

北京首钢股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月 21 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长王青海、总经理韩庆、总会计师张凤文及会计机构负责人(会计主管人员)何宗彦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第八节 财务报告.....	20
第九节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会重组委	指	中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或首钢股份	指	北京首钢股份有限公司
首钢	指	首钢总公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	北京首钢股份有限公司章程
董事会、公司董事会	指	北京首钢股份有限公司董事会
股东大会、公司股东大会	指	北京首钢股份有限公司股东大会
一线材厂	指	北京首钢股份有限公司第一线材厂
冷轧公司	指	北京首钢冷轧薄板有限公司
迁钢公司	指	河北省首钢迁安钢铁有限责任公司
贵州投资	指	贵州首钢产业投资有限公司
首黔公司	指	贵州首黔资源开发有限公司
北汽股份	指	北京汽车股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
停产	指	根据国务院批复的《北京市城市总体规划(2004—2020)》(国函[2005]2号)及国家发改委《关于首钢实施搬迁、结构调整和环境治理方案的批复》(发改工业[2005]273号)中"加快实施首钢等地区的传统工业搬迁及产业结构调整",以及"2010年底首钢北京石景山区冶炼、热轧能力全部停产"的要求,经公司四届六次董事会和2010年第二次临时股东大会审议批准,公司位于北京石景山区的钢铁主流程于2010年年底停产。
存续资产	指	本公司钢铁主流程停产,存续生产的一线材厂及冷轧公司等控股、参股公司
资产置换、资产重组	指	本公司钢铁主流程停产,与首钢总公司进行的"北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项"(该等事项已经中国证监会重组委审核通过)。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	首钢股份	股票代码	000959
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首钢股份有限公司		
公司的法定代表人	王青海		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	章雁
联系地址	北京市石景山路 99 号
电话	010-88293727
传真	010-68873028
电子信箱	Zhangy@shougang.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参

见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	5,097,983,121.50	5,604,852,073.52	-9.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-268,944,303.34	-349,426,567.91	23.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-270,608,498.26	-353,835,558.03	23.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	187,025,710.53	-180,135,527.39	203.82%
基本每股收益(元/股)	-0.0907	-0.1178	23.03%
稀释每股收益(元/股)	-0.0907	-0.1178	23.03%
加权平均净资产收益率(%)	-3.73%	-4.71%	0.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	15,598,762,452.57	16,118,364,382.12	-3.22%
归属于上市公司股东的净资产(元)	7,075,897,975.52	7,344,005,571.66	-3.65%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,132,320.40	
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	-3,881,229.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,000.00	
减:所得税影响额	-1,273,500.00	
少数股东权益影响额(税后)	1,785,395.62	
合计	1,664,194.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年以来，钢铁行业经营形势持续严峻。国内用钢行业除汽车外，整体需求增长低于预期，钢材市场供大于求的矛盾进一步激化，钢铁产能过剩，钢材价格低位波动下行，原燃料价格仍处相对高位，钢铁行业面临困境。

公司位于石景山区的钢铁主流程已于2010年底停产。本报告期内，一线材厂于2013年3月下旬停产，公司只有控股子公司冷轧公司持续生产经营。该公司坚持以市场为导向，以经济效益为中心，以调结构、降成本为重点，围绕产品结构优化，产品档次提升，完善工艺制度，降低采购成本，压缩各项费用，优化劳动组织等方面采取有效措施，经济运行质量大幅提升，经营状况明显改善；但受市场需求不足，同质化竞争激烈和价格低迷的影响，仍未摆脱亏损的局面。本报告期，冷轧公司利润总额-19573.77万元，同比减亏19320.73万元，减亏幅度50%。

本报告期，公司营业收入50.98亿元，同比降低9.04%。营业利润-33474.19万元，同比增长29.20%；利润总额-32868.46万元，同比增长29.59%。归属于上市公司股东净利润-26894.43万元，同比增长23.03%。

报告期内，公司资产置换工作已获得中国证监会重组委审核通过。拟置入的首钢迁钢公司的资产将与本公司所属冷轧公司形成上下游一体化的经营生产体系，有利于改善公司目前亏损的局面，并获得新的竞争优势。截至2013年8月21日，本公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件。

二、主营业务分析

概述

本报告期，公司营业收入5,097,983.31万元，同比降低9.04%；营业成本5,080,333.36万元，同比降低10.38%；三项费用31298.69万元，同比降低10.30%；经营活动产生的现金流量净额18702.57万元，同比增长203.82%，系主营业务现金净流入增加所致；投资活动产生的现金流量净额-30114.25万元，同比降低167.56%，系本期对北汽股份增资所致；筹资活动产生的现金流量净额-10892.04万元，同比增长65.83%，系本期偿还债务的资金较上期减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	5,097,983,121.50	5,604,852,073.52	-9.04%	
营业成本	5,080,333,638.97	5,668,803,798.94	-10.38%	
销售费用	142,515,209.78	182,560,127.38	-21.94%	
管理费用	69,017,232.33	59,426,715.48	16.14%	
财务费用	101,454,426.33	106,723,144.27	-4.94%	
所得税费用	-675,735.34	-712,693.05	-5.19%	
经营活动产生的现金流量净额	187,025,710.53	-180,135,527.39	203.82%	主营业务现金净流入增加
投资活动产生的现金流	-301,142,545.53	-112,550,272.35	-167.56%	本期对北汽股份增资

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-108,920,437.80	-318,746,732.79	65.83%	本期偿还债务的资金较上期减少
现金及现金等价物净增加额	-223,037,272.80	-611,432,532.53	43.1%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、主要产品产量：

(1) 一线材厂线材产量10.48万吨，完成年计划87.33%，2013年3月下旬已停产；

(2) 冷轧公司冷轧板材产量103.87万吨，完成年计划57.71%。

2、主要技术经济指标：

(1) 线材综合成材率98.22%，比年计划提高0.07个百分点；

(2) 冷轧板材综合成材率95.98%，比年计划提高0.28个百分点；

(3) 线材工序能耗完成63.55千克标煤/吨，比年计划降低2.65千克标煤/吨；

(4) 冷轧板材工序能耗完成58.56千克标煤/吨，比年计划降低2.94千克标煤/吨。

3、营业收入50.98亿元，完成年计划60.17%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
冶金	5,019,714,497.92	5,000,368,525.40	0.39%	-8.46%	-10.32%	2.06%
煤炭	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	10.18%
分产品						
钢材	511,693,966.69	557,649,732.83	-8.98%	-58.36%	-54.78%	-8.65%
冷轧薄板	4,508,020,531.23	4,442,718,792.57	1.45%	5.95%	2.31%	3.5%
煤炭	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	10.18%
分地区						
华北地区	2,351,180,284.80	2,388,896,848.05	-1.6%	3.88%	3.95%	-0.07%
东北地区	236,443,260.71	234,657,672.12	0.76%	2.82%	-0.76%	3.58%
华东地区	1,510,802,247.09	1,469,770,335.20	2.72%	-2.61%	-5.38%	2.85%

中南地区	288,843,206.50	282,405,745.43	2.23%	158.13%	149.19%	3.51%
华南地区	191,968,803.12	189,771,781.68	1.14%	-51.72%	-53.6%	4.01%
西南地区	235,423,359.13	237,645,481.61	-0.94%	227.97%	225.03%	0.91%
西北地区	55,539,235.19	56,130,600.42	-1.06%	93.45%	93.76%	-0.16%
出口	149,514,101.38	141,090,060.89	5.63%	-81.99%	-83.67%	9.72%

四、核心竞争力分析

本报告期内，公司核心竞争力与2012年相比无显著变化。具体内容详见公司2012年年报相关内容。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
183,837,296.50	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京汽车股份有限公司	汽车制造及销售	18.32%

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000825	太钢不锈	17,689,000.00	4,900,000	100%	4,900,000	100%	12,593,000.00	-5,096,000.00		
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	1,214,770.14	--	--
合计			17,689,000.00	4,900,000	--	4,900,000	--	12,593,000.00	-3,881,229.86	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州首钢产业投资有限公司	子公司	投资管理	投资业务、投资咨询服务	62635 万元	1,330,736,755.29	974,850,009.59		-71,834,767.25	-71,911,157.50
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	钢压延加工	设计、生产、销售汽车、家电、精品建材、轻工、家具、五金等行业需求的高档冷轧板材、板材深加工产品和副产品、物流配送, 以及技术研发、技术咨询服务	26 亿元	7,191,349,481.31	534,848,645.21	4,654,674,264.15	-201,869,976.24	-195,737,655.84
北京首钢嘉华建材有限公司	子公司	综合利用制造业	生产矿渣综合利用产品; 提供自产产品的技术咨询和服务; 销售运输自产产品	5000 万元	62,401,792.52	54,299,227.65	107,838.21	122,249.23	93,186.92
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	子公司	钢压延加工	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板; 提供自产产品的技术咨询、技术服务、技术培训; 销售自产产品	28000 万元	437,538,911.57	-248,137,298.59		2,704.41	2,704.41
北京汽车股份有限公司	参股公司	汽车制造业	制造、销售汽车(含轿车、轻型越野汽车、轻、微型客货汽车、多功能车、专用	546200 万元	41,945,072,530.00	18,560,394,517.00	2,736,505,924.00	1,861,421,725.00	1,874,721,591.00

			车), 制造、销售汽车用内燃机、变速箱及各类动力总成和汽车配件; 产权(股权)经营; 对外融资、投资; 包括汽车新能源在内的各类技术开发、技术服务、技术咨询; 信息咨询(不含中介服务), 设备安装, 物流及货物运输; 汽车、汽车零部件商品及技术的进出口业务, 但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外						
北京清华阳光能源发展有限责任公司	参股公司	玻璃加工业	玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品、玻璃制品、太阳能装置配件、仪器仪表制造	15359 万元	500,368,759.00	222,678,442.00	64,212,663.00	-28,763,304.00	-27,769,224.00
北京铁科首钢轨道技术股份有限公司	参股公司	加工制造业	技术开发、转让、服务; 生产铁路、扣件系统	15800 万元	739,421,669.00	358,385,557.00	348,509,628.00	44,039,612.00	37,773,671.00

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
罩式退火处理线工程	59,986	2,168.45	57,635.01	96.08%	
首黔 200 万吨焦化项目	317,446	395.32	77,049.15	24.27%	
首钢汽车用板落料压力成型线项目	13,810	620.58	15,183.13	109.94%	
罩式退火生产指挥综合楼	4,160	310.16	2,751.71	66.15%	
合计	395,402	3,494.51	152,619	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)				
累计净利润的预计数(万元)	-43,000	--	-33,000	-30,810	下降	-39.56%	--	-7.11%
基本每股收益(元/股)	-0.145	--	-0.1112	-0.1039	下降	-39.56%	--	-7.02%
业绩预告的说明	受钢铁行业整体需求增长低于预期,钢材市场供大于求的矛盾进一步激化,钢铁产能严重过剩,钢材价格低位波动下行,原燃料价格仍处相对高位的影响,预计 2013 年 1-9 月,业绩依然为亏损。							

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

本报告期内公司无接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

自成立以来，公司就建立起了较为完善的公司治理结构，并不断致力于优化，提升公司治理水平和质量，维护公司和投资者合法权益。报告期内，公司按照相关规定，并结合公司实际，编制了“2012年内部控制自我评价报告”，并积极推进公司内控各项工作。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	关联采购	钢坯	市场价格		21,158.01	100%				
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	关联采购	钢卷	市场价格		385,711.58	100%				
合计				--	--	406,869.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无
-------------------------	---

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	首钢总公司	资产重组注入上市公司的资产 2011 年的净资产收益率不低于上市公司 2010 年经营生产状态下的水平；注入资产自本次重组基准日(2010 年 12 月 31 日)至交割日产生的收益归上市公司所有；置出资产自重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用由首钢总公司承担。承诺一经作出即具有法律约束力，因违反承诺而给上市公司或其中小股东造成损失的，由首钢总公司予以赔偿。	2010 年 12 月 17 日		截止报告期末，本公司已收到首钢总公司承担的“资产置换事项中置出资产自本次重组基准日起与停产相关的资产清理、职工安置及相关费用”共计 1,677,264,134.24 元。其他事项正在履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项的说明。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,760,375,938	59.34%						1,760,375,938	59.34%
2、国有法人持股	1,760,375,938	59.34%						1,760,375,938	59.34%
二、无限售条件股份	1,206,150,119	40.66%						1,206,150,119	40.66%
1、人民币普通股	1,206,150,119	40.66%						1,206,150,119	40.66%
三、股份总数	2,966,526,057	100%						2,966,526,057	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	225,937							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
首钢总公司	国有法人	63.24%	1,875,897,328		1,760,375,938	115,521,390		
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	1.01%	30,108,918		0	30,108,918		
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	其他	0.88%	25,992,147		0	25,992,147		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.36%	10,585,000		0	10,585,000		
开滦（集团）有限责任公司	其他	0.34%	10,057,536		0	10,057,536		
辽宁东亚种业有限公司	其他	0.26%	7,665,998		0	7,665,998		
陈辉	境内自然人	0.24%	7,130,053		0	7,130,053		
兖矿集团有限公司	国有法人	0.24%	7,014,481		0	7,014,481		
辽宁富友种业有限公司	其他	0.22%	6,516,342		0	6,516,342		
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	国有法人	0.15%	4,549,745		0	4,549,745		
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
首钢总公司		115,521,390	人民币普通股					
山西焦煤集团有限责任公司		30,108,918	人民币普通股					
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司		25,992,147	人民币普通股					
中信建投证券股份有限公司		10,585,000	人民币普通股					
开滦（集团）有限责任公司		10,057,536	人民币普通股					
辽宁东亚种业有限公司		7,665,998	人民币普通股					
陈辉		7,130,053	人民币普通股					

兖矿集团有限公司	7,014,481	人民币普通股	
辽宁富友种业有有限公司	6,516,342	人民币普通股	
中国建设银行－信诚中证 500 指数 分级证券投资基金	4,549,745	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	首钢总公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系，其他股东的关联或一致行动人关系未知。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王青海	董事长	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
徐凝	副董事长	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
许建国	董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届新当选
张功焰	董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届新当选
方建一	董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
赵民革	董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届新当选
韩庆	董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
干勇	独立董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
高培勇	独立董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
杨雄	独立董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届连任
樊剑	独立董事	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届新当选
范大义	监事会主席	任免	2013年05月16日	监事会任期满换届连任
祁京	监事	任免	2013年05月16日	监事会任期满换届连任
屠学信	监事	任免	2013年08月16日	监事会任期满换届连任
韩庆	总经理	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届后续聘
邱银富	副总经理	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届后新聘任
张凤文	总会计师	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届后续聘
章雁	董事会秘书	任免	2013年05月16日	董事会任期满换届后续聘
朱继民	董事长	任期满离任	2013年05月16日	董事会任期满换届离任
王毅	董事	任期满离任	2013年05月16日	董事会任期满换届离任
单尚华	独立董事	任期满离任	2013年05月16日	董事会任期满换届离任
陶仲毅	副总经理	任期满离任	2013年05月16日	董事会任期满换届离任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	390,795,699.07	613,832,971.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,593,000.00	17,689,000.00
应收票据	427,956,750.70	625,356,955.32
应收账款	121,630,531.13	115,305,850.89
预付款项	60,543,409.63	53,664,173.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	38,910,525.70	
其他应收款	3,083,584.70	12,480,081.09
买入返售金融资产		
存货	1,144,454,681.89	1,213,667,333.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	262,502,400.73	304,714,664.68
流动资产合计	2,462,470,583.55	2,956,711,030.70

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	2,319,655,982.24	2,204,626,268.88
投资性房地产		
固定资产	8,591,318,511.69	8,646,956,568.52
在建工程	1,560,720,404.73	1,638,744,129.88
工程物资	4,028,581.69	4,955,707.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	603,636,745.47	610,350,611.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,088,012.13	879,645.77
递延所得税资产	55,843,631.07	55,140,419.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	13,136,291,869.02	13,161,653,351.42
资产总计	15,598,762,452.57	16,118,364,382.12
流动负债：		
短期借款	1,547,546,700.00	1,547,911,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	15,500,000.00	19,630,000.00
应付账款	2,057,471,160.09	1,736,770,825.94
预收款项	465,098,145.79	1,010,831,941.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	95,734,181.22	90,136,010.60
应交税费	472,803.80	1,822,415.21

应付利息		
应付股利	1,199,137.07	1,199,137.07
其他应付款	499,963,236.11	460,981,518.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债	7,049,579.52	13,181,899.92
流动负债合计	4,796,034,943.60	4,988,464,749.04
非流动负债：		
长期借款	3,268,909,000.00	3,268,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	370,239.12	370,239.12
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	61,323,204.00	61,323,204.00
非流动负债合计	3,330,602,443.12	3,330,602,443.12
负债合计	8,126,637,386.72	8,319,067,192.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	3,440,394,420.37	3,439,557,713.17
减：库存股		
专项储备	2,500,301.94	2,500,301.94
盈余公积	1,181,985,972.38	1,181,985,972.38
一般风险准备		
未分配利润	-515,508,776.17	-246,564,472.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	7,075,897,975.52	7,344,005,571.66
少数股东权益	396,227,090.33	455,291,618.30
所有者权益（或股东权益）合计	7,472,125,065.85	7,799,297,189.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,598,762,452.57	16,118,364,382.12

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

2、母公司资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	331,878,029.09	531,358,190.00
交易性金融资产	12,593,000.00	17,689,000.00
应收票据	393,364,244.41	452,278,502.02
应收账款	78,830,766.38	77,063,996.73
预付款项	8,283,265.66	23,699,630.47
应收利息		
应收股利	40,909,087.48	1,998,561.78
其他应收款	1,969,243.85	3,064,447.28
存货	234,165,224.37	403,301,774.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	151,159,886.68	209,841,473.84
流动资产合计	1,253,152,747.92	1,720,295,576.13
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	4,784,668,747.71	4,595,831,451.21
投资性房地产		
固定资产	3,175,758,162.07	3,030,991,747.15
在建工程	8,553,860.76	149,479,275.88
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,749,209.85	6,332,279.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	58,398,660.02	57,692,472.12
其他非流动资产	5,061,102,354.16	5,008,576,662.62
非流动资产合计	13,093,230,994.57	12,848,903,888.78
资产总计	14,346,383,742.49	14,569,199,464.91
流动负债：		
短期借款	1,407,911,000.00	1,407,911,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	550,403,725.07	589,771,123.99
预收款项	90,594,520.53	237,600,788.69
应付职工薪酬	78,011,361.60	75,617,641.55
应交税费	18.41	311,394.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,236,042.64	27,304,532.98
一年内到期的非流动负债	106,000,000.00	106,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,282,156,668.25	2,444,516,481.37
非流动负债：		
长期借款	3,248,909,000.00	3,248,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	370,239.12	370,239.12
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,249,279,239.12	3,249,279,239.12
负债合计	5,531,435,907.37	5,693,795,720.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
资本公积	3,317,793,489.14	3,317,793,489.14
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	1,181,985,972.38	1,181,985,972.38
一般风险准备		
未分配利润	1,348,642,316.60	1,409,098,225.90
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,814,947,835.12	8,875,403,744.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,346,383,742.49	14,569,199,464.91

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

3、合并利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,097,983,121.50	5,604,852,073.52
其中：营业收入	5,097,983,121.50	5,604,852,073.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,398,110,014.05	6,082,692,925.16
其中：营业成本	5,080,333,638.97	5,668,803,798.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,226,161.65	8,978,813.59
销售费用	142,515,209.78	182,560,127.38
管理费用	69,017,232.33	59,426,715.48
财务费用	101,454,426.33	106,723,144.27
资产减值损失	563,344.99	56,200,325.50
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-5,096,000.00	-980,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）	-29,518,994.50	5,993,624.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-69,644,290.34	4,876,233.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-334,741,887.05	-472,827,227.37
加：营业外收入	6,134,320.40	6,172,906.48
减：营业外支出	77,000.00	175,659.15
其中：非流动资产处置损失		66,426.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-328,684,566.65	-466,829,980.04
减：所得税费用	-675,735.34	-712,693.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-328,008,831.31	-466,117,286.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-268,944,303.34	-349,426,567.91
少数股东损益	-59,064,527.97	-116,690,719.08
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0907	-0.1178
（二）稀释每股收益	-0.0907	-0.1178
七、其他综合收益		10,672,413.59
八、综合收益总额	-328,008,831.31	-455,444,873.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-268,944,303.34	-338,754,154.32
归属于少数股东的综合收益总额	-59,064,527.97	-116,690,719.08

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

4、母公司利润表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	555,184,328.53	1,315,110,787.21
减：营业成本	575,184,924.40	1,304,772,468.43

营业税金及附加	945,629.73	8,386,529.82
销售费用	2,082,982.42	7,420,606.86
管理费用	12,904,828.83	13,958,695.78
财务费用	59,682,106.73	54,819,912.67
资产减值损失	575,249.46	6,364,114.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,096,000.00	-980,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	40,125,295.84	1,117,390.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-61,162,097.20	-80,474,150.48
加：营业外收入		40,586.08
减：营业外支出		66,426.69
其中：非流动资产处置损失		66,426.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-61,162,097.20	-80,499,991.09
减：所得税费用	-706,187.90	-849,241.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-60,455,909.30	-79,650,749.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0204	-0.0268
（二）稀释每股收益	-0.0204	-0.0268
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-60,455,909.30	-79,650,749.78

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

5、合并现金流量表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	997,351,269.77	6,134,509,250.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	15,867,833.35	103,769,278.56
收到其他与经营活动有关的现金	353,675,436.98	162,801,904.80
经营活动现金流入小计	1,366,894,540.10	6,401,080,433.49
购买商品、接受劳务支付的现金	584,057,089.85	5,904,349,005.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	241,962,363.76	241,096,458.97
支付的各项税费	42,910,509.95	83,769,397.67
支付其他与经营活动有关的现金	310,938,866.01	352,001,098.58
经营活动现金流出小计	1,179,868,829.57	6,581,215,960.88
经营活动产生的现金流量净额	187,025,710.53	-180,135,527.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,214,770.14	1,117,390.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,763.00
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	1,226,220.85	2,753,412.50
投资活动现金流入小计	2,440,990.99	3,876,565.86
购建固定资产、无形资产和其他	119,746,240.02	116,426,838.21

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	183,837,296.50	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,583,536.52	116,426,838.21
投资活动产生的现金流量净额	-301,142,545.53	-112,550,272.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,183,950,000.00	3,163,270,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,183,950,000.00	3,163,270,000.00
偿还债务支付的现金	3,184,314,300.00	3,363,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,536,127.10	118,720,607.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,010.70	26,125.20
筹资活动现金流出小计	3,292,870,437.80	3,482,016,732.79
筹资活动产生的现金流量净额	-108,920,437.80	-318,746,732.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-223,037,272.80	-611,432,532.53
加：期初现金及现金等价物余额	613,832,971.87	1,298,236,005.91
六、期末现金及现金等价物余额	390,795,699.07	686,803,473.38

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

6、母公司现金流量表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,907,971.32	1,387,814,932.84
收到的税费返还	1,834,660.92	
收到其他与经营活动有关的现金	316,879,914.58	148,669,057.97
经营活动现金流入小计	490,622,546.82	1,536,483,990.81
购买商品、接受劳务支付的现金	88,170,878.33	1,374,944,691.33
支付给职工以及为职工支付的现金	154,710,010.01	163,470,344.13
支付的各项税费	9,790,115.74	81,082,284.48
支付其他与经营活动有关的现金	127,593,097.83	140,071,660.81
经营活动现金流出小计	380,264,101.91	1,759,568,980.75
经营活动产生的现金流量净额	110,358,444.91	-223,084,989.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,214,770.14	1,117,390.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,763.00
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	1,037,556.84	2,348,774.25
投资活动现金流入小计	2,252,326.98	3,471,927.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,533,972.73	61,075,880.52
投资支付的现金	188,837,296.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	251,371,269.23	61,075,880.52
投资活动产生的现金流量净额	-249,118,942.25	-57,603,952.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,183,950,000.00	3,033,270,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,183,950,000.00	3,033,270,000.00

偿还债务支付的现金	3,183,950,000.00	3,333,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,719,663.57	57,111,412.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,244,669,663.57	3,390,381,412.36
筹资活动产生的现金流量净额	-60,719,663.57	-357,111,412.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-199,480,160.91	-637,800,355.21
加：期初现金及现金等价物余额	531,358,190.00	1,147,377,254.27
六、期末现金及现金等价物余额	331,878,029.09	509,576,899.06

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,439,557,713.17		2,500,301.94	1,181,985,972.38		-246,564,472.83		455,291,618.30	7,799,297,189.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,966,526,057.00	3,439,557,713.17		2,500,301.94	1,181,985,972.38		-246,564,472.83		455,291,618.30	7,799,297,189.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		836,707.20					-268,944,303.34		-59,064,527.97	-327,172,124.11
（一）净利润							-268,944,303.34		-59,064,527.97	-328,008,831.31
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							-268,94 4,303.34		-59,064,5 27.97	-328,008,8 31.31
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备		836,707. 20								836,707.20
1. 本期提取		836,707. 20								836,707.20
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	2,966,5 26,057. 00	3,440,39 4,420.37		2,500,30 1.94	1,181,9 85,972. 38		-515,50 8,776.17		396,227,0 90.33	7,472,125, 065.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权 益合计
	实收资 本（或 股本）	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	2,966,5	3,324,97		2,500,30	1,176,5		115,985,		337,621,4	7,924,135,

	26,057.00	1,569.54		1.94	31,496.17		071.85		92.35	988.85
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,324,971,569.54		2,500,301.94	1,176,531,496.17		115,985,071.85		337,621,492.35	7,924,135,988.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		10,672,413.59					-349,426,567.91		-116,690,719.08	-455,444,873.40
（一）净利润							-349,426,567.91		-116,690,719.08	-466,117,286.99
（二）其他综合收益		10,672,413.59								10,672,413.59
上述（一）和（二）小计		10,672,413.59					-349,426,567.91		-116,690,719.08	-455,444,873.40
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,335,643,983.13		2,500,301.94	1,176,531,496.17		-233,441,496.06	220,930,773.27	7,468,691,115.45

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京首钢股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,181,985,972.38		1,409,098,225.90	8,875,403,744.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,181,985,972.38		1,409,098,225.90	8,875,403,744.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-60,455,909.30	-60,455,909.30
（一）净利润							-60,455,909.30	-60,455,909.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-60,455,909.30	-60,455,909.30
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,181,985,972.38		1,348,642,316.60	8,814,947,835.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,360,007,940.00	8,820,858,982.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,360,007,940.00	8,820,858,982.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-79,650,749.78	-79,650,749.78
（一）净利润							-79,650,749.78	-79,650,749.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-79,650,749.78	-79,650,749.78
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,317,793,489.14			1,176,531,496.17		1,280,357,190.22	8,741,208,232.53

法定代表人：王青海

主管会计工作负责人：张凤文

会计机构负责人：何宗彦

三、公司基本情况

北京首钢股份有限公司是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准，由首钢总公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]91号文核准，本公司于1999年9月21日至27日首家采用法人配售与上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股（A股）35,000.00万股，每股面值1元，每股发行价5.15元。本公司于1999年10月15日经北京市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照号1100001028663（1-1），注册资本2,310,000,000.00元。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准，于2003年12月16日发行20亿元可转换公司债券。2003年12月31日首钢转债在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首钢转债”，债券代码“125959”。首钢转债自2004年6月16日起实施转股，至2007年2月26日首钢转债满足赎回条件，公司董事会发布赎回公告。截至到2007年4月6日转债赎回日，首钢转债共计有1,950,217,500.00元转为本公司股份，累计增加股本656,526,057.00元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照，注册号为110000000286633（1-1），注册资本变更为2,966,526,057.00元。

本公司法定地址：北京市石景山区石景山路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有证券部、计财部、生产部、销售部、人事部、机动部、技术质量部和经理办公室等职能部门，同时还设有物资供应公司和焦化厂、第二炼铁厂、第二炼钢厂、第一线材厂、高速线材厂和钢材深加工等六个下属生产厂，以及维检中心、技术中心等辅助生产部门。拥有北京首钢冷轧薄板有限公司等四家子公司。

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

根据国务院批复的《北京市城市总体规划(2004—2020)》（国函[2005]2号）及国家发改委《关于首钢实施搬迁、结构调整和环境治理方案的批复》（发改工业[2005]273号）中“加快实施首钢等地区的传统工业搬迁及产业结构调整”，“2010年底首钢北京石景山区冶炼、热轧能力全部停产”的要求，本公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统已于2010年12月31日全部停产。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的合并及公司财务状况以及2013半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售

金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在5年以上的非关联方应收款项以及账龄在5年以上关联方欠款经论证收回可能性极小的应收款项
-------------	---

坏账准备的计提方法	全额计提
-----------	------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
------	---------	----------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
------	------	-------

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品、在产品、自制半成品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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

包装物

摊销方法:

不适用

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。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

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本章12（4）

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	25-44	3-5	3.88-2.16
机械动力设备	12-14	3-5	8.08-6.79
运输设备	12	3-5	8.08-7.92
电子设备	10	3-5	9.70-9.50
工业炉窑	13	3-5	7.46-7.31
冶金专业设备	15	3-5	6.47-6.33
工具及其他用具	12-22	3-5	8.08-4.32

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资

性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

（1）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（2）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 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

研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。企业应当根据研究与开发的实际情况加以判断。

(一) 研究阶段

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

(二) 开发阶段

开发是指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。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发

生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

21、政府补助

(1) 类型

与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵

扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

不适用

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本期纳入公司合并范围的四家控股子公司，分别为首钢嘉华建材有限公司、首钢富路仕彩涂板有限公司、北京首钢冷扎薄板有限公司、贵州首钢产业投资有限公司。

北京首钢嘉华建材有限公司为本公司控股子公司(持股60%)。公司于 2002 年12月5日成立，注册资本5000万元。2003年6月，首钢股份投资3000万元。经营范围为生产矿渣综合利用产品；提供自产产品的技术咨询和服务；销售运输自产产品。企业为中外合资经营(港资)。年产矿渣微粉 60 万吨。2010年年底停产，属首钢股份拟置出资产。

北京首钢富路仕彩涂板有限公司为本公司控股子公司(持股50%)。公司于 2002 年 4 月 30 日成立，注册资本 28000 万元。2003年6月，首钢股份投资14000 万元。经营范围为设计、生产彩色涂层板、热镀锌板；提供自产产品的技术咨询、技术服务、技术培训；销售自产产品。企业为中外合资经营(港资)。两条生产线，年产热镀锌板18万吨，彩色涂层板17万吨。2010年年底停产，属首钢股份拟置出资产。

北京首钢冷轧薄板有限公司为本公司控股子公司(持股70.28%)。公司于2008年8月5日成立，注册资本26亿元，实收资本234729.45万元。经营范围为设计、生产、销售汽车、家电、精品建材、轻工、家具、五金等行业需求的高档冷轧板材、板材深加工产品和副产品、物流配送，以及技术研发、技术咨询服务。

贵州首钢产业投资有限公司(简称“贵州投资”)为本公司全资子公司。公司成立于2007年4月18日。2011年7月14日，公司注册资本增至62635万元。经营范围为投资业务。

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京首钢富路仕彩涂层有限公司	控股	北京	生产销售	280000000	设计、生产彩色涂层板、热镀锌板等	140,000,000.00		50%	50%	是	-124,068,649.28	264,068,649.28	
北京首钢嘉华建材有限公司	控股	北京	生产销售	50000000	生产、销售和运输矿渣综合利用产品	30,000,000.00		60%	60%	是	21,719,691.06		
贵州首钢产业投资有限公司	全资	贵州	投资咨询	626350000	投资业务、技术咨询等服务	660,808,300.00		100%	100%	是	340,757,363.27		
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股	北京	生产销售	2600000000	设计生产销售冷轧薄板	1,831,075,900.00		70.28%	70.28%	是	157,818,685.28	664,735,516.88	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	186,280.07	--	--	204,255.49
人民币	--	--	186,280.07	--	--	204,255.49

银行存款：	--	--	140,542,358.21	--	--	365,117,494.91
人民币	--	--	140,542,358.21	--	--	365,117,494.91
其他货币资金：	--	--	250,067,060.79	--	--	248,511,221.47
人民币	--	--	250,067,060.79	--	--	248,511,221.47
合计	--	--	390,795,699.07	--	--	613,832,971.87

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	12,593,000.00	17,689,000.00
合计	12,593,000.00	17,689,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	427,956,750.70	625,356,955.32
合计	427,956,750.70	625,356,955.32

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海福然德部件加工有限公司	2013年03月29日	2013年07月28日	33,800,000.00	

湖北汇通工贸集团有限公司	2013年03月19日	2013年09月15日	30,000,000.00	
东风小康汽车有限公司	2013年02月28日	2013年08月22日	28,999,045.00	
首钢(青岛)钢业有限公司	2013年03月29日	2013年09月28日	26,000,000.00	
武汉广盛隆投资发展有限公司	2013年04月28日	2013年10月26日	25,000,000.00	
合计	--	--	143,799,045.00	--

说明

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为3,189,030,706.67元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		38,910,525.70		38,910,525.70		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		38,910,525.70		38,910,525.70	--	--

说明

本期应收股利期末余额为北京汽车股份有限公司2012年度追加分红,截止2013年7月已收到现金。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	130,219,89	65.74%	8,589,367.9	6.6%	123,247,8	64.48%	7,941,972.03	6.44%

	9.10		7		22.92			
组合小计	130,219,899.10	65.74%	8,589,367.97	6.6%	123,247,822.92	64.48%	7,941,972.03	6.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,875,524.46	34.26%	67,875,524.46	100%	67,895,524.46	35.52%	67,895,524.46	100%
合计	198,095,423.56	--	76,464,892.43	--	191,143,347.38	--	75,837,496.49	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	114,167,484.13	87.67%	5,409,281.45	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82
1年以内小计	114,167,484.13	87.67%	5,409,281.45	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82
1至2年	5,501,798.51	4.23%	440,143.88	4,520,231.12	3.67%	361,618.49
2至3年	1,897,349.39	1.46%	189,734.93	3,690,390.32	2.99%	369,039.04
3年以上	8,653,267.07	6.65%	2,550,207.71	6,498,085.10	5.27%	1,784,358.68
3至4年	1,719,809.04	1.32%	343,961.81	2,262,195.20	1.84%	452,439.04
4至5年	5,671,373.12	4.36%	1,701,411.94	3,624,363.22	2.93%	1,087,308.97
5年以上	1,262,084.91	0.97%	504,833.96	611,526.68	0.5%	244,610.67
合计	130,219,899.10	--	8,589,367.97	123,247,822.92	--	7,941,972.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

货款	67,875,524.46	67,875,524.46	100%	账龄较长，收回可能性较小
合计	67,875,524.46	67,875,524.46	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
现代海斯克商贸(北京)有限公司	非关联方	68,852,680.35	1 年以内	34.76%
韩国高丽熔接棒株式会社	非关联方	31,866,226.41	1 年以内	16.08%
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5 年以上	11.49%
北京首钢机电有限公司	关联方	15,211,101.94	5 年以上	7.68%
北京首钢建设集团有限公司	关联方	10,594,931.87	5 年以内及 5 年以上	5.35%
合计	--	149,286,358.02	--	75.36%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制	391,824.86	0.2%
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	15,211,101.94	7.68%
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	10,594,931.87	5.35%
合计	--	26,197,858.67	13.23%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其中：账龄组合	3,705,705.45	97.56%	622,120.75	16.79%	13,169,652.79	99.33%	689,571.70	5.24%
组合小计	3,705,705.45	97.56%	622,120.75	16.79%	13,169,652.79	99.33%	689,571.70	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	92,875.29	2.44%	92,875.29	100%	89,475.29	0.67%	89,475.29	100%
合计	3,798,580.74	--	714,996.04	--	13,259,128.08	--	779,046.99	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	3,592,736.55	96.95%	611,422.10	12,171,371.56	92.42%	608,568.58
1 年以内小计	3,592,736.55	96.95%	611,422.10	12,171,371.56	92.42%	608,568.58
1 至 2 年	64,963.72	1.75%	5,197.10	988,776.05	7.51%	79,102.08
2 至 3 年	42,500.00	1.15%	4,250.00	4,000.00	0.03%	400.00
3 年以上	5,505.18	0.15%	1,251.55	5,505.18	0.04%	1,501.04
3 至 4 年	4,000.00	0.11%	800.00	1,505.18	0.01%	301.04
4 至 5 年	1,505.18	0.04%	451.55	4,000.00	0.03%	1,200.00
合计	3,705,705.45	--	622,120.75	13,169,652.79	--	689,571.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
工伤借款	92,875.29	92,875.29	100%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	92,875.29	92,875.29	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	1,860,350.52	备用金	48.97%
代垫的火车运费	944,491.26	运费	24.86%
代垫医疗费	211,566.31	代垫费用	5.57%
合计	3,016,408.09	--	79.4%

说明

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,276,625.28	73.13%	31,460,420.39	58.62%
1 至 2 年	13,469,389.59	22.25%	16,051,538.84	29.92%
2 至 3 年	2,645,272.28	4.37%	6,124,796.18	11.41%
3 年以上	152,122.48	0.25%	27,417.60	0.05%
合计	60,543,409.63	--	53,664,173.01	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华集团万利煤炭有限责任公司	非关联方	4,490,218.60	2011-03-09	合同未执行完
北京爱地地质勘探基础	非关联方	3,750,485.50	2010-07-10	工程未完工

工程公司				
大同市环联实业有限责任公司	非关联方	3,260,000.00	2011-10-25	合同未执行完
北京重齿齿轮箱销售有限公司	非关联方	239,999.76	2013-01-30	合同未执行完
上海亿富特钢铁技术有限公司	非关联方	456,000.00	2010-06-30	合同未执行完
合计	--	12,196,703.86	--	--

预付款项主要单位的说明

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	536,659,255.28		536,659,255.28	651,451,557.26		651,451,557.26
库存商品	348,883,035.65	3,161,128.61	345,721,907.04	256,337,861.71	6,007,626.48	250,330,235.23
周转材料	262,073,519.57	0.00	262,073,519.57	311,885,541.35	0.00	311,885,541.35
合计	1,147,615,810.50	3,161,128.61	1,144,454,681.89	1,219,674,960.32	6,007,626.48	1,213,667,333.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	6,007,626.48			2,846,497.87	3,161,128.61
周转材料	0.00				0.00
合计	6,007,626.48			2,846,497.87	3,161,128.61

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
首钢总公司应拨停产费用	245,632,022.29	268,409,407.84
增值税留抵税额	16,870,378.44	36,305,256.84

合计	262,502,400.73	304,714,664.68
----	----------------	----------------

其他流动资产说明

根据首钢总公司承诺，截至2013年6月30日止首钢总公司应承担的停产相关费用共计1,922,896,156.53元，本公司已收到首钢总公司停产费用拨款1,677,264,134.24元。

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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
一、合营企业							
二、联营企业							
贵州松河煤业发展有限责任公司	35%	35%	3,428,050,259.77	3,026,084,161.11	401,966,098.66	48,258,039.38	-198,983,686.68

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州松河煤业发展有限责任公司	权益法	251,058,270.00	270,678,987.67	-68,807,583.14	201,871,404.53	35%	35%				
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.7%	28.7%	--			
北京汽车股份有限公司	成本法	1,830,246,081.21	1,830,246,081.21	183,837,296.50	2,014,083,377.71	18.32%	18.32%	--			38,910,525.70

北京铁科 首钢轨道 技术有限 公司	成本法	9,701,200 .00	9,701,200 .00		9,701,200 .00	7.12%	7.12%	--			
合计	--	2,185,005 ,551.21	2,204,626 ,268.88	115,029,7 13.36	2,319,655 ,982.24	--	--	--			38,910,52 5.70

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,907,825,971.08	132,902,540.99		0.00	19,040,728,512.07
其中：房屋及建筑物	5,272,187,628.96	-84,902,155.28		0.00	5,187,285,473.68
机器设备	13,504,437,387.22	212,767,399.34		0.00	13,717,204,786.56
运输工具	131,200,954.90	5,037,296.93		0.00	136,238,251.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,162,910,819.48	0.00	188,540,597.82	0.00	10,351,451,417.30
其中：房屋及建筑物	2,196,382,127.00	0.00	16,164,408.01	0.00	2,212,546,535.01
机器设备	7,855,396,547.16	0.00	171,498,562.72	0.00	8,026,895,109.88
运输工具	111,132,145.32	0.00	877,627.09	0.00	112,009,772.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,744,915,151.60	--			8,689,277,094.77
其中：房屋及建筑物	3,075,805,501.96	--			2,974,738,938.67
机器设备	5,649,040,840.06	--			5,690,309,676.68
运输工具	20,068,809.58	--			24,228,479.42
四、减值准备合计	97,958,583.08	--			97,958,583.08
其中：房屋及建筑物	404,082.38	--			404,082.38
机器设备	97,554,500.70	--			97,554,500.70
五、固定资产账面价值合计	8,646,956,568.52	--			8,591,318,511.69
其中：房屋及建筑物	3,075,401,419.58	--			2,974,334,856.29
机器设备	5,551,486,339.36	--			5,592,755,175.98
运输工具	20,068,809.58	--			24,228,479.42

本期折旧额 188,540,597.82 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 151,831,250.31 元。

(2) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	1,907,966,985.01			
机械动力设备	708,808,437.29			
运输设备	7,603,943.43			
电子设备	120,168,935.88			
工业炉窑	34,088,226.95			
冶金专用设备	605,062,880.79			
工具及其他用具	6,738,465.69			

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	产权证正在办理	未知
精品棒材厂房	产权证正在办理	未知

固定资产说明

根据首钢总公司承诺的情况，上述持有待售固定资产的公允价值不低于其账面价值，预计将于2013年12月31日前处置。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
罩式退火处理线工程	576,350,109.50		576,350,109.50	554,665,634.46		554,665,634.46
首黔 200 万吨焦化项目	770,491,503.56		770,491,503.56	766,538,302.73		766,538,302.73
首钢汽车用板落料压力成型线项目	0.00		0.00	145,625,406.99		145,625,406.99
罩式退火生产指挥综合楼	27,517,112.26		27,517,112.26	24,415,491.95		24,415,491.95
其他工程	186,361,679.41		186,361,679.41	147,499,293.75		147,499,293.75
合计	1,560,720,404.73		1,560,720,404.73	1,638,744,129.88		1,638,744,129.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
罩式退火处理线工程	599,860,000.00	554,665,634.46	21,684,475.04			96.08%	基本完工, 试生产中				自筹	576,350,109.50
首黔 200 万吨焦化项目	3,174,460,000.00	766,538,302.73	3,953,200.83			24.27%	土地平整, 具备施工条件	15,843,583.02	7,026,205.69	7.02%	自筹	770,491,503.56
首钢汽车用板落料压力成型线项目	138,100,000.00	145,625,406.99	6,205,843.32	151,831,250.31		109.94%	已转固				自筹	0.00
罩式退火生产指挥综合楼	41,600,000.00	24,415,491.95	3,101,620.31			66.15%	已完工, 正在办理验收手续				自筹	27,517,112.26
合计	3,954,020,000.00	1,491,244,836.13	34,945,139.50	151,831,250.31		--	--	15,843,583.02	7,026,205.69	--	--	1,374,358,725.32

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程的说明

截至2013年6月30日, 在建工程不存在减值情况。

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,150,263.47	1,817,640.24	1,085,816.94	2,882,086.77
专用设备	2,805,444.47	542,752.14	2,201,701.69	1,146,494.92
合计	4,955,707.94	2,360,392.38	3,287,518.63	4,028,581.69

工程物资的说明

无

15、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	648,525,001.19			648,525,001.19
ERP	31,661,399.00			31,661,399.00
财务软件	192,900.00			192,900.00
土地使用权	453,403,824.00			453,403,824.00
采矿权	163,266,878.19			163,266,878.19
二、累计摊销合计	38,174,390.05	6,713,865.67		44,888,255.72
ERP	25,329,119.20	1,583,069.95		26,912,189.15
财务软件	139,006.40	10,373.04		149,379.44
土地使用权	5,157,839.88	5,120,422.68		10,278,262.56
采矿权	7,548,424.57			7,548,424.57
三、无形资产账面净值合计	610,350,611.14	-6,713,865.67		603,636,745.47
ERP	6,332,279.80	-1,583,069.95		4,749,209.85
财务软件	53,893.60	-10,373.04		43,520.56
土地使用权	448,245,984.12	-5,120,422.68		443,125,561.44
采矿权	155,718,453.62			155,718,453.62
ERP				
财务软件				
土地使用权				
采矿权				
无形资产账面价值合计	610,350,611.14	-6,713,865.67		603,636,745.47
ERP	6,332,279.80	-1,583,069.95		4,749,209.85
财务软件	53,893.60	-10,373.04		43,520.56
土地使用权	448,245,984.12	-5,120,422.68		443,125,561.44
采矿权	155,718,453.62			155,718,453.62

本期摊销额 6,713,865.67 元。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	879,645.77	225,584.20	17,217.84		1,088,012.13	
合计	879,645.77	225,584.20	17,217.84		1,088,012.13	--

长期待摊费用的说明

无

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	42,728,492.84	43,299,281.06
交易性金融资产公允价值变动	4,211,052.31	2,937,052.31
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	8,904,085.92	8,904,085.92
小计	55,843,631.07	55,140,419.29
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,385,628.82	7,385,628.82
可抵扣亏损	2,491,029,156.20	2,393,989,790.09
合计	2,498,414,785.02	2,401,375,418.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		231,138,454.10	
2014 年	282,878,764.21	282,878,764.21	
2015 年	365,102,680.41	365,102,680.41	
2016 年	657,550,502.71	657,550,502.71	
2017 年	856,688,392.99	857,319,388.66	
2018 年	328,808,815.88		

合计	2,491,029,156.20	2,393,989,790.09	--
----	------------------	------------------	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	170,913,971.36	173,197,124.22
交易性金融资产公允价值变动	16,844,209.25	11,748,209.23
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	35,616,343.69	35,616,343.69
小计	223,374,524.30	220,561,677.14

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	55,843,631.07	223,374,524.30	55,140,419.29	220,561,677.14

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	76,616,543.48	577,688.47	14,343.48		77,179,888.47
二、存货跌价准备	6,007,626.48			2,846,497.87	3,161,128.61
七、固定资产减值准备	97,958,583.08				97,958,583.08
合计	180,582,753.04	577,688.47	14,343.48	2,846,497.87	178,299,600.16

资产减值明细情况的说明

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,547,546,700.00	1,547,911,000.00
合计	1,547,546,700.00	1,547,911,000.00

短期借款分类的说明

无

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,500,000.00	19,630,000.00
合计	15,500,000.00	19,630,000.00

下一会计期间将到期的金额 15,500,000.00 元。

应付票据的说明

无

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,855,576,016.04	1,508,430,432.55
水电气款	13,068,461.88	1,813,952.26
服务费	188,826,682.17	226,526,441.13
合计	2,057,471,160.09	1,736,770,825.94

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首钢总公司	244,149,057.23	253,150,668.23
合计	244,149,057.23	253,150,668.23

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

22、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	465,098,145.79	1,010,831,941.79
合计	465,098,145.79	1,010,831,941.79

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首钢总公司	806,781.16	1,320,676.46
合计	806,781.16	1,320,676.46

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,468,840.86	164,127,702.50	162,952,919.43	4,643,623.93
二、职工福利费		3,993,609.47	3,993,609.47	
三、社会保险费	41,731,756.53	49,916,414.25	47,817,049.69	43,831,121.09
四、住房公积金	94,419.00	17,155,350.60	17,047,625.60	202,144.00
五、辞退福利		5,265,798.71	5,265,798.71	
六、其他	44,840,994.21	14,756,268.08	12,539,970.09	47,057,292.20
合计	90,136,010.60	255,215,143.61	249,616,972.99	95,734,181.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,824,387.82 元，非货币性福利金额 6,561,040.87 元，因解除劳动关系给予补偿 5,265,798.71 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	7.50	3,976.65
企业所得税	450,706.44	818,950.28
个人所得税	12,934.54	86,043.09
城市维护建设税	1,168.27	449,959.98
印花税		54,255.89
教育费附加	4,792.21	243,174.77
地方教育费附加	3,194.84	162,061.55
其他		3,993.00
合计	472,803.80	1,822,415.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
利达投资有限公司	1,199,137.07	1,199,137.07	--
合计	1,199,137.07	1,199,137.07	--

应付股利的说明

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

26、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	1,479,000.00	1,534,500.00
质保金	129,389.18	129,389.18

往来款	82,027,494.89	53,128,507.36
其他欠付款项	4,332,010.02	4,912,028.05
土地租赁费	3,150,640.00	2,680,563.20
首钢总公司资金拆入	357,380,000.00	357,380,000.00
预提费用	1,210,432.15	1,170,432.15
拆入资金利息支出	50,254,269.87	40,046,098.57
合计	499,963,236.11	460,981,518.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
首钢总公司	409,674,377.87	401,773,873.77
合计	409,674,377.87	401,773,873.77

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

1年以上的其他应付款主要为本公司之子公司北京首钢富路仕彩涂板有限公司向本公司之母公司首钢总公司的借款，未支付是因为合同尚未到期。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	106,000,000.00	106,000,000.00
合计	106,000,000.00	106,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	106,000,000.00	106,000,000.00
合计	106,000,000.00	106,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行石景山支行	2011年10月26日	2013年10月25日	人民币	6.15%		106,000,000.00		106,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	106,000,000.00	--	106,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
稳定就业岗位补贴	917,259.12	917,259.12
冷轧薄板生产线项目贴息款	4,500,000.00	9,000,000.00
进口贴息资金	1,632,320.40	3,264,640.80
合计	7,049,579.52	13,181,899.92

其他流动负债说明

其他流动负债为其他非流动负债将在本年转入利润表的金额

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
信用借款	1,974,909,000.00	1,974,909,000.00
减：一年内到期的长期借款	-106,000,000.00	-106,000,000.00
合计	3,268,909,000.00	3,268,909,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行北京分行	2005年11月25日	2013年11月25日	人民币元	5.9%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国银行北京分行	2005年12月27日	2013年11月25日	人民币元	5.9%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国银行北京分行	2006年04月29日	2013年11月25日	人民币元	5.9%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国银行北京分行	2006年08月03日	2013年11月25日	人民币元	5.9%		200,000,000.00		200,000,000.00
中国银行北京分行	2007年04月28日	2013年11月25日	人民币元	5.9%		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,400,000,000.00	--	1,400,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
无

30、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
技术开发专项资金	370,239.12			370,239.12	
合计	370,239.12			370,239.12	--

专项应付款说明
无

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
冷轧薄板生产线项目贴息款	45,000,000.00	45,000,000.00
进口贴息资金	16,323,204.00	16,323,204.00
合计	61,323,204.00	61,323,204.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

(1) 冷轧薄板生产线项目贴息款：依据北京市工业促进局京工促发(2006)195号《关

于下达2006年度第二、三批工业发展资金计划的通知》，本公司收到北京市工业促进局拨入冷轧薄板生产线项目贴息款90,000,000.00元，截至2013年6月30日，已确认为期间损益的金额总计40,500,000元。

(2) 进口贴息资金：依据商务部、财政部关于印发《进口贴息资金管理暂行办法》的通知（财企[2007]205号）本公司收到进口贴息资金32,646,408.00元，截至2013年6月30日，已确认为期间损益的金额总计14,690,883.60元。

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,966,526,057.00						2,966,526,057.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

33、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,342,366.47	--	--	1,342,366.47
维简费	1,157,935.47	--	--	1,157,935.47
合计	2,500,301.94	--	--	2,500,301.94

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,435,666,754.98			3,435,666,754.98
其他资本公积	3,890,958.19	836,707.20		4,727,665.39
合计	3,439,557,713.17	836,707.20		3,440,394,420.37

资本公积说明

其他资本公积本期增加数为按照权益法核算的在被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动金额。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,181,985,972.38			1,181,985,972.38
合计	1,181,985,972.38			1,181,985,972.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-246,564,472.83	--
调整后年初未分配利润	-246,564,472.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-268,944,303.34	--
期末未分配利润	-515,508,776.17	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,019,714,497.92	5,484,676,096.65
其他业务收入	78,268,623.58	120,175,976.87
营业成本	5,080,333,638.97	5,668,803,798.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
冶金	5,019,714,497.92	5,000,368,525.40	5,483,900,850.19	5,575,494,607.74
煤炭			775,246.46	854,188.18
合计	5,019,714,497.92	5,000,368,525.40	5,484,676,096.65	5,576,348,795.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
钢材	511,693,966.69	557,649,732.83	1,228,946,570.09	1,233,060,718.08
冷轧薄板	4,508,020,531.23	4,442,718,792.57	4,254,954,280.10	4,342,433,889.66
煤炭			775,246.46	854,188.18
合计	5,019,714,497.92	5,000,368,525.40	5,484,676,096.65	5,576,348,795.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：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	2,351,180,284.80	2,388,896,848.05	2,263,421,605.95	2,298,153,036.86
东北地区	236,443,260.71	234,657,672.12	229,950,838.53	236,443,136.46
华东地区	1,510,802,247.09	1,469,770,335.20	1,551,272,340.39	1,553,351,157.34
中南地区	288,843,206.50	282,405,745.43	111,898,591.85	113,331,540.63
华南地区	191,968,803.12	189,771,781.68	397,601,204.32	408,990,881.45
西南地区	235,423,359.13	237,645,481.61	71,781,288.40	73,115,250.16
西北地区	55,539,235.19	56,130,600.42	28,709,796.83	28,969,653.53
出口	149,514,101.38	141,090,060.89	830,040,430.38	863,994,139.49
合计	5,019,714,497.92	5,000,368,525.40	5,484,676,096.65	5,576,348,795.92

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
现代海斯克商贸(北京)有限公司	375,306,031.20	7.36%
首钢(青岛)钢业有限公司	346,301,599.59	6.79%
北汽福田汽车股份有限公司	335,893,416.92	6.59%
武汉广昇隆投资发展有限公司	281,327,689.67	5.52%
上海福然德部件加工有限公司	242,015,046.64	4.75%
合计	1,580,843,784.02	31.01%

营业收入的说明

无

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,219.60	1,661.55	5%
城市维护建设税	2,177,171.88	5,178,479.99	5%、7%
教育费附加	1,214,262.10	3,782,978.93	3%
资源税		13,436.13	6.35 元/吨
地方教育费附加	809,508.07	2,256.99	2%
合计	4,226,161.65	8,978,813.59	--

营业税金及附加的说明

无

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	743,709.46	809,962.46
包装费	67,221,856.66	69,956,163.93
运输费	55,265,569.15	37,996,222.90
出口费用	12,361,620.75	66,659,170.57
其他日常费用	6,922,453.76	7,138,607.52
合计	142,515,209.78	182,560,127.38

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,972,312.62	21,049,939.59
折旧费与摊销	9,996,865.35	4,978,509.51
其他日常费用	37,048,054.36	33,398,266.38
合计	69,017,232.33	59,426,715.48

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,469,369.26	111,450,965.58
减：利息资本化	-7,026,205.69	-2,433,928.22
减：利息收入	-1,226,220.85	-2,753,412.50
汇兑损益	217,472.91	433,394.21
手续费及其他	20,010.70	26,125.20
合计	101,454,426.33	106,723,144.27

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,096,000.00	-980,000.00
合计	-5,096,000.00	-980,000.00

公允价值变动收益的说明

无

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,910,525.70	
权益法核算的长期股权投资收益	-69,644,290.34	4,876,233.91
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		245,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		872,390.36
其他	1,214,770.14	

合计	-29,518,994.50	5,993,624.27
----	----------------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京汽车股份有限公司	38,910,525.70		上年度追加分红
合计	38,910,525.70		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
贵州松河煤业发展有限公司	-69,644,290.34	4,876,233.91	
合计	-69,644,290.34	4,876,233.91	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
无

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	563,344.99	-3,340,220.87
二、存货跌价损失		59,540,546.37
合计	563,344.99	56,200,325.50

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,132,320.40	6,132,320.40	6,132,320.40
其他	2,000.00	40,586.08	2,000.00
合计	6,134,320.40	6,172,906.48	6,134,320.40

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
进口贴息资金	1,632,320.40	1,632,320.40	
冷轧薄板生产线项目贴息款	4,500,000.00	4,500,000.00	
合计	6,132,320.40	6,132,320.40	--

营业外收入说明

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		66,426.69	
其中：固定资产处置损失		66,426.69	
其他	77,000.00	109,232.46	77,000.00
合计	77,000.00	175,659.15	77,000.00

营业外支出说明

无

47、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,476.44	-399,791.31
递延所得税调整	-703,211.78	-312,901.74
合计	-675,735.34	-712,693.05

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-268,944,303.34	-349,426,567.91
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,664,194.92	4,408,990.12
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-270,608,498.26	-353,835,558.03

期初股份总数	S0	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	2,966,526,057.00	2,966,526,057.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	-0.0907	-0.1178
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.0912	-0.1193

49、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		10,672,413.59
小计		10,672,413.59
合计		10,672,413.59

其他综合收益说明

50、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	2,000.00
零星往来	36,873,436.98
收北京特宇板材有限公司往来款	8,000,000.00

首钢总公司拨入停产费用	293,800,000.00
收回盘县政府归还购买土地办证押金	15,000,000.00
合计	353,675,436.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用性支出	188,031,703.73
营业外支出	77,000.00
其他停产费用	122,797,353.16
其他往来	32,809.12
合计	310,938,866.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-利息收入	1,226,220.85
合计	1,226,220.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-手续费支出	20,010.70
合计	20,010.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-328,008,831.31	-466,117,286.99
加：资产减值准备	563,344.99	56,200,325.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,540,597.82	211,472,917.17
无形资产摊销	5,130,795.72	22,100.08
长期待摊费用摊销	17,217.84	14,966.13
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）		61,840.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,096,000.00	980,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	101,454,426.33	106,723,144.27
投资损失（收益以“-”号填列）	29,518,994.50	-5,993,624.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-703,211.78	-312,901.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,212,651.95	-11,409,315.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,586,856.26	-278,522,846.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,383,131.79	206,745,154.00
经营活动产生的现金流量净额	187,025,710.53	-180,135,527.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	390,795,699.07	686,803,473.38
减：现金的期初余额	613,832,971.87	1,298,236,005.91
现金及现金等价物净增加额	-223,037,272.80	-611,432,532.53

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	390,795,699.07	613,832,971.87
其中：库存现金	186,280.07	204,255.49
可随时用于支付的银行存款	140,542,358.21	365,117,494.91
可随时用于支付的其他货币资金	250,067,060.79	248,511,221.47
三、期末现金及现金等价物余额	390,795,699.07	613,832,971.87

现金流量表补充资料的说明

无

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
首钢总公司	控股股东	有限责任公司	北京市石景山区	王青海	钢铁行业	726,394 万元	63.24%	63.24%	首钢总公司	10112000-1

本企业的母公司情况的说明

--

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王青海	生产销售	28000 万元	50%	50%	60009602-6
北京首钢嘉华建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	刘水洋	生产销售	5000 万元	60%	60%	74470167-8

贵州首钢产业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州	韩庆	投资咨询	62635 万元	100%	100%	79883553-2
北京首钢冷轧薄板有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	韩庆	生产销售	260000 万元	70.28%	70.28%	67820653-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
贵州松河煤业发展有限责任公司	有限责任公司	贵州	蒋先华	煤炭开采、销售	54250 万元	35%	35%	联营企业	77058479-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	72261726-4
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	10228445-4
北京首钢电力厂	受同一母公司控制	10228298-5
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	80110292-0
北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制	71872606-2
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	63370026-9
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华禹制造厂	受同一母公司控制	10227888-X
葫芦岛首钢东华机械有限公司	受同一母公司控制	12379932-6
北京首钢新钢联科贸有限公司	受同一母公司控制	75218701-5
中国首钢国际贸易工程公司	受同一母公司控制	10112002-8
首钢生活服务管理中心	受同一母公司控制	40074422-8
北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制	10230621-1
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	受同一母公司控制	74686800-9
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制	78083712-6

北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制	71872622-2
北京首成包装服务有限公司	受同一母公司控制	66753635-6
首钢鹏龙钢材有限公司	受同一母公司控制	69768922-2
上海首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	67936207-4
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制	67570276-4
广州首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	69691444-0
山东首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	56859564-1
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	67548593-1
北京特宇板材有限公司	受同一母公司控制	76550092-0
北京首钢设备技术有限公司	受同一母公司控制	55684321-4
秦皇岛首钢机械厂	受同一母公司控制	23599362-5
河北首钢燕郊机械有限责任公司	受同一母公司控制	10931780-2
佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	69245571-8
北京首钢华夏国际贸易有限公司	受同一母公司控制	78395387-8
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	--

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)
首钢总公司	原材料	市场价格	12,996.16	9.5%	17,576.12	9.68%
首钢总公司	生产服务	市场价格	396.95	4.74%	394.83	2.45%
首钢总公司	生活服务	市场价格	6.88	0.67%	11.90	1.32%
首钢总公司	资金使用费	市场利率	1,026.43	9.42%	1,026.43	9.42%
北京首钢新钢有限责任公司	动力	市场价格	1,426.02	30.46%	1,862.23	36.68%
北京首钢新钢有限责任公司	生产服务	市场价格			50.17	0.31%
北京首钢新钢有限责任公司	销售服务	市场价格	661.09	100%	673.59	100%

中国首钢国际贸易工程公司	出口服务	市场价格	69.40	100%	2.79	100%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	钢坯	市场价格	21,158.01	100%	75,507.08	100%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	钢卷	市场价格	385,711.58	100%	372,087.33	100%
北京首钢电力厂	电力	市场价格	174.17	3.72%	216.08	4.26%
北京首钢氧气厂	氧气	市场价格	3,082.09	65.82%	2,995.18	59%
北京首钢机电有限公司	原材料	市场价格	59.63	0.12%	360.16	0.2%
北京首钢新钢联科贸有限公司	原材料	市场价格	4.41		210.41	0.12%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备件	市场价格	236.03	0.17%	51.12	0.03%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	市场价格	92.51	2.68%	164.00	1.02%
首钢生活服务管理中心	生活服务	市场价格	860.60	84.1%	749.91	83.2%
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	市场价格	155.85	15.23%	139.49	1.2%
北京首钢设备技术有限公司	生产服务	市场价格			765.65	4.75%
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	市场价格	259.50	3.1%	664.50	4.12%
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	市场价格	353.39	4.22%	120.50	0.75%
北京首成包装服务有限公司	生产服务	市场价格	5,874.69	70.17%	6,629.67	41.16%
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	市场价格	878.63	10.49%	1,045.72	6.49%
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	市场价格	516.44	6.17%	491.24	3.05%
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	市场价格	691.38	9.37%	35.56	0.11%
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	市场价格	21.21	0.29%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
首钢总公司	钢材	市场价格			146.49	0.03%
北京首钢新钢有限责任公司	原辅料	市场价格	451.47	16.77%	624.41	8.11%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	废钢、合金	市场价格	10,725.15	39.98%	14,029.77	2.56%
北京首钢耐材炉料有限公司	焦丁、焦末	市场价格	1.19		0.85	0.02%
北京首钢电力厂	辅材	市场价格	33.97	0.64%	19.41	0.46%
北京首钢氧气厂	辅材	市场价格	25.78	1.36%		
北京首成包装服务有限公司	动力能源	市场价格	12.44	0.35%	22.15	0.52%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	3,362.76	95.48%	3,335.56	78.97%
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	市场价格	59.58	1.69%	56.52	1.34%
上海首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	428.89	0.1%	2,163.41	0.39%
北京首钢钢贸投资管理有限公司	冷轧产品	市场价格	14,179.52	3.15%	4,376.35	0.8%
广州首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	841.25	0.19%	604.44	0.11%
山东首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	12,093.25	2.68%	4,292.67	0.78%
北京首成包装服务有限公司	冷轧产品	市场价格	5,534.64	1.23%	4,942.84	0.9%
首钢鹏龙钢材有限公司	冷轧产品	市场价格	20,414.15	4.53%	14,806.25	2.7%
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	冷轧产品	市场价格			286.51	0.05%
佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	冷轧产品	市场价格	39.57	0.01%		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
首钢总公司	北京首钢富路仕彩涂板有限公司	土地	2002年04月30日	2022年04月29日	市场价格	240,076.80
首钢总公司	北京首钢嘉华建材有限公司	土地	2004年02月18日	2024年02月18日	市场价格	230,000.00

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首钢总公司	本公司	350,000,000.00	2005年11月25日	2013年11月25日	否
首钢总公司	本公司	350,000,000.00	2005年12月27日	2013年11月25日	否
首钢总公司	本公司	300,000,000.00	2006年04月29日	2013年11月25日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2006年08月03日	2013年11月25日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2007年04月28日	2013年11月25日	否

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首钢总公司	250,000,000.00	2013年06月21日	2014年06月20日	年利率6.00%
首钢总公司	70,000,000.00	2013年06月21日	2014年06月20日	年利率6.00%
首钢总公司	37,380,000.00			无息借款
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京首钢机电有限公司	15,211,101.94	15,211,101.94	15,662,710.92	15,662,710.92
应收账款	北京首钢建设集团有限公司	10,594,931.87	2,592,265.38	10,594,931.87	2,592,265.38
应收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司	391,824.86	19,591.24	19,457,095.80	972,854.79

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	首钢总公司	244,149,057.23	253,150,668.23
应付账款	北京首钢新钢有限责任公司	105,497,673.24	121,537,988.14
应付账款	北京首钢电力厂	13,068,461.88	13,291,571.49
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	32,966.36	453,909.61
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	14,066,508.77	17,630,342.77
应付账款	北京首钢华禹铸造厂	1,482,493.21	1,433,605.21
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,664,729.25	1,217,783.28
应付账款	首钢生活服务管理中心	32,259,739.40	18,057,057.07
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	31,546,299.96	31,637,142.91
应付账款	北京首钢机电有限公司	2,362,373.50	1,895,380.10
应付账款	北京首成包装服务有限公司	14,972,739.09	23,884,351.55
应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	646,200.25	1,048,538.00
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	6,112,275.49	4,036,348.25
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	6,626,382.05	10,501,822.05
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	6,585,319.06	5,646,637.26
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	1,513,713.23	1,461,752.50
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司	1,777,077.49	1,134,085.37
预收款项	首钢总公司	806,781.16	1,320,676.46
预收款项	北京首成包装服务有限公司	12,974,864.31	13,000,365.98

预收款项	上海首钢钢铁贸易有限公司		1,613.44
预收款项	山东首钢钢铁贸易有限公司		25,657,625.02
预收款项	广州首钢钢铁贸易有限公司		1,462,313.51
其他应付款	首钢总公司	409,674,377.87	401,773,873.77
其他应付款	首钢生活服务管理中心	5,927,190.44	4,935,449.64
其他应付款	北京特宇板材有限公司	33,680,015.36	25,680,015.36

九、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	17,689,000.00	-5,096,000.00			12,593,000.00

金融资产小计	17,689,000.00	-5,096,000.00			12,593,000.00
上述合计	17,689,000.00	-5,096,000.00			12,593,000.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

2、其他

根据相关要求，本公司位于北京石景山区的生产和辅助生产系统已于2010年12月31日全部停产。2010年12月17日首钢总公司承诺对此进行资产重组。

本公司2012年7月17日第四届董事会第十一次会议审议通过了《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案》，主要内容为：本公司拟与首钢总公司进行重大资产置换及向首钢总公司发行股份购买资产，本公司以下属的炼铁厂、焦化厂、第二炼钢厂、高速线材厂、第一线材厂的全部资产和负债以及持有的北京首钢嘉华建材有限公司、北京首钢富路仕彩涂板有限公司的全部股权，包括上述相关的土地租赁权价值（作为置出资产）与首钢总公司下属河北省首钢迁安钢铁有限责任公司的全部相关资产（炼铁作业部、炼钢作业部、热轧作业部、冷轧作业部、钢材加工作业部、动力作业部、电力作业部、制氧作业部等全部资产和负债，以及首钢迁钢公司持有的参股公司迁安中化煤化工有限责任公司、迁安首钢恒新冶金科技有限公司、迁安首嘉建材有限公司及迁安中石油昆仑燃气有限公司的全部股权，作为置入资产）进行置换。差额部分将由本公司以4.29元/股向首钢总公司发行股份作为对价购买。2012年8月23日，本公司2012年度第二次临时股东大会决议通过了上述方案。

2013年1月16日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2013年第1次并购重组委工作会议审核，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关事项，获无条件通过。截至2013年8月21日，本公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	93,928,910.26	58.05 %	15,098,143.88	16.07%	91,513,689.66	57.41%	14,449,692.93	15.79%
组合小计	93,928,910.26	58.05	15,098,143.88	16.07%	91,513,689.66	57.41%	14,449,692.93	15.79%

		%						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,875,524.46	41.95%	67,875,524.46	100%	67,895,524.46	42.59%	67,895,524.46	100%
合计	161,804,434.72	--	82,973,668.34	--	159,409,214.12	--	82,345,217.39	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	32,393,469.11	34.48%	1,619,673.48	32,746,956.94	35.79%	1,637,347.85
1 年以内小计	32,393,469.11	34.48%	1,619,673.48	32,746,956.94	35.79%	1,637,347.85
1 至 2 年	5,501,798.51	5.86%	440,143.88	4,520,231.12	4.94%	361,618.49
2 至 3 年	4,431,425.53	4.72%	443,142.55	4,448,051.85	4.86%	444,805.19
3 年以上	51,602,217.11	54.94%	12,595,183.97	49,798,449.75	54.41%	12,005,921.40
3 至 4 年	29,466,338.34	31.37%	5,893,267.67	29,947,661.91	32.72%	5,989,532.38
4 至 5 年	21,524,352.09	22.92%	6,457,305.63	19,239,261.16	21.02%	5,771,778.35
5 年以上	611,526.68	0.65%	244,610.67	611,526.68	0.67%	244,610.67
合计	93,928,910.26	--	15,098,143.88	91,513,689.66	--	14,449,692.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	67,875,524.46	67,875,524.46	100%	账龄较长, 可收回性较小
合计	67,875,524.46	67,875,524.46	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京首钢冷轧薄板有限公司	关联方	47,863,961.54	5 年以内	29.58%
韩国高丽熔接棒株式会社	非关联方	31,866,226.41	1 年以内	19.69%
上海东晟物资公司	非关联方	22,761,417.45	5 年以上	14.07%
北京首钢机电有限公司	关联方	15,211,101.94	5 年以上	9.4%
北京首钢建设集团有限公司	关联方	10,594,931.87	5 年以内及 5 年以上	6.55%
合计	--	128,297,639.21	--	79.29%

(3) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	47,863,961.54	29.58%
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	15,211,101.94	9.4%
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	10,594,931.87	6.55%
合计	--	73,669,995.35	45.53%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	2,078,204.27	95.72%	108,960.42	5.24%	3,230,009.19	97.3%	165,561.91	5.13%
组合小计	2,078,204.27	95.72%	108,960.42	5.24%	3,230,009.19	97.3%	165,561.91	5.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	92,875.29	4.28%	92,875.29	100%	89,475.29	2.7%	89,475.29	100%
合计	2,171,079.56	--	201,835.71	--	3,319,484.48	--	255,037.20	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	1,965,235.37	94.56%	98,261.77	3,132,648.39	96.99%	156,632.42
1 年以内小计	1,965,235.37	94.56%	98,261.77	3,132,648.39	96.99%	156,632.42
1 至 2 年	64,963.72	3.13%	5,197.10	87,855.62	2.72%	7,028.45
2 至 3 年	42,500.00	2.05%	4,250.00	4,000.00	0.12%	400.00
3 年以上	5,505.18	0.26%	1,251.55	5,505.18	0.17%	1,501.04
3 至 4 年	4,000.00	0.19%	800.00	1,505.18	0.05%	301.04
4 至 5 年	1,505.18	0.07%	451.55	4,000.00	0.12%	1,200.00
合计	2,078,204.27	--	108,960.42	3,230,009.19	--	165,561.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
工伤借款	92,875.29	92,875.29	100%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	92,875.29	92,875.29	--	--

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
代垫火车运费	非关联方	944,491.26	1年以内	运费	43.50
代垫医疗费	非关联方	211,566.31	1年以内	代垫费用	9.74
合计		1,156,057.57			53.24

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	50%	50%				
北京首钢嘉华建材有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	660,808,270.00	660,808,270.00	5,000,000.00	665,808,270.00	100%	100%				
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075,900.00	1,831,075,900.00		1,831,075,900.00	70.28%	70.28%				
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.7%	28.7%				
北京汽车	成本法	1,830,246	1,830,246	183,837.2	2,014,083	18.32%	18.32%				38,910.52

股份有限 公司		,081.21	,081.21	96.50	,377.71						5.70
北京铁科 首钢轨道 技术有限 公司	成本法	9,701,200 .00	9,701,200 .00		9,701,200 .00	7.12%	7.12%				
合计	--	4,595,831 ,451.21	4,595,831 ,451.21	188,837,2 96.50	4,784,668 ,747.71	--	--	--			38,910,52 5.70

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	511,693,966.69	1,228,946,570.09
其他业务收入	43,490,361.84	86,164,217.12
合计	555,184,328.53	1,315,110,787.21
营业成本	575,184,924.40	1,304,772,468.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
冶金	511,693,966.69	530,651,181.81	1,228,946,570.09	1,246,207,273.71
合计	511,693,966.69	530,651,181.81	1,228,946,570.09	1,246,207,273.71

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
钢材	511,693,966.69	530,651,181.81	1,228,946,570.09	1,246,207,273.71
合计	511,693,966.69	530,651,181.81	1,228,946,570.09	1,246,207,273.71

(4) 主营业务（分地区）

单位：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	411,042,630.25	426,768,493.78	963,990,245.58	978,508,224.30
东北地区	15,312,520.48	15,552,646.08	50,659,460.00	52,138,133.86
华东地区	61,410,183.44	63,596,262.53	120,802,127.77	125,204,410.08
中南地区	5,935,068.08	5,998,758.22	12,831,163.07	13,130,157.87
华南地区	1,080,710.30	1,133,247.60	9,867,047.89	10,264,974.09
西南地区	798,751.98	803,144.76	7,059,118.73	7,244,540.52
西北地区	5,398,223.55	5,492,814.52	1,787,501.38	1,781,258.43
出口	10,715,878.61	11,305,814.32	61,949,905.67	57,935,574.56
合计	511,693,966.69	530,651,181.81	1,228,946,570.09	1,246,207,273.71

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
唐山迅铭商贸有限公司	35,904,604.64	6.47%
北京金泰新钢联科贸有限公司	29,092,404.08	5.24%
唐山神钢焊接材料有限公司	28,194,961.44	5.08%
上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司	27,913,883.06	5.03%
北京市中建利源物资经营有限责任公司	21,488,175.54	3.87%
合计	142,594,028.76	25.69%

营业收入的说明

无

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,910,525.70	
其他	1,214,770.14	1,117,390.36

合计	40,125,295.84	1,117,390.36
----	---------------	--------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京汽车股份有限公司	38,910,525.70		上期追加分红
合计	38,910,525.70		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-60,455,909.30	-79,650,749.78
加：资产减值准备	575,249.46	6,364,114.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,064,835.39	12,771,051.06
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）		61,840.61
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	5,096,000.00	980,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	59,682,106.73	54,819,912.67
投资损失（收益以“—”号填列）	-40,125,295.84	-1,117,390.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-706,187.90	-442,214.60
存货的减少（增加以“—”号填列）	169,136,549.64	112,613,958.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	116,067,454.12	-323,954,372.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-145,976,357.39	-5,531,140.24
经营活动产生的现金流量净额	110,358,444.91	-223,084,989.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	331,878,029.09	509,576,899.06

减：现金的期初余额	531,358,190.00	1,147,377,254.27
现金及现金等价物净增加额	-199,480,160.91	-637,800,355.21

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,132,320.40	
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	-3,881,229.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,000.00	
减：所得税影响额	-1,273,500.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,785,395.62	
合计	1,664,194.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-3.73%	-0.0907	-0.0907
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.75%	-0.0912	-0.0912

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额 39,079.57 万元，较期初余额减少 36.34%，主要原因是本期对北京汽车股份有限公司增资，投资活动支付的现金流量增加所致。

(2) 应收票据期末余额 427,95.68 万元，较期初余额减少 31.57%，主要原因是期末使用应收票据背书付款增加所致。

- (3) 其他应收款期末账面价值308.36万元，较期初账面价值减少75.29%，主要原因是本期子公司应收出口退税款收回所致。
- (4) 预收帐款期末余额46,509.81万元，较期初余额减少53.99%，主要原因是本期受钢材市场低靡预交款减少所致。
- (5) 应交税费期末余额47.28万元，较期初余额减少74.06%，主要受母公司停产影响所致。
- (6) 未分配利润期末余额-51,550.88万元，较期初余额减少109.08%，主要原因是公司停产，本期亏损所致。
- (7) 营业税金及附加本期发生额422.61万元，较上年同期减少52.93%，主要原因是本期产品销售收入减少所致。
- (8) 资产减值损失本期发生额56.33万元，较上年同期减少99%，主要原因是经本期减值测算，计提存货跌价准备较去年同期减少所致。
- (9) 公允价值变动收益本期发生额-509.60万元，较上年同期减少420%，主要原因是公司所持有的交易性金融资产股票价格下滑导致。
- (10) 投资收益本期发生额-2,951.90万元，较上年同期减少592.51%，主要原因是由于本期受公司权益法核算投资单位贵州松河煤业发展有限公司亏损所致。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

北京首钢股份有限公司董事会

二〇一三年八月二十一日