代码    |
|--------------|------|-----|------|----------------|------------|--------------|---------------|------------|-----------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 有限公司 | 唐山市 | 于勇   | 生产<br>开采<br>外贸 | 514,303.25 | 26.95%       | 26.95%        | 河北钢铁集团有限公司 | 104792823 |

## 2、子公司情况：

| 子公司名称          | 企业类型 | 注册地          | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元)        | 持股比例%  | 表决权比例% | 组织机构代码     |
|----------------|------|--------------|------|------|-----------------|--------|--------|------------|
| 唐山恒昌板材有限公司     | 有限公司 | 唐山市滨环路9号     | 王子林  | 生产销售 | 1446 万美元        | 75.00  | 75.00  | 740192044  |
| 唐山钢鑫板材有限公司     | 有限公司 | 唐山市滨环路9号     | 王子林  | 生产销售 | 3614 万美元        | 75.00  | 75.00  | 740192036  |
| 唐山中厚板材有限公司     | 有限公司 | 河北省乐亭县王滩镇    | 史东日  | 生产销售 | 5910.85 万美元     | 51.00  | 51.00  | 766614559  |
| 河北钢铁(澳大利亚)公司   | 有限公司 | 澳大利亚         | 段国绵  | 开采贸易 | 3670.73 万澳元     | 100.00 | 100.00 | 110972185  |
| 天津华冶唐钢板材加工有限公司 | 有限公司 | 天津环河南路227号   | 刘宪君  | 加工仓储 | 4000 万元人民币      | 50.00  | 50.00  | 783318049  |
| 保定唐钢板材有限公司     | 有限公司 | 保定市民营科技园区    | 李杭州  | 加工配送 | 5000 万元人民币      | 100.00 | 100.00 | 79269613X  |
| 德盛煤化工有限公司      | 有限公司 | 河北省唐山滦县台商工业园 | 谢海深  | 生产销售 | 2520 万美元        | 51.00  | 51.00  | 755457682  |
| 唐钢青龙炉料有限公司     | 有限公司 | 河北省青龙县山神庙镇   | 王兰玉  | 生产销售 | 15000 万元人民币     | 90.00  | 90.00  | 782588477  |
| 承德燕山带钢有限公司     | 有限公司 | 承德市滦平县西地     | 周春林  | 生产销售 | 24741.5605 万人民币 | 74.00  | 74.00  | 60126451-1 |
| 承德承钢柱宇钒钛有限公司   | 有限公司 | 承德县上板城       | 孟德田  | 生产销售 | 4450 万元人民币      | 51.00  | 51.00  | 78080225-7 |

|                  |          |              |    |          |                |       |       |            |
|------------------|----------|--------------|----|----------|----------------|-------|-------|------------|
| 承德承钢双福<br>矿业有限公司 | 有限<br>公司 | 承德市滦平<br>县西地 | 舒礼 | 生产<br>销售 | 8000 万元人民<br>币 | 51.00 | 51.00 | 79268379-3 |
|------------------|----------|--------------|----|----------|----------------|-------|-------|------------|

### 3、本企业的合营和联营企业情况：（单位：万元）

| 被投资单位名称           | 企业类型   | 注册地               | 法人代表 | 业务性质            |
|-------------------|--------|-------------------|------|-----------------|
| <b>一、合营企业</b>     |        |                   |      |                 |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 有限公司   | 唐山市路北区滨河路 9 号     | 王兰玉  | 气体生产及销售         |
| <b>二、联营企业</b>     |        |                   |      |                 |
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 有限责任公司 | 唐山市滦县响堂镇司家营       | 褚建东  | 铁精粉的生产销售        |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 有限公司   | 唐山市路北区建设北路 81 号   | 段国绵  | 自营、代理各类商品及技术进出口 |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 有限公司   | 唐山市开平镇一街          | 谢海深  | 生产及销售           |
| 承德燕山气体有限公司        | 有限公司   | 承德双滦区             | 赵金和  | 生产气体            |
| 北京攀承钼业贸易有限公司      | 有限公司   | 北京市朝阳区            | 张祖生  | 贸易              |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 有限公司   | 北京市海淀区中关村南大街 13 号 | 徐进   | 服务              |

续前表：

| 被投资单位名称           | 注册资本       | 本企业持股<br>比例% | 本企业在被投资<br>单位表决权比例% | 组织机构代码     |
|-------------------|------------|--------------|---------------------|------------|
| <b>一、合营企业</b>     |            |              |                     |            |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 777,796.54 | 50.00        | 50.00               | 766614559  |
| <b>二、联营企业</b>     |            |              |                     |            |
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 55,370.99  | 32.51        | 32.51               | 757540439  |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司    | 50,000.00  | 40.00        | 40.00               | 789830991  |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 19,045.07  | 26.51        | 26.51               | 791360538  |
| 承德燕山气体有限公司        | 20,641.00  | 32.12        | 32.12               | 75403964-9 |
| 北京攀承钼业贸易有限公司      | 20,000.00  | 49.00        | 49.00               | 66460223-1 |
| 北京中联泓创业投资有限公司     | 10,000.00  | 20.00        | 20.00               | 72986329-X |

### 4、本企业的其他关联方情况：

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码    |
|-----------------|-------------|-----------|
| 河北钢铁集团有限公司      | 最终控制人       | 677356885 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 同受唐钢集团控制    | 104833533 |
| 唐山不锈钢有限责任公司     | 同一母公司       | 754036552 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司    | 同一母公司       | 745410055 |

|                   |            |            |
|-------------------|------------|------------|
| 唐山唐昂新型建材有限公司      | 同一母公司      | 788671255  |
| 河北钢铁集团矿业有限公司      | 同一母公司      | 104793041  |
| 承德钢铁集团有限公司        | 同一母公司      | 106510690  |
| 宣化钢铁集团有限责任公司      | 同一母公司      | 106181022  |
| 唐山钢铁集团微尔自动化有限公司   | 同一母公司      | 601019663  |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 同受河北钢铁集团控制 | 105554536  |
| 唐山中润煤化工有限公司       | 参股公司       | 79841585-3 |
| 平泉柏泉矿业有限公司        | 同受河北钢铁集团控制 | 678130806  |
| 承德钢铁集团承钢进出口有限公司   | 同受河北钢铁集团控制 | 700689945  |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司      | 同受河北钢铁集团控制 | 70065010-0 |
| 邯郸市邯钢集团恒生资源有限公司   | 同受河北钢铁集团控制 | 75753859-0 |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 同受河北钢铁集团控制 | 78570247-4 |
| 邯钢钢铁集团设备制造安装有限公司  | 同受河北钢铁集团控制 | 66655359-2 |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司     | 同受河北钢铁集团控制 | 75890956-8 |
| 邯钢钢铁集团宾馆有限公司      | 同受河北钢铁集团控制 | 10553384-X |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 同受河北钢铁集团控制 | 66659726-1 |
| 舞阳钢铁有限责任公司        | 同受河北钢铁集团控制 | 70657527-9 |
| 五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司  | 参股公司       | 79650738-3 |
| 河北承钢工贸有限责任公司      | 同受河北钢铁集团控制 | 10436008-6 |
| 河北宣化工程机械股份有限公司    | 同受河北钢铁集团控制 | 715838659  |
| 承德中滦煤化工有限公司       | 同受河北钢铁集团控制 | 567366492  |
| 北京冀钢联国际贸易有限公司     | 同受河北钢铁集团控制 | 686901988  |
| 财达证券有限责任公司        | 同一母公司      | 738711917  |
| 河北钢铁集团衡水板业有限公司    | 同受河北钢铁集团控制 | 693486575  |
| 河北燕山大酒店有限责任公司     | 同受河北钢铁集团控制 | 715833073  |
| 河北冶金大厦            | 同受河北钢铁集团控制 | 104339287  |
| 唐山方信投资有限责任公司      | 同一母公司      | 669090191  |

## 5、关联交易情况

### (1) 关联方交易的定价政策

关联交易价格遵循以下原则进行确定：(1)政府指导价格或行业协会推荐价格；(2)若无上述指导价格或推荐价格，或上述指导价格或推荐价格高于相应的市场价格，则参照同类交易的市场价格、市场条件按照公平及合理的原则确定；(3)若无相应的市场价格，则由提

供方按照有关成本加公平合理利润的原则，根据具体情况双方协商确定。

(2) 关联交易

a、采购商品：

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期发生额            |               | 上期发生额            |               |
|-------------------|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|                   |         | 金额               | 占同类交易金额的比例(%) | 金额               | 占同类交易金额的比例(%) |
| 承德钢铁集团有限公司        | 焦炭      |                  |               | 430,257,102.60   | 6.71          |
| 承德钢铁集团有限公司        | 煤气      |                  |               | 25,336,891.80    | 0.41          |
| 承德燕山气体有限公司        | 管道氧气    | 142,417,779.40   | 2.23          | 144,501,882.19   | 2.32          |
| 承德燕山气体有限公司        | 管道氮气    | 69,824,172.48    | 1.09          | 63,540,254.04    | 1.02          |
| 承德燕山气体有限公司        | 管道氩气    | 10,314,689.00    | 0.17          | 12,481,539.18    | 0.2           |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 煤气、水及电等 | 981,019,518.97   | 15.39         | 970,468,868.41   | 15.56         |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 自产球团矿   | 949,428,648.00   | 30.38         | 1,400,610,034.27 | 44.82         |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 外购白灰粉   | 77,507,608.56    | 5.55          | 73,621,177.74    | 5.7           |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 铁精粉     | 420,552,761.11   | 5.58          | 109,984,466.47   | 1.12          |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 进口矿     | 5,662,565,736.79 | 32.29         | 1,186,089,400.45 | 10.37         |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司      | 燃料      | 1,814,146,984.60 | 19.73         | 5,611,509,248.64 | 58.62         |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 燃料      | 593,560,740.98   | 9.07          | 411,901,392.98   | 6.6           |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 白灰块     | 109,881,328.17   | 0.96          | 153,668,663.84   | 1.34          |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司     | 煤气、水及电等 | 103,595,600.26   | 1.63          | 85,875,796.26    | 1.38          |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 煤气、水及电等 | 4,224,591.68     | 0.07          | 15,894,001.12    | 0.25          |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 澳砂      |                  |               | 296,273.11       |               |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 板坯及钢材   | 1,502,047,018.72 | 85.51         |                  |               |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 外购铁水、铁块 | 455,302,360.22   | 90.11         | 240,264,715.72   | 67.65         |
| 邯钢集团恒生资源有限公司      | 废钢      | 16,966,774.00    | 60.01         | 24,934,912.75    | 89.95         |
| 河北承钢工贸有限公司        | 铁精矿     | 161,620,969.92   | 2.14          | 10,463,616.24    | 0.16          |
| 河北钢铁集团矿业有限公司      | 矿粉、石粉等  | 546,695,209.55   | 7.25          | 384,891,617.68   | 4.65          |
| 河北钢铁集团有限公司        | 铁精粉     | 422,765,155.58   | 5.61          | 2,025,201,085.31 | 26.64         |
| 河北钢铁集团有限公司        | 煤       | 1,401,896,650.16 | 27.48         | 1,620,615,077.06 | 31.77         |

|                 |         |                          |       |                          |       |
|-----------------|---------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|
| 河北钢铁集团有限公司      | 生铁      | 12,590,360.27            | 2.49  | 141,448,866.66           | 39.82 |
| 河北钢铁集团有限公司      | 焦炭/焦粉   | 632,075,131.13           | 9.67  | 4,066,767,430.39         | 63.43 |
| 河北钢铁集团有限公司      | 合金      | 282,249,582.37           | 12.62 | 893,859,693.31           | 39.98 |
| 河北钢铁集团有限公司      | 进口矿     | 7,470,143,430.27         | 42.59 | 5,757,005,360.31         | 70.75 |
| 唐山不锈钢有限责任公司     | 钢材      | 254,496,193.65           | 14.49 | 178,068,882.12           | 100   |
| 唐山钢铁集团国际贸易有限公司  | 进口矿     |                          |       | 80,062,644.09            | 0.7   |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 耐火材料    | 2,303,418.81             | 0.17  | 4,199,537.70             | 0.32  |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 辅料      | 12,497,917.11            | 0.97  | 24,904,179.61            | 1.93  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 焦炭      | 1,022,078,665.72         | 15.63 | 1,059,803,889.17         | 16.53 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 焦粉      | 32,878,645.80            | 0.5   | 81,943,123.86            | 1.28  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 白灰      | 20,000,722.39            | 1.44  | 23,973,597.41            | 1.85  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 合金      | 7,454,422.22             | 0.33  | 8,906,975.29             | 0.4   |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 化工产品    | 1,726,490.97             | 0.19  | 1,357,032.99             | 0.15  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 油脂      | 122,717.52               | 0.01  | 9,790,016.95             | 1.1   |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 备品备件等辅料 | 20,002,754.07            | 1.53  | 27,218,262.55            | 2.1   |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 煤气      | 106,303,692.02           | 1.67  | 71,983,762.84            | 1.15  |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司    | 石料      | 58,407,343.07            | 4.19  |                          |       |
| 唐山唐钢气体有限公司      | 气体等     | 240,856,868.56           | 3.78  | 238,307,106.17           | 3.82  |
| 唐山中润煤化工股份有限公司   | 焦炭等     | 823,842,696.79           | 12.6  | 772,496,895.50           | 12.05 |
| 唐山钢铁集团微尔自动化有限公司 | 备品备件等辅料 | 17,749,109.39            | 1.37  |                          |       |
| <b>合计</b>       |         | <b>26,464,114,460.28</b> |       | <b>28,444,505,274.78</b> |       |

## b、接受劳务：

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额          |               | 上期发生额         |               |
|-----------------|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                 |        | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 承德钢铁集团有限公司      | 运费其他   | 15,781,209.60  | 8.99          | 67,687,742.58 | 38.57         |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 检修费    | 111,691,723.89 | 55.37         | 12,969,737.42 | 6.43          |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 基建工程   | 2,028,230.50   | 0.11          | 1,429,778.00  | 0.08          |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 包装费    | 71,911,531.51  | 100           | 66,037,805.51 | 100           |
| 唐山钢铁集团有限责任公司    | 土地使用费  | 9,300,000.00   | 100           |               |               |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 检修费用   | 234,001.71     | 0.11          | 6,361,917.20  | 3.15          |

|                 |           |                       |       |                       |       |
|-----------------|-----------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司 | 基建工程      | 12,326,140.50         | 0.69  | 9,059,675.00          | 0.53  |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司    | 生产经营综合服务费 | 934,650.00            | 0.65  | 934,650.00            | 0.67  |
| 邯钢钢铁集团有限责任公司    | 房屋及土地租赁费  |                       |       | 5,842,775.04          | 99.01 |
| 唐山钢铁集团微尔自动化有限公司 | 检修费       | 39,854,021.83         | 19.76 |                       |       |
| <b>合 计</b>      |           | <b>263,987,801.54</b> |       | <b>170,324,080.75</b> |       |

## c、销售商品：

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期发生额            |               | 上期发生额          |               |
|--------------|----------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|              |          | 金额               | 占同类交易金额的比例(%) | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) |
| 承德钢铁集团有限公司   | 备件       | 1,983,485.04     | 1.38          | 12,706,974.24  | 8.28          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 辅助材料     | 8,511,316.54     | 5.93          | 14,783,148.71  | 9.63          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 水        | 1,163,218.84     | 0.09          | 3,208,500.09   | 0.32          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 电        | 973,393.65       | 0.07          | 9,056,184.49   | 0.91          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 汽        | 937,558.29       | 0.07          | 8,114,523.50   | 0.81          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 高炉煤气     |                  |               | 11,358,154.32  | 0.42          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 风        |                  |               | 548,707.36     | 0.05          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 铁精粉      | 43,385,910.66    |               |                |               |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 | 钒产品      | 509,899,433.48   | 100           | 506,651,125.40 | 100           |
| 承德燕山气体有限公司   | 备件       | 5,894,980.12     |               | 2,608,861.84   | 1.7           |
| 承德燕山气体有限公司   | 辅助材料     | 1,348,212.29     |               | 1,463,600.73   | 0.95          |
| 承德燕山气体有限公司   | 电        | 165,602,527.41   | 12.73         | 161,169,104.45 | 16.13         |
| 承德燕山气体有限公司   | 水        | 1,984,448.00     | 0.15          | 2,262,635.20   | 0.23          |
| 承德燕山气体有限公司   | 蒸汽       | 1,947,433.60     | 0.14          | 1,646,468.80   | 0.16          |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 轧辊       | 4,774,341.39     | 0.01          |                |               |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 钢材       |                  |               | 60,074,768.96  | 0.13          |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 矿石、矿粉及辅料 | 8,606,886,769.84 |               | 446,988,008.35 | 0.76          |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司 | 煤气、水及电等  | 195,400,570.99   | 15.02         | 124,712,567.85 | 12.48         |

|                  |          |                          |       |                          |       |
|------------------|----------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|
| 邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司 | 煤气、水及电等  | 520,260.32               | 0.04  | 1,034,387.00             | 0.1   |
| 邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司 | 矿石、矿粉及辅料 | 13,759,573.33            |       | 6,658,635.71             | 0.01  |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司    | 煤气、水及电等  | 25,833,559.50            | 1.99  | 25,030,962.80            | 2.51  |
| 邯郸市锐达动能有限责任公司    | 矿石、矿粉及辅料 | 684,872.46               |       | 1,346,492.89             | 0     |
| 邯郸钢铁集团宾馆有限公司     | 煤气、水及电等  | 6,000.00                 | 0.00  | 61,200.00                | 0.01  |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司     | 钢材及材坯    | 97,708,237.49            | 0.19  | 92,627,625.42            | 0.21  |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 钢材及材坯    | 93,147,798.50            | 0.18  | 53,773,665.80            | 0.12  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司     | 煤气、水及电等  | 396,066,579.70           | 30.44 | 317,348,261.34           | 31.77 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司     | 矿石、矿粉及辅料 | 1,044,885,165.45         |       | 6,985,473,669.80         | 11.91 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司     | 钢材及材坯    | 455,811,786.65           | 0.88  |                          |       |
| 邯钢集团恒生资源有限公司     | 矿石、矿粉及辅料 | 831,904.77               |       | 21,875,804.46            | 0.04  |
| 邯钢集团恒生资源有限公司     | 废钢       | 78,161,952.73            | 15.29 | 9,956,851.50             | 2.76  |
| 邯钢集团恒生资源有限公司     | 钢材及材坯    | 246,069,983.82           | 0.48  |                          |       |
| 河北钢铁集团有限公司       | 钢材及材坯    | 151,482,882.40           | 0.29  | 55,448,665.67            | 0.12  |
| 舞阳钢铁有限责任公司       | 钢材       |                          |       | 42,654,355.91            | 0.09  |
| 舞阳钢铁有限责任公司       | 自产铸块     | 4,774,341.39             | 1.87  | 219,250,647.90           | 85.76 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司     | 钢材       | 2,707,778,658.80         | 5.24  | 1,233,864,032.21         | 2.74  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司     | 废钢       | 116,954,652.39           | 22.89 | 65,576,594.02            | 18.17 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司     | 煤        | 21,287,151.61            | 0.79  | 38,722,080.17            | 1.43  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司     | 其他材料     | 35,446,776.99            | 57.30 | 19,412,236.25            | 31.38 |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司  | 材料       | 5,006,786.03             | 8.10  | 16,734,278.74            | 27.05 |
| 唐山不锈钢有限责任公司      | 进口矿      | 730,187,003.76           |       | 166,680,516.21           | 10.1  |
| 唐山不锈钢有限责任公司      | 焦炭       | 16,302,359.49            | 50.00 |                          |       |
| 唐山唐钢气体有限公司       | 辅料、备件    | 137,376.84               |       |                          |       |
| 唐山唐钢气体有限公司       | 水电等      | 266,235,919.00           | 20.46 | 150,559,635.54           | 15.07 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司     | 辅料、备件    | 48,290.00                |       |                          |       |
| 唐山唐龙新型建材有限公司     | 水渣、动力等   | 42,119,186.76            | 3.24  | 16,462,521.34            | 1.65  |
| 唐山唐昂新型建材有限公司     | 水渣、动力等   | 7,014,353.91             | 0.54  | 4,763,010.68             | 0.48  |
| 河北承钢工贸有限公司       | 钢材       |                          |       | 134,269,206.19           | 0.29  |
| 河北宣化工程机械股份有限公司   | 钢材       | 18,518,045.72            | 0.04  |                          |       |
| 承德中滦煤化工有限公司      | 水电、煤气等   | 25,130,258.51            |       |                          |       |
| <b>合 计</b>       |          | <b>16,152,605,318.46</b> |       | <b>11,046,938,671.84</b> |       |

d、提供劳务：

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额               |               | 上期发生额                |               |
|--------------|--------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|              |        | 金额                  | 占同类交易金额的比例(%) | 金额                   | 占同类交易金额的比例(%) |
| 承德燕山气体有限公司   | 自动化    | 26,689.13           | 0.76          | 17,014.83            | 0.22          |
| 承德钢铁集团有限公司   | 检修费    | 450,000.00          | 8.38          |                      |               |
| 承德钢铁集团有限公司   | 自动化    | 143,014.52          | 4.05          | 2,211,082.15         | 28.76         |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 租赁费    |                     |               | 3,996,000.00         | 100           |
| 唐山不锈钢有限责任公司  | 维护费    | 286,787.20          | 2.65          | 4,157,025.16         | 38            |
| 唐山唐昂新型建材有限公司 | 租赁费    | 258,160.00          | 100           |                      |               |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 吊装费    | 22,466.83           | 47.57         |                      |               |
| <b>合计</b>    |        | <b>1,187,117.68</b> | <b>-</b>      | <b>10,381,122.14</b> |               |

注 1：以上金额为不含税金额。

注 2：以上关联交易均执行市场价。

## 6、关联租赁情况

公司出租情况表：

| 出租方名称      | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁费 |
|------------|--------------|--------|----------|------------|----------|----------|
| 唐山中厚板材有限公司 | 唐山唐昂新型建材有限公司 | 土地     | 2006.7.2 | 2036.07.02 | 租赁合同     | 26 万元    |

公司承租情况表：

| 出租方名称      | 承租方名称           | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁费         |
|------------|-----------------|--------|----------|------------|----------|------------------|
| 唐山钢铁集团有限公司 | 河北钢铁股份有限公司唐山分公司 | 土地     | 2010.1.1 | 2046.12.31 | 租赁合同     | 930 万元           |
| 承德钢铁集团有限公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 土地     | 2002.2.8 | 2022.2.8   | 租赁合同     | 1207.3 万元        |
| 承德钢铁集团有限公司 | 承德燕山带钢有限公司      | 土地     | 2003.1.1 | 2022.12.31 | 租赁合同     | 74.4 万元          |
| <b>合计</b>  |                 |        |          |            |          | <b>2211.4 万元</b> |

## 7、关联担保情况

| 担保方          | 被担保方       | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      |
|--------------|------------|----------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司 | 153,000,000.00 | 2009.09.01 | 2012.09.01 |

|              |                 |                  |            |            |
|--------------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 150,000,000.00   | 2009.10.11 | 2012.10.11 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 32,500,000.00    | 2009.10.11 | 2012.10.11 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 230,000,000.00   | 2010.11.04 | 2011.11.04 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 50,000,000.00    | 2010.08.11 | 2011.08.11 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 153,000,000.00   | 融资租赁担保     |            |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 49,000,945.00    | 2011.2.25  | 2011.8.15  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 102,000,000.00   | 2011.3.31  | 2011.9.29  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 15,300,000.00    | 2011.4.1   | 2011.9.29  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 153,000,000.00   | 2011.6.30  | 2010.6.29  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 102,000,000.00   | 2011.2.28  | 2011.8.28  |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 唐山中厚板材有限公司      | 71,400,000.00    | 2011.5.31  | 2011.11.29 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 唐山中厚板材有限公司      | 102,000,000.00   | 2009.10.28 | 2012.10.28 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 210,000,000.00   | 2007.06.22 | 2013.06.19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 50,000,000.00    | 2009.12.10 | 2012.12.07 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 50,000,000.00    | 2009.12.09 | 2012.12.07 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 50,000,000.00    | 2009.08.28 | 2012.02.27 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 50,000,000.00    | 2009.08.28 | 2012.07.19 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 70,000,000.00    | 2009.03.20 | 2012.03.19 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 450,000,000.00   | 2009.11.16 | 2012.11.15 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 1,260,000,000.00 | 2009.09.02 | 2012.09.01 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 50,000,000.00    | 2010.12.29 | 2013.12.29 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 500,000,000.00   | 2009.10.16 | 2012.10.16 |

|              |                 |                |            |            |
|--------------|-----------------|----------------|------------|------------|
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 381,500,000.00 | 2010.11.26 | 2011.11.25 |
| 河北钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 700,000,000.00 | 2010.11.11 | 2011.11.10 |
| 承德钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 300,000,000.00 | 2009.05.31 | 2012.05.31 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 252,166,125.45 | 融资租赁担保     |            |
| 承德钢铁集团有限公司   | 河北钢铁股份有限公司承德分公司 | 400,556,387.61 | 融资租赁担保     |            |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 8,000 0000.00  | 2004-6-18  | 2012-5-17  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 8,000 0000.00  | 2004-6-18  | 2012-7-17  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 6,000 0000.00  | 2004-6-18  | 2013-2-17  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 8,000 0000.00  | 2004-6-18  | 2012-7-25  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 80,000,000.00  | 2004-6-18  | 2013-4-17  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 80,000,000.00  | 2004-6-18  | 2013-5-17  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 80,000,000.00  | 2004-6-18  | 2013-2-25  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 80,000,000.00  | 2004-6-18  | 2013-4-25  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 80,000,000.00  | 2004-6-18  | 2013-5-25  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-5-31  | 2012-10-30 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2011-9-16  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2011-10-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2011-11-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2012-9-16  |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2012-10-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004-6-17  | 2012-11-16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004.6.17  | 2011.9.16  |

|              |                 |                |           |            |
|--------------|-----------------|----------------|-----------|------------|
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004.6.17 | 2011.10.16 |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司 | 河北钢铁股份有限公司邯郸分公司 | 100,000,000.00 | 2004.6.17 | 2011.11.16 |

## 8、关联方往来余额

### (1) 应收款项余额:

| 项 目               | 期末余额                  |                      | 期初余额                  |                      |
|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                   | 账面余额                  | 坏账准备                 | 账面余额                  | 坏账准备                 |
| <b>应收账款</b>       |                       |                      |                       |                      |
| 河北钢铁集团有限公司        | 8,132,828.24          | 406,641.41           | 2,579,790.11          | 128,989.51           |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 31,353,393.75         | 19,004,770.75        | 23,249,468.09         | 18,599,574.47        |
| 唐山唐昂新型建材有限公司      |                       |                      | 1,749,540.73          | 87,477.04            |
| 唐山唐钢气体有限公司        | 2,007,292.26          | 100,364.61           | 1,672,756.80          | 83,637.84            |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司      | 163,070,874.35        |                      | 265,969,801.06        |                      |
| 北京攀承钒业有限公司        | 1,964,137.50          | 98,206.88            |                       |                      |
| 邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 155,980,991.97        | 7,799,049.60         |                       |                      |
| <b>合 计</b>        | <b>362,509,518.07</b> | <b>27,409,033.25</b> | <b>295,221,356.79</b> | <b>18,899,678.86</b> |
| <b>其他应收款</b>      |                       |                      |                       |                      |
| 唐山唐钢气体有限公司        |                       |                      | 107,500.00            |                      |
| 唐山唐昂新型建材有限公司      | 387,240.00            |                      | 258,160.00            |                      |
| <b>合 计</b>        | <b>387,240.00</b>     |                      | <b>365,660.00</b>     |                      |
| <b>预付帐款</b>       |                       |                      |                       |                      |
| 河北钢铁集团矿业有限公司      | 124,841,455.40        |                      |                       |                      |
| 唐山不锈钢有限责任公司       |                       |                      | 3,045,838.09          |                      |
| 承德钢铁集团有限公司        | 107,821,783.45        |                      |                       |                      |
| 平泉柏泉矿业有限公司        |                       |                      | 766,126.79            |                      |
| <b>合 计</b>        | <b>275,103,141.72</b> |                      | <b>3,811,964.88</b>   |                      |

### (2) 应付款项余额:

| 项 目          | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| <b>预收帐款</b>  |               |               |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 34,651,591.92 | 67,650,151.84 |
| 唐山不锈钢有限责任公司  | 79,224,267.30 | 46,572,485.56 |
| 河北钢铁集团矿业有限公司 | 2,802,421.74  |               |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 |               | 14,259,100.61 |
| 唐山唐龙新型建材有限公司 |               | 82,497.61     |
| 北京攀承钒业贸易有限公司 |               | 24,960,000.04 |
| 河北承钢工贸有限责任公司 | 591,619.85    | 11,813,798.91 |

|                   |                         |                         |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 承德钢铁集团承钢进出口有限公司   |                         | 75,597.02               |
| 五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司  | 15,044,020.88           |                         |
| 邯钢集团衡水薄板有限公司      | 6,039,942.81            |                         |
| 舞阳钢铁有限责任公司        | 1,351,090.28            |                         |
| 邯鄹钢铁集团设备制造安装有限公司  | 2,482,387.53            |                         |
| 邯鄹市邯钢集团恒生资源有限责任公司 | 44,288,157.94           |                         |
| <b>合 计</b>        | <b>186,475,500.25</b>   | <b>165,413,631.59</b>   |
| <b>应付帐款</b>       |                         |                         |
| 唐山钢铁集团有限责任公司      | 29,134,356.31           | 210,988,033.29          |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 8,081,292.39            | 21,002,163.19           |
| 河北钢铁集团矿业有限公司      |                         | 133,111,077.81          |
| 河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司 | 16,532,541.66           | 16,532,541.66           |
| 河北钢铁集团公司          | 1,068,839,079.25        | 4,174,093,792.07        |
| 唐山唐钢气体有限公司        |                         | 194,112.40              |
| 唐山中润煤化工有限公司       | 142,021,003.30          | 196,042,679.78          |
| 唐山不锈钢有限责任公司       | 9,954,796.86            |                         |
| 唐山钢源冶金炉料有限公司      | 30,455,859.89           |                         |
| 唐山钢铁集团微尔自动化有限公司   | 38,750,330.95           |                         |
| 承德钢铁集团有限公司        |                         | 106,191,090.10          |
| 承德承钢黑山矿业有限公司      | 2,722,186.59            | 3,722,186.59            |
| 承德钢铁集团承钢进出口有限公司   | 37,591,813.51           | 45,247,028.44           |
| 邯鄹钢铁集团设备制造安装有限公司  | 7,436,682.53            | 15,224,566.97           |
| 邯鄹市邯钢集团丰达冶金原料有限公司 | 323,431,123.56          | 36,819,715.73           |
| 邯鄹钢铁集团有限责任公司      | 7,407,566.76            |                         |
| 邯钢集团邯宝钢铁有限公司      | 179,345,355.35          |                         |
| <b>合 计</b>        | <b>1,959,219,390.20</b> | <b>4,959,168,988.03</b> |
| <b>其他应付款</b>      |                         |                         |
| 唐山钢铁集团有限责任公司      | 1,215,189.42            | 120,575,058.09          |
| 唐山钢铁集团金恒企业发展总公司   | 42,985,825.32           | 34,526,166.50           |
| 唐山钢铁集团微尔自动化有限公司   | 7,549,260.00            |                         |
| 邯鄹钢铁集团有限责任公司      | 60,000,000.00           |                         |
| 邯鄹钢铁集团设备制造安装有限公司  | 5,612,553.60            |                         |
| <b>合 计</b>        | <b>117,362,828.34</b>   | <b>155,101,224.59</b>   |

## 八、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期没有未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司提供的贷款担保如下：

(1) 2006年3月25日，本公司为子公司——唐山中厚板材有限公司在中国银行乐亭支行贷款4亿元提供担保，分别于2009年1月26日还款1亿元，2010年1月26日还款1亿元，2011年1月26日还款1亿元，2011年7月25日还款1亿元。现本公司为其提供的担保金额为1亿元。

(2) 2007年12月27日，本公司为唐山中润煤化工有限公司在中国建设银行唐山开滦支行贷款2.46亿元按出资比例5%提供0.123亿元担保。其中：2008年7月15日还款0.2亿元；2009年7月15日还款0.25亿元；2010年7月15日还款0.3亿元；2011年7月9日还款0.5亿元；2012年7月15日还款0.605亿元；2013年1月16日还款0.605亿元。该公司已还款0.45亿元，现本公司为其提供的担保金额为0.0855亿元。

(3) 2009年2月16日，本公司为子公司——唐钢青龙炉料有限公司向中国银行秦皇岛分行五年期项目贷款1.8亿元按出资比例90%提供1.62亿元担保。其中：2011年12月21日还款0.4亿元；2012年12月21日还款0.4亿元；2013年12月21日还款0.4亿元；2014年2月10日还款0.6亿元。

(4) 2009年9月16日，本公司为子公司——唐钢青龙炉料有限公司向交通银行秦皇岛分行贷款1亿元按出资比例90%提供0.9亿元担保。其中：2011年9月15日还款0.1亿元；2012年9月15日还款0.3亿元；2013年9月15日还款0.3亿元；2014年9月15日还款0.3亿元。

本公司担保期为以上公司履行债务期限届满之日（开立银行承兑汇票为债权人垫付款项之日）起两年，担保方式为连带责任。

## 九、承诺事项

截至2011年6月30日止本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

本公司于2011年5月30日收到中国证券监督管理委员会《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]823号），核准本公司增发不超过38亿股新股，募集资金全部用于向股东邯钢集团收购其持有的邯宝公司100%股权。该批复自核准发行之日起6个月内有效。

## 十一、其他重要事项

截至2011年06月30日止本公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料：

### 1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》

(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”), 本公司非经常性损益如下:

| 序号        | 项目  | 本期金额                  | 说明 |
|-----------|---|-----------------------|----|
| 1         | 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -35,160,255.59        |    |
| 2         | 越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免  |                       |    |
| 3         | 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                             | 7,683,604.17          |    |
| 4         | 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                       |    |
| 5         | 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                                      |                       |    |
| 6         | 非货币性资产交换损益  |                       |    |
| 7         | 委托他人投资或管理资产的损益  |                       |    |
| 8         | 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  |                       |    |
| 9         | 债务重组损益  | 615,578.94            |    |
| 10        | 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等  |                       |    |
| 11        | 交易价格显失公允的交易的超过公允价值部分的损益   |                       |    |
| 12        | 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   |                       |    |
| 13        | 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                       |    |
| 14        | 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 |                       |    |
| 15        | 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                       |    |
| 16        | 对外委托贷款取得的损益   |                       |    |
| 17        | 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  |                       |    |
| 18        | 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  |                       |    |
| 19        | 受托经营取得的托管费收入  |                       |    |
| 20        | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,077,752.75         |    |
| 21        | 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                       |    |
| <b>22</b> | <b>非经常损益小计</b>  | <b>-27,938,825.23</b> |    |

|           |                        |                       |  |
|-----------|------------------------|-----------------------|--|
| 23        | 减：所得税影响额               | -6,984,706.31         |  |
| 24        | 减：少数股东损益影响金额           | 351,937.44            |  |
| <b>25</b> | <b>归属于母公司股东非经常损益合计</b> | <b>-21,306,056.36</b> |  |

### 十三、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          | 2.69%      | 0.12   | 0.12   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.76%      | 0.12   | 0.12   |

### 十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司一届董事会第九次会议于二〇一一年八月二十五日批准。

河北钢铁股份有限公司

法定代表人：王义芳

二〇一一年八月二十九日