

北京首钢股份有限公司

2013 年年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司董事长靳伟、总经理韩庆、总会计师张凤文以及会计机构负责人(会计主管人员)何宗彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 年年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	20
六、股份变动及股东情况.....	26
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
八、公司治理.....	35
九、内部控制.....	39
十、财务报告.....	40
十一、备查文件目录.....	109

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
首钢集团	指	首钢总公司、其全资或控股的子公司及其直接或间接控制的其他企业
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《股票上市规则》	指	深圳证券交易所股票上市规则(2012 年修订)
《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(系本公司控股子公司)
迁钢公司	指	河北省首钢迁安钢铁有限责任公司, 系本公司重大资产重组置入资产的目标公司。重组完成后, 该公司将注销变更设立为本公司的分公司, 名称为首钢股份公司迁安钢铁公司。
贵州投资	指	贵州首钢产业投资有限公司
彩板公司	指	北京首钢富路仕彩涂板有限公司
嘉华公司	指	北京首钢嘉华建材有限公司
首黔公司	指	贵州首黔资源开发有限公司
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。

资产置换、重大资产重组	指	本公司位于石景山区的钢铁主流程停产后，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"。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日，重组工作完成。
核准文件	指	2014 年 1 月 29 日，北京首钢股份有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件(证监许可[2014]170 号)。
重组报告书	指	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报告书
京都天华会计师事务所	指	本公司审计的会计师事务所，2012 年 6 月 18 日更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)。本公司于 2012 年 8 月 9 日公告。

重大风险提示

在本报告第四节“董事会报告”关于公司未来发展的展望的讨论与分析中，公司描述了可能面对的风险，提请投资者予以关注。

第二节 公司简介

一、公司信息

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		
公司的中文简称	首钢股份		
公司的法定代表人	靳伟		
注册地址	北京市石景山区石景山路		
注册地址的邮政编码	100041		
办公地址	北京市石景山路 99 号		
办公地址的邮政编码	100041		
公司网址	www.sggf.com.cn		
电子信箱	office@sggf.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人 营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 10 月 15 日	北京市石景山区石景山路	110000000286633(1-1)	110107700234318	70023431-8
报告期末注册	2014 年 04 月 15 日	北京市石景山区石景山路	110000000286633	110107700234318	70023431-8

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	王娟 钱斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	9,250,190,792.61	10,103,382,166.66	-8.44%	12,516,486,236.78
归属于上市公司股东的净利润(元)	-229,093,987.79	-357,095,068.47	35.85%	11,782,767.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-250,798,498.03	-367,069,670.94	31.68%	-73,947,065.51
经营活动产生的现金流量净额(元)	389,504,235.76	329,371,009.02	18.26%	-729,819,533.84
基本每股收益(元/股)	-0.0772	-0.1204	35.87%	0.004
稀释每股收益(元/股)	-0.0772	-0.1204	35.87%	0.004
加权平均净资产收益率(%)	-3.17%	-4.78%	1.61%	0.15%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	15,771,468,287.63	16,118,364,382.12	-2.15%	16,491,507,347.18
归属于上市公司股东的净资产(元)	7,114,276,725.62	7,344,005,571.66	-3.13%	7,586,514,496.50

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-6,661.90	-66,324.54	18,591.46	
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)	12,264,640.80	12,264,640.80	124,873,705.70	
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	-729,556.01	1,388,898.29	-6,575,794.19	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,738,206.97			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,065.93	-6,558.38	-1,339,389.13	
减: 所得税影响额	-1,251,491.33	15,025.54	19,077,740.38	
少数股东权益影响额(税后)	3,465,545.02	3,591,028.16	12,169,540.54	
合计	21,704,510.24	9,974,602.47	85,729,832.92	--

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

本报告期末至年度报告披露日, 本公司股本因重大资产重组向控股股东——首钢总公司非公开发行股份 2,322,863,543 股, 导致公司总股本由原来的 2,966,526,057 股增加为 5,289,389,600 股。用最新股本计算的基本每股收益为-0.0433 元/股。

第四节 董事会报告

一、概述

2013年国内经济增速下滑，钢铁下游用钢行业需求增幅回落，钢材市场供需矛盾突出，钢铁产能过剩，市场价格持续走低。在国家治理大气污染背景下，钢铁企业环保任务抬高生产成本。总体看，钢铁行业高产量、高成本、低价格、低效益的运行态势没有改变。

公司位于石景山区的钢铁主流程于2010底停产，存续生产的第一线材厂也于2013年3月停产，2013年公司经营环境十分艰难。面对内外交困严峻形势，公司对以冷轧公司为生产经营主体的钢铁主流程，坚持以经济效益为中心，以调结构、降成本为重点，强化精细化管理，压缩各项费用，大力降低成本，经营效果得到明显改善；对股权投资项目，加大管控力度，采取各种措施提高投资收益。公司全年经营实现减亏。2013年，公司生产钢材213.03万吨，同比降低4.89%；实现营业收入92.50亿元，同比降低8.44%；利润总额-33921万元，同比增长36.59%。

2013年1月16日，“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”，已经中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014年1月29日，本公司收到中国证监会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]170号）。公司按照核准文件精神，开展资产重组各项工作。2014年4月25日，资产重组工作完成。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入92.50亿元，同比降低8.44%。母公司6.58亿元，同比降低69.9%。利润总额-33921万元，同比减亏19570万元，增长36.59%。母公司12443万元，同比增利7146万元，增长134.90%。归属于上市公司股东净利润-22909万元，同比减亏12800万元，增长35.85%。母公司12266万元，同比增利6812万元，增长124.89%。基本每股收益-0.0772元，同比提高0.0432元。加权平均净资产收益率-3.17%，同比提高1.61个百分点。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

一线材厂线材产量10.48万吨，同比降低77.98%。主要是一线材厂于2013年3月停产。

冷轧公司冷轧板材产量202.55万吨，完成年计划的112.53%，同比增长14.82%。

贵州投资(首黔公司)原煤产量1.5287万吨，未完成年计划。主要原因是因政策变化，杨山煤矿30万吨采矿许可证办理需取得安全专篇批复，影响其技改工程进度，2013年1—9月未生产原煤，直至10月2日投入试生产。

线材综合成材率98.23%，比计划提高0.08个百分点，同比提高0.08个百分点；线材工序能耗完成63.55千克标煤/吨，比计划降低2.65千克标煤/吨，同比降低2.89千克标煤/吨。

冷轧板材综合成材率95.86%，比计划提高0.16个百分点，同比提高0.17个百分点；冷轧板材工序能耗完成58.01千克标煤/吨，比年计划降低3.49千克标煤/吨，同比降低3.7千克标煤/吨。

公司实现营业收入92.50亿元，完成年计划的109.58%，同比降低8.44%。母公司6.58亿元，同比降低69.9%，主要是一线材厂于2013年3月停产，线材产销量大幅减少及价格下降所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期内，公司实现主营业务收入9,123,401,965.46元，同比降低8.78%。主要是一线材厂于2013年3月停产，线材产销量大幅减少及价格下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
冷轧板材	销售量	1,981,927	1,787,810	10.86%
	生产量	2,016,438	1,754,009	14.96%
	库存量	44,472	9,962	346.42%
线材	销售量	105,985	462,844	-77.1%
	生产量	104,782	475,894	-77.98%
	库存量	0	5,424	-100%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,892,785,891.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	31.28%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
冶金	原材料	7,862,777,669.00	85.84%	8,717,942,474.00	85.25%	0.59%
冶金	燃料	187,732,778.20	2.05%	195,336,871.00	1.91%	0.14%
冶金	动力费	205,682,552.20	2.25%	251,890,580.30	2.46%	-0.22%
冶金	职工薪酬	158,006,087.10	1.72%	177,556,674.20	1.74%	-0.01%
冶金	折旧	336,121,122.70	3.67%	389,900,907.90	3.81%	-0.14%
冶金	制造费	293,459,968.30	3.2%	342,618,619.90	3.35%	-0.15%
煤炭		4,080,020.65	0.04%	854,188.18	0.01%	0.04%
其他业务		112,182,142.70	1.22%	150,316,419.30	1.47%	-0.25%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
钢材	原材料	649,669,947.70	7.09%	1,915,439,525.00	18.73%	-11.64%
钢材	燃料	10,225,753.45	0.11%	44,722,129.74	0.44%	-0.33%
钢材	动力费	12,193,883.85	0.13%	49,329,285.81	0.48%	-0.35%
钢材	职工薪酬	24,765,025.60	0.27%	62,206,342.10	0.61%	-0.34%
钢材	折旧	10,099,119.05	0.11%	24,195,834.51	0.24%	-0.13%
钢材	制造费	14,979,368.75	0.16%	54,619,901.83	0.53%	-0.37%

冷轧板材	原材料	7,213,107,722.00	78.75%	6,802,502,949.00	66.52%	12.23%
冷轧板材	燃料	177,507,024.80	1.94%	150,614,741.30	1.47%	0.47%
冷轧板材	动力费	193,488,668.30	2.11%	202,561,294.50	1.98%	0.13%
冷轧板材	职工薪酬	133,241,061.50	1.45%	115,350,332.10	1.13%	0.33%
冷轧板材	折旧	326,022,003.70	3.56%	365,705,073.40	3.58%	-0.02%
冷轧板材	制造费	278,480,599.60	3.04%	287,998,718.10	2.82%	0.22%
煤炭		4,080,020.65	0.04%	854,188.18	0.01%	0.04%
其他业务		112,182,142.70	1.22%	150,316,419.30	1.47%	-0.25%

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	8,325,103,752.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	85.06%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

本期期间费用较上期未有较大变化。

5、研发支出

本期研发投入2371万元，占营业收入比例为0.26%，研发支出主要为汽车板技术支持及冷轧重卷机组改造项目。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	3,322,436,268.66	3,251,511,519.50	2.18%
经营活动现金流出小计	2,932,932,032.90	2,922,140,510.48	0.37%
经营活动产生的现金流量净额	389,504,235.76	329,371,009.02	18.26%
投资活动现金流入小计	53,440,714.69	289,633,397.00	-81.55%
投资活动现金流出小计	428,826,408.86	897,578,376.87	-52.22%
投资活动产生的现金流量净额	-375,385,694.17	-607,944,979.87	-38.25%
筹资活动现金流入小计	3,489,820,000.00	3,446,820,000.00	1.25%
筹资活动现金流出小计	3,716,867,279.07	3,852,649,063.19	-3.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-227,047,279.07	-405,829,063.19	-44.05%
现金及现金等价物净增加额	-212,928,737.48	-684,403,034.04	-68.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

投资活动现金流量净额变化较大的原因为本报告期对外投资支付的现金较上期减少，筹资活动现金流量净流出较上期减少的主要原因为偿债及付息支付的现金减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	9,116,527,124.28	9,043,780,177.77	0.8%	-8.13%	-10.24%	2.33%
煤炭	6,874,841.18	4,080,020.65	40.65%	786.79%	377.65%	50.84%
分产品						
钢材	624,202,300.16	721,933,098.36	-15.66%	-69.87%	-66.43%	-11.86%
冷轧薄板	8,492,324,824.12	8,321,847,079.41	2.01%	8.16%	5.01%	2.94%
煤炭	6,874,841.18	4,080,020.65	40.65%	786.79%	377.65%	50.84%
分地区						
华北地区	3,891,050,722.63	3,924,204,734.10	-0.85%	-7.94%	-8.82%	0.97%
东北地区	499,341,045.86	494,470,589.35	0.98%	-3.14%	-5.19%	2.14%
华东地区	2,770,476,858.53	2,716,310,324.25	1.96%	5.56%	3.57%	1.88%
中南地区	641,105,147.70	627,276,956.94	2.16%	123.46%	117.98%	2.46%
华南地区	371,136,434.58	361,043,234.52	2.72%	-52.28%	-54.61%	5.01%
西南地区	445,205,919.35	430,556,025.19	3.29%	79.39%	69.51%	5.64%
西北地区	107,161,103.84	106,068,965.35	1.02%	3.83%	2.53%	1.25%
出口	397,924,732.97	387,929,368.72	2.51%	-65.14%	-67.33%	6.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例(%)	金额	占总资产比 例(%)		
货币资金	394,466,126.97	2.5%	613,832,971.87	3.81%	-1.31%	
应收账款	148,032,335.83	0.94%	115,305,850.89	0.72%	0.22%	
存货	1,031,596,638.15	6.54%	1,213,667,333.84	7.53%	-0.99%	
长期股权投资	2,279,765,901.68	14.46%	2,204,626,268.88	13.68%	0.78%	
固定资产	5,178,688,130.95	32.84%	8,646,956,568.52	53.65%	-20.81%	
在建工程	1,520,249,108.95	9.64%	1,638,744,129.88	10.17%	-0.53%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例(%)	金额	占总资产比 例(%)		

短期借款	134,927,486.77	0.86%	1,547,911,000.00	9.6%	-8.74%	
长期借款	1,985,949,000.00	12.59%	3,268,909,000.00	20.28%	-7.69%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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	-4,998,000.00					12,691,000.00
金融资产小计	17,689,000.00	-4,998,000.00					12,691,000.00
上述合计	17,689,000.00	-4,998,000.00					12,691,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

2010年底，公司位于石景山区的钢铁主流程停产。一线材厂于2013年3月停产。冷轧公司成为公司2013年度钢铁生产的主体。冷轧公司设计产能170万吨，其中连续退火板90万吨，热镀锌板80万吨。包括一条酸洗连轧生产线、一条连续退火生产线和两条连续热镀锌生产线。总体装备水平达到世界先进水平，产品定位于高端冷轧汽车板、家电板为主，发展专用板及出口产品。由于冷轧公司尚处于市场和高端产品开发阶段，以及停产致其缺少上游钢铁主流程配套体系，对公司核心竞争力造成了不利影响。

2014年1月29日，本公司收到中国证监会关于重大资产重组的核准文件。2014年4月25日，资产重组工作完成。重组完成后，首钢股份具备年产800万吨钢及其配套的生产能力，拥有焦化、炼铁、炼钢、轧钢的完整生产工艺流程，形成具有国际一流装备和工艺水平的热轧板、冷轧板生产体系。公司注册资本由原来的296652.6057万元增加为528938.96万元。资产规模由2013年末的158亿元提高至2014年一季度末的605亿元。产品结构更加合理，产品生产经营研发体系更加完善，必将实现公司发展新跨越。

六、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	585,970,172.50	-68.63%
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	汽车整车制造	16.12%
贵州首钢产业投资有限公司	投资咨询	100%

(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%	12,691,000.00	-4,753,000.00		
期末持有的其他证券投资					--		--		4,268,443.99	--	--
合计			17,689,000.00	4,900,000	--	4,900,000	--	12,691,000.00	-484,556.01	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

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
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	子公司	钢压延加工	涂层钢板、镀锌板	280000000	452,074,907.00	-248,135,054.00	0.00	4,949.00	4,949.00
北京首钢嘉华建材有限公司	子公司	矿渣利用	矿渣微粉	50000000	62,084,124.00	54,277,472.00	153,992.00	108,652.00	71,431.00
贵州投资产业投资有限公司	子公司	投资管理	投资业务、投资咨询服务	626350000	1,378,896,883.00	954,583,337.00	6,913,341.00	-866,377.00	-91,009,636.00
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	钢压延加工	生产冷轧板材	2600000000	7,328,055,657.00	353,367,521.00	8,785,537,220.00	-374,288,604.00	-377,218,780.00
北京汽车股份有限公司	参股公司	汽车制造业	制造汽车及零部件配件	6381820000	79,021,642,737.00	27,555,949,894.00	13,983,251,715.00	2,750,039,497.00	2,818,324,831.00
北京清华阳光能源开发有限公司	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	153600000	511,679,139.00	195,099,756.00	161,199,070.00	-68,085,898.00	-58,101,752.00
北京铁科首钢轨道技术有限公司	参股公司	加工制造业	生产铁路扣件系统	158000000	896,647,504.00	401,142,171.00	686,777,753.00	86,513,927.00	80,530,285.00
贵州松河煤业有限责任	参股公司	煤炭开采业	煤炭开采、销售；洗选	542500000	3,263,179,196.00	419,104,994.00	312,750,592.00	-253,587,525.00	-256,196,438.00

公司			加工；煤焦 化工；发电 (自用)						
贵州首黔资 源开发有限 公司	参股公司	煤焦化业	煤炭开采、 煤炭开采、 煤焦化产品 生产及销售	2000000000	1,193,854,3 05.00	769,487,909 .00	6,874,841.0 0	-213,870.00	-1,472,616. 00

主要子公司、参股公司情况说明

无其他说明事项。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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
首钢汽车用板落料压 力成型线项目	13,810	620.58	15,183.13		-
200 万吨焦化	317,446	6,529.54	79,183.37		-
杨山煤矿技改	15,880	5,876.47	15,029.17		-
罩式退火处理线工程	59,986	5,823.21	61,289.77		-
罩式退火综合楼	4,160	507.46	2,949.01		-
合计	411,282	19,357.26	173,634.45	--	--

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制特殊目的的主体情况。

九、公司未来发展的展望

(一)行业竞争格局和发展趋势。

2013年，钢铁工业受国内宏观经济增速放缓，钢铁产能继续较快释放，产能严重过剩等影响，行业生产经营依旧困难重重、步履维艰。

2014年，国际经济整体环境趋好，我国继续坚持“稳中求进”的经济方针，随着工业化、城镇化和农业现代化的深入推进，国内需求将逐步释放，钢铁行业发展空间将进一步拓展。同时，建筑、汽车、家电等行业对钢材需求将保持一定的增长，为钢铁行业转型发展创造了有利时机。但是，由于钢铁产能过剩，同质化竞争进一步加剧；进口铁矿石价格被垄断，仍将高位运行；国家加大资源、能源价格改革步伐，钢铁生产成本整体仍将处于高位，生产经营形势依然严峻，钢铁市场低迷局面难有根本性改观。因此，2014年钢铁企业发展面临着新的机遇与挑战。

(二)公司发展战略

根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。首钢股份此次重大资产重组是该规划安排的第一步，也是最重要的一步。

重组完成后，公司具备年产800万吨钢及其配套的生产能力，拥有焦化、炼铁、炼钢、轧钢的完整生产工艺流程，形成具有国际一流装备和工艺水平的热轧板、冷轧板生产体系。主要产品定位为：优质碳素结构钢、高强度低合金钢、深冲钢、汽车用钢、锅炉和压力容器用钢、船板、管线钢、双相钢、多相钢和

IF钢。与冷轧公司形成上下游配套的生产经营研发体系，将全面提升公司市场竞争能力，为下一步全面推动首钢钢铁业整体上市打下重要基础。

(三)经营计划

1、主要产品产量

(1)母公司(迁钢公司)

①生铁产量计划775万吨。

②转炉钢产量计划763万吨。其中：方坯43万吨，板坯720万吨。

③钢材产量计划716万吨。其中：热卷479万吨(生产量695万吨、供内部冷轧公司等216万吨)，开平板30万吨，热轧酸洗板50万吨，冷轧(硅钢)110万吨，冷硬7万吨，线材40万吨。

(2)控股子公司

①冷轧公司板材产量计划190万吨。其中：冷硬板5万吨，退火板105万吨，镀锌板80万吨。

②贵州投资(首黔公司)原煤产量计划15万吨。

2、主要财务指标

营业收入287.38亿元。

其中母公司营业收入272.16亿元，控股子公司营业收入85.62亿元。

(四)资金安排

1、资金收支预算

现金流量预算收入324.59亿元，其中：经营收入319.39亿元，总公司拨入一季度停产费用1.2亿元，子公司银行借款(首黔公司)3000万元，收2013年北汽股份红利2.57亿元，收2014年北汽股份红利1.13亿元。

现金流量预算支出324.59亿元，其中：生产经营性支出304.96亿元，工程项目资金支出17.8863亿元，母公司一季度留守费用1.2亿元，待安排资金5521万元。

2、项目资金支出预算

可支配资金支出的项目17.8863亿元。其中：在施工程资金支出5.6634亿元(其中：迁钢公司5.0625亿元、冷轧公司179万元、首黔公司5830万元)；短平快项目支出1.8726亿元(其中：迁钢公司1.5705亿元、冷轧公司3021万元)；迁钢公司拟新开项目4600万元；专项切块资金4570万元；工程结算款9.4333亿元(其中：迁钢公司8.1亿元、冷轧公司1.3333亿元)。

(五)可能面对的风险

1、行业风险

第一，钢铁业已进入产能过剩发展阶段，行业结构性矛盾突出，同质化竞争十分激烈，行业低效率、低效益运行将成为常态；第二，原燃料高位运行、环保压力、安全生产等各种不利因素，将在较长一段时间内对钢铁行业产生影响。

为应对上述风险，公司积极跟踪国家相关产业政策，紧跟市场，坚持以销定产，全力组织好经营生产，严控产量，坚持质量与效益。不断提升冷轧公司、迁钢公司技术与产品自主创新能力，形成具有核心竞争力的战略产品群，提高市场份额，重点发展高附加值、高技术含量产品，打造高端产品基地。进一步做好降本增效将贯穿经营生产的全过程。

2、同业竞争风险

自公司上市以来，一直存在着因部分改制上市所致的关联交易和同业竞争，首钢总公司及关联方与本公司仍存在一定的同业竞争问题。

为解决与本公司的同业竞争，首钢总公司于2012年7月17日出具《首钢总公司关于本次重组后同业竞争的解决措施及避免同业竞争的承诺》，承诺根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。具体内容参见本年报“公司治理”之同业竞争部分。

3、关联交易风险

公司与首钢总公司及其下属公司存在着关联交易。若未来关联交易协议不能被严格遵守，可能损害公

司利益。

公司存在的关联交易主要为正常钢铁生产经营产生的原料供应与产品销售，依据签订的相关协议，不会影响上市公司独立性。公司将严格执行关联交易的相关规定，按照《股票上市规则》和《公司章程》要求，严格履行关联交易的批准程序，及时、充分披露关联交易。保证关联交易的公开、公正、透明，维护公司和股东合法权益。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2013年度财务决算报告出具了标准无保留意见审计报告。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

2013年8月21日，本公司第五届董事会召开2013年度第一次临时会议审议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》。鉴于本公司钢铁主流程停产前35%的机械设备及专用设备已提足折旧仍在继续使用的实际情况，为更客观地反映公司财务信息，本公司对固定资产使用年限做了重新核定，将固定资产分类中的机械设备、冶金专用设备的折旧年限由现行的14年、15年调整到19年，相应的残值率不变。本公司自董事会决议后按变更后的折旧年限计提折旧，该项会计估计变更对本公司2013年度的净利润的影响金额为25,106,528.58元。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期合并报表范围未发生变化

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、自公司成立以来，一直高度重视对于投资者的回报，充分维护中小股东合法权益，严格按照《公司章程》相关规定制定实施分红政策，对分红标准和比例明确、清晰。

2、根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，以及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和要求，结合公司实际，公司对《公司章程》涉及利润分配的条款进行了修订，同时增加相应条款。该等事项内容已经2013年5月16日公司2012年度股东大会批准。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	《公司章程》中关于现金分红的条款，均按相关规定履行了董事会审议、股东大会批准程序，并依规披露。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经京都天华会计师事务所(为本公司审计的会计师事务所，2012年6月18日更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”)审计,公司2011年度归属于母公司股东的净利润为11,782,767.41元。受当前国内经济形势下滑及相应货币政策影响，考虑到下一年度生产经营所需现金流的平稳性，本年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

2、2012年度公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2012年度归属于母公司所有者的净利润为

-357,095,068.47元。公司亏损，因此本年度公司不进行现金分配，也不实行资本公积转增股本。

3、2013年度公司利润分配方案及资本公积转增股本方案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2013年度归属于母公司所有者的净利润为-229,093,987.79元。公司亏损，因此本年度公司不进行现金分配，也不实行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0.00	-229,093,987.79	0%
2012年	0.00	-357,095,068.47	0%
2011年	0.00	11,782,767.41	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

首钢股份秉承“以人为本，诚信经营，高效发展，互利共赢，奉献社会”的理念，在实现公司持续健康发展同时，积极履行社会责任，构建和谐社会。

1、紧跟我国法制建设的进程，依照中国证监会等监管规范要求，并结合公司经营发展需要，不断完善法人治理和制度建设，保证公司依法规范运作，实现公司持续健康发展。

2、坚持以人为本，实现员工与企业互利共赢。对职工各项社会保险、劳动保护、休息休假等权益，严格执行国家和北京市相关政策、法规的规定；公司对于内部退养职工，每年参照北京市人力资源和社会保障局的相关规定，调整公司内部退养人员基本退养费，保证其生活稳定,促进社会和谐。

2010年底，公司钢铁主流程停产。公司已按职代会通过的方案，充分尊重职工个人意愿，妥善安置好了每名停产职工。2013年，公司对当年停产的一线材厂职工进行了妥善安置。所有安置工作保证了职工队伍稳定、公司与社会和谐。

3、坚持诚信经营，切实保护供应商及客户权益。公司建有稳定的营销网络，以诚信为基础，以共赢互惠为合作原则，发展和保持与客户之间建立的长期合作关系。销售服务以“诚信、高效、共赢、发展”为理念，大力优化经营服务环境，实现一流服务。

公司建立完善采购供应管理制度，管理流程涉及供应商管理、价格管理、合同管理、招标管理、资金管理各主要环节。形成了采购供应管理业务流程和落实到岗、落实到人的责任采购制度。

4、维护股东和债权人权益，做好投资者关系管理。公司一贯重视并切实做好信息披露工作。报告期内，针对重大资产重组事项，公司依据信息披露规定，认真对待市场传闻，并给予必要澄清。通过互动易(深交所提供的交流平台)、电话咨询、信息回复等多种方式，与股东沟通，对公众投资者法定知情权给予充分尊重。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未实行股权激励。

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			钢坯			21,158.01	100%			2013年04月25日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司			钢卷			728,637.68	100%			2013年04月25日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	749,795.69	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				由于历史原因和行业特性，与控股股东——首钢总公司及其所属企业之间存在上下游或前后工序的关系。公司与关联方保持部分中间品互供关系，有利于降低生产成本和提高生产效率。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							

五、承诺事项履行情况

1、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		无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无			
资产重组时所作承诺	首钢总公司	《北京首钢股份有限公司股权分置改革说明书》中，首钢总公司承诺涉及的主要内容：关于首钢搬迁根据国家发展和改革委员会《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)，首钢总公司将实施分阶段搬迁计划。首钢股份董事会曾于2005年3月1日就搬迁的有关情况进行了公告。鉴于首钢搬迁是一项复杂的系统工程，为确保流通股股东的合	2005年10月19日	重组完成后履行完毕	正在履行过程中

		法权益，首钢总公司将通过用经营稳定、具有发展前景的资产与首钢股份资产进行置换的方式，保证首钢股份的持续经营能力。			
首钢总公司		<p>1、我公司将依照中国证监会重大资产重组相关规定的要求，尽快就本次重组方案与上市公司达成一致意见，积极推进与本次重组相关的各项内部决策和外部审批程序，以 2011 年 6 月 30 日为目标，与上市公司共同组织实施本次重组。</p> <p>2、本次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)至本次重组交割日产生的收益归上市公司所有；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由我公司承担，具体的承担方式由我公司与上市公司依法协商确定。</p>	2010 年 12 月 18 日	重组完成后履行完毕	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 2,082,472,457.39 元。其他事项正在履行中。
首钢总公司		<p>1、根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。</p> <p>2、根据首都城市总体规划要求，上市公司位于北京昌平区的第一线材厂将在 2012 年停产。</p> <p>3、位于北京石景山区的首钢特钢公司、首钢新钢公司相关钢铁业务将在本次重组完成后 3 年内通过注销、重组、注入上市公司等方式，解决同业竞争问题。</p> <p>4、位于河北省唐山市曹妃甸工业区的京唐钢铁，将在本次重组完成后 3 年内通过委托管理、租赁经营等方式解决同业竞争问题。在符合证券法律法规和行业政策要求后，本公司将及时推动其注入上市公司。</p> <p>5、位于河北省秦皇岛市的首秦公司和秦皇岛板材均为本公司下属首长国际企业有限公司(香港上市公司，证券代码 00697)的下属子公司。本次重组完成后，本公司将积极协调境内外两家上市公司,即首钢股份与首长国际企业有限公司的经营业务关系，保证境内外两家上市公司利益均不受到不利影响。</p> <p>6、首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司，争取在本次重组完成后通过 3 至 5 年按证券法律法规和行业政策要求完成内部整合梳理，并通过包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式注入首钢股份。</p> <p>若因市场因素或其他原因，本公司未能按照以上安排将现有竞争性钢铁资产按时注入首钢股份，本公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后，通过</p>	2012 年 07 月 20 日	重组完成后 3-5 年	第 2 项已履行完毕。其他等重组完成后开始履行

	<p>委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的钢铁资产和业务交由首钢股份管理；在首钢股份管理该等钢铁业务和资产的过程中，相关钢铁资产和业务一旦具备注入上市公司的标准和条件，本公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份，直至首钢股份管理的本公司所控制钢铁资产和业务全部注入首钢股份为止。</p> <p>本公司就避免与首钢股份同业竞争问题，进一步就相关安排承诺如下：</p> <p>1、除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外，如果本公司获得与首钢股份业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，本公司将立即通知首钢股份，优先提供给首钢股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给首钢股份的条件。</p> <p>2、在整合和经营现有未置入上市公司的钢铁资产时，本公司将以有利于未来置入首钢股份为原则，选择恰当平台和方式实现资源整合，并且在与合作伙伴或第三方签订的相关协议或安排中不包含限制或禁止该等资产或业务注入上市公司的条款。</p> <p>3、本公司尽可能保障现有未注入首钢股份的钢铁资产的正常经营与盈利能力，确保上述资产及业务不存在因本公司原因而使其陷入经营困境，或发生其他无法实现最终注入首钢股份的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。</p>			
首钢总公司	<p>1、在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司注入首钢股份，以减少首钢股份向本公司的关联采购。</p> <p>2、在本次重组完成后将规范下属北京首钢特殊钢有限公司和北京首钢新钢有限责任公司与首钢股份的关联采购，争取在本次重组完成后两年内通过改变供货途径，由首钢集团下属其他企业向首钢特钢公司和首钢新钢公司供应原料，使首钢特钢公司和首钢新钢公司不再向上市公司采购原料等方式解决上述关联交易问题。</p> <p>3、若因市场因素或其他原因，首钢总公司未能按照以上安排将下属首钢矿业公司按时注入首钢股份，或者未能按照以上安排解决首钢特钢公司和首钢新钢公司与首钢股份的关联交易问题，首钢总公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后，通过委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的首钢矿业公司，以及首钢特钢公司和首钢新钢公司交由首钢股份管理；在首钢股份管理该等业务和资产的过程中，相关资产和业务一旦具备注入上市公司的标准和条件，首钢总公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份。</p>	2012年07月20日	重组完成后3年内	重组正在实施过程中，待重组完成后开始履行本承诺。
首钢总公司	<p>本公司不会因本次重组完成后增加所持首钢股份的股份比例而损害首钢股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与首钢股份保持五分开原则，并</p>	2012年07月20日	资产重组完成后	长期承诺正常履行

	严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用首钢股份提供担保，不非法占用首钢股份资金，保持并维护首钢股份的独立性。			
首钢总公司	<p>1、本公司根据国务院首钢搬迁调整工作专门会议精神，保证本次重组置入资产涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项不会成为本次重组事宜的障碍；并承诺如因该等报批手续问题而可能引致的法律责任，将全部由首钢总公司承担。</p> <p>2、本公司通过合法方式将目前首钢迁钢公司的全部相关资产转为首钢总公司直接拥有，并有权作为置入资产进行处置。本公司同时保证该等置入资产不存在抵押、质押等限制或者禁止转让的情形，也不存在产生纠纷的可能。置入资产在本次重组交易完成时转让/过户至首钢股份名下不存在法律障碍，否则本公司将承担由此给首钢股份造成的全部损失。</p> <p>3、本次重组置入资产涉及的土地、房产等有待办理权属证书的相关资产，在满足办理权属证书的条件后，将由本公司根据本次重组的具体进展和安排办理至受让该等置入资产的运营主体名下。本公司承诺完成上述手续不存在实质性障碍，否则本公司将承担由此给首钢股份造成的全部损失。</p> <p>4、本次重组首钢股份拟置出给本公司的资产，在该等置出资产转让给本公司后，相关全部权利、义务或责任均由本公司承继，本公司未来不会因该等置出资产可能存在的瑕疵而追究首钢股份的相关责任。</p>	2012年07月20日	资产重组期间	正在履行过程中
首钢总公司	<p>首钢总公司将认真贯彻国务院首钢搬迁调整工作专门会议精神，认真履行法定的责任与义务，按中国证监会重大资产重组的规定，配合首钢股份做好重大资产置换的各项工作，确保首钢迁钢公司全部相关资产与首钢股份相关资产重大资产置换的完成。根据以上精神，首钢总公司认为：本次重组符合中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定，保证置入资产“涉及的立项、环保、行业准入、用地、规划、建设施工等有关报批事项”不会成为本次首钢股份重大资产置换及发行股份购买资产事宜的障碍；并承诺如因该等手续问题而可能引致的法律责任，将全部由首钢总公司承担。</p>	2012年07月20日	资产重组期间	正在履行过程中
首钢总公司	<p>本次重组完成之日起三年在首钢股份每年年度股东大会上依据相关规定履行程序提出分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；现金分红金额不少于首钢股份当年实现的可分配利润的 80%。</p>	2012年07月20日	资产重组完成后3年内	重组正在实施过程中，待重组完成后开始履行本承诺
首钢总公司	<p>我公司将切实履行已出具的各项承诺，在首钢迁钢项目建设涉及的各项前置审批程序完成后，积极办理完毕上述五宗土地及房产的产权登记，最迟在本次重组交</p>	2012年07月20日	资产重组期间	正在履行过程中

	割前获发相应的产权证书，到期未解决则以本次重组中该等资产的估值等额现金进行补偿。			
首钢总公司	<p>1、置出资产交割前，就本次重组事宜，首钢股份已通知全部债权人，但仍有少数债权人未能向首钢股份出具关于同意相关债务转移的同意函；如任何未向首钢股份出具债务转移同意函的债权人在资产交割日后向首钢股份主张权利的，首钢股份需向首钢总公司发出书面通知将上述权利主张交由首钢总公司负责处理，在此前提下，首钢总公司需承担与此相关的一切责任及费用，并放弃向首钢股份追索的权利，若首钢股份因前述事项承担了任何责任或遭受了任何损失，首钢总公司在接到首钢股份书面通知及相关承担责任凭证之日起五个工作日内向首钢股份作出全额补偿。如前述债权人不同意债权移交首钢总公司处理，首钢股份需书面通知首钢总公司参与协同处理，在此前提下，首钢总公司承担与此相关的一切责任及费用，并放弃向首钢股份追索的权利，若首钢股份因前述事项承担了任何责任或遭受了任何损失，首钢总公司在接到首钢股份书面通知及相关责任凭证之日起五个工作日内向首钢股份作出全额补偿。</p> <p>2、置入资产交割前，就本次重组事宜，首钢迁钢公司已通知全部债权人，但仍有少数债权人未能向首钢迁钢公司出具关于同意相关债务转移的同意函；如任何未向首钢迁钢公司出具债务转移同意函的债权人在资产交割日后向首钢总公司主张权利的，首钢总公司需向首钢股份发出书面通知将上述权利主张交由首钢股份负责处理；如前述债权人不同意债权移交首钢股份处理，首钢总公司需书面通知首钢股份参与协同处理。在此前提下，首钢股份可选择直接向债权人偿还债务，或通过首钢总公司偿还债务；首钢总公司承担因此产生的一切额外责任及费用，并放弃向首钢股份追索的权利，若首钢股份因前述事项承担了任何责任或遭受了任何损失，首钢总公司在接到首钢股份书面通知及相关责任凭证之日起五个工作日内向首钢股份作出全额补偿。”</p>	2012年07月20日	重组期间至相关债权人主张权利时	正在履行过程中
	首钢总公司承诺其认购的本次发行股份，自股份发行上市之日起三十六个月内不得转让。	2012年07月20日	重组完成后3年	重组完成后履行
	本公司在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司铁矿石业务资产通过合法程序，以公平合理的市场价格注入首钢股份，本公司将为上述铁矿石业务资产注入创造有利条件，并在本次重组完成后立即启动注入程序。未来首钢股份将打造成为首钢集团在中国境内的经营钢铁与上游铁矿资源业务的上市平台。”承诺：在本次重组完成后三年内将推动下属首钢矿业公司铁矿石业务资产通过合法程序，以公平合理的市场价格注入首钢股份，我公司将为上述铁矿石业务资产注入创造有利条	2012年07月20日	资产重组完成后3年内	重组完成后履行

		件,并在本次重组完成后立即启动注入程序。未来首钢股份将打造成为首钢集团在中国境内的经营钢铁与上游铁矿资源业务的上市平台。			
首次公开发行或再融资时所作承诺		无			
其他对公司中小股东所作承诺		无			
承诺是否及时履行	是				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	王娟 钱斌

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、其他重大事项的说明

报告期内,公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件,以及公司董事会判断为重大事件的事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,760,375,938	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	40.7%						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

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	217,760	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	217,740					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
首钢总公司	国有法人	63.24%	1,875,897,328	0	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					
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	其他	0.88%	25,992,147					
开滦(集团)有限责任公司	其他	0.34%	10,057,536					
陈辉	境内自然人	0.24%	7,180,053					
兖矿集团有限公司	国有法人	0.24%	7,014,481					
罗予频	境内自然人	0.24%	7,000,000					
辽宁东亚种业有限公司	其他	0.22%	6,586,866					
辽宁富友种业有限公司	其他	0.22%	6,516,342					
山西金瑞投资有限公司	其他	0.15%	4,417,969					
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	
开滦(集团)有限责任公司	10,057,536	人民币普通股	
陈辉	7,180,053	人民币普通股	
兖矿集团有限公司	7,014,481	人民币普通股	
罗予频	7,000,000	人民币普通股	
辽宁东亚种业有限公司	6,586,866	人民币普通股	
辽宁富友种业有限公司	6,516,342	人民币普通股	
山西金瑞投资有限公司	4,417,969	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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
首钢总公司	靳伟	1981 年 05 月 13 日	101120001	726394 万元	黑色金属冶炼和压延加工业
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年首钢总公司(合并)营业总收入 21084265 万元，利润总额 21216 万元；资产总额为 39180285 万元，所有者净权益 10655199 万元；经营活动净现金流 472494 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	(1)投资 1006 万元，持有北京昊华能源股份有限公司 1.86% 股份；(2)投资 1194344.59 万元，持有华夏银行股份有限公司 20.28% 股份；(3)投资 723.29 万元，持有交通银行股份有限公司 0.01% 股份；(4)投资 19760 万元，持有北汽福田汽车股份有限公司 1.42% 股份。(5)投资 15600 万元，持有山西焦化股份有限公司 2.61% 股份。(6)投资 1180 万元，持有银河证券股份有限公司 0.03% 股份(H 股)。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

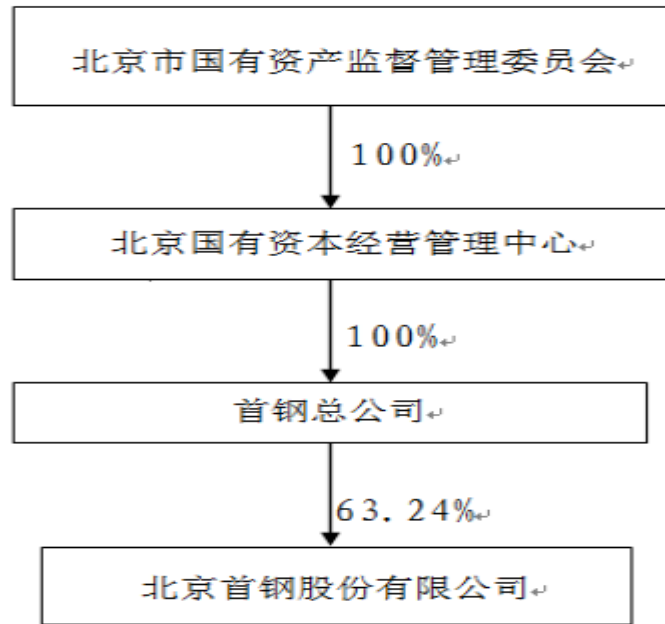
3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
王青海	董事长	现任	男	56	2013年05月16日	2014年03月25日	0	0	0	0
徐凝	副董事长	现任	男	59	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
许建国	董事	现任	男	53	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
张功焰	董事	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
方建一	董事	现任	男	60	2013年05月16日	2014年04月25日	0	0	0	0
赵民革	董事	现任	男	47	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
韩庆	董事 总经理	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
干勇	独立董事	现任	男	67	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
高培勇	独立董事	现任	男	55	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
杨雄	独立董事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
樊剑	独立董事	现任	男	44	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
范大义	监事会主席	现任	男	60	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
祁京	监事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
屠学信	监事	现任	男	59	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
邱银富	副总经理	现任	男	46	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
张凤文	总会计师	现任	男	43	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
章雁	董事会秘书	现任	男	58	2013年05月16日	2016年05月15日	0	0	0	0
朱继民	董事长	离任	男	68	2009年11月30日	2013年05月16日	0	0	0	0
王毅	董事	离任	男	59	2009年11月30日	2013年05月16日	0	0	0	0
单尚华	独立董事	离任	男	68	2009年11月30日	2013年05月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、相关说明

1、2014年3月25日，公司五届二次董事会同意王青海同志辞去公司董事、董事长职务，并提名靳伟同志为新的董事人选。2014年4月11日，公司2014年度第一次临时股东大会选举靳伟同志为公司董事；随后召开的五届三次董事会选举靳伟同志为公司董事长。相关内容参见公司董事会2014年3月26日、4月12日相关公告。

2、方建一董事因退休，于2014年4月25日向董事会提交书面辞职报告。根据《公司章程》规定，该董事辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，该辞职自2014年4月25日生效。相关内容参见公司董事会2014年4月26日相关公告。

3、报告期内，换届离任董事朱继民、王毅及独立董事单尚华的任职期间为2009年11月30日至2013年5月16日，系公司当期正值重大资产重组期间，董事会延期换届所致。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1)董事情况

王青海：公司董事长。2008年以来，历任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，党委书记、董事长，北京首钢股份有限公司董事、副董事长、董事长。

徐凝：公司副董事长。2008年以来，历任首钢总公司党委常委、董事、常务副总经理，党委副书记、

副董事长、总经理，北京首钢股份有限公司董事。现任首钢总公司党委副书记、副董事长、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司董事长，首钢控股(香港)有限公司董事长，京西重工国际有限公司董事局主席。

许建国：公司董事。2008年以来，历任北京市纪委副局级、第二纪检监察室主任，首钢总公司党委副书记、纪委书记。现任首钢总公司党委副书记、董事、纪委书记。

张功焰：公司董事。2008年以来，历任首钢总公司总工程师，首钢总公司党委常委兼河北省首钢迁安钢铁有限责任公司总经理。现任首钢总公司党委常委、董事、副总经理。

方建一：公司董事。2008年以来，历任首钢总公司董事、总会计师，京西重工国际有限公司董事长，华夏银行副董事长，北京首钢股份有限公司董事。

赵民革：公司董事。2008年以来，历任首钢总公司技术质量部(技术研究院、新钢技术质量部)部长(第一副院长)、党委副书记兼新钢公司副总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理(总公司助理级)，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记、常务副总经理。现任首钢总公司副总经理兼首钢技术研究院院长。

韩庆：公司董事、总经理。2008年以来，历任秦皇岛首秦金属材料有限公司董事、总经理兼党委副书记，北京首钢股份有限公司总经理。现任北京首钢股份有限公司董事、总经理，兼任贵州首钢产业投资有限公司董事长，贵州松河煤业发展有限责任公司副董事长。

干勇：公司独立董事。中国工程院院士，2008年以来，历任中国钢研科技集团公司总经理，中国钢研科技集团有限公司董事长。现任中国工程院副院长。兼任中国稀土学会理事长、中国金属学会副理事长、中国稀土行业协会会长、北京钢研高纳科技股份有限公司董事长。

高培勇：公司独立董事。2008年以来，历任中国社会科学院财政与贸易经济研究所副所长、教授，中国社会科学院财经战略研究院院长。现任中国社会科学院财经战略研究院院长。兼任烟台万华聚氨酯股份有限公司独立董事。

杨雄：公司独立董事。2008年以来，历任中和正信会计师事务所董事长、主任会计师，天健正信会计师事务所董事、合伙人、主任会计师，立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部总经理。现任立信会计师事务所(特殊普通合伙)副董事长、高级合伙人、北京总部总经理。兼任北京注册会计师协会常务理事，日照港股份有限公司独立董事，东信和平科技股份有限公司独立董事，江苏省交通科学研究院股份有限公司独立董事。

樊剑：公司独立董事。2008年以来，历任北京金汇兴业投资管理有限公司董事长，北京金沃泰财务顾问有限公司总经理。现任北京金汇兴业投资管理有限公司董事长，北京金沃泰财务顾问有限公司总经理，青岛特锐德电气股份有限公司董事，河北建新化工股份有限公司独立董事。

(2) 监事情况

范大义：公司监事会主席。2008年以来，历任首钢培训中心(工学院、技师学院)副主任(副院长)，首钢总公司监事会工作办公室副主任。现任首钢总公司监事会工作办公室常务副主任。

祁京：公司监事。2008年以来，历任首钢总公司审计部副部长。现任首钢总公司审计部副部长。

屠学信：公司职工代表监事。2008年以来，历任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂炼钢区域区长兼党支部书记。现任北京首钢股份有限公司第二炼钢厂留守办公室设备管理组组长

(3) 高级管理人员情况

邱银富：公司副总经理。2008年以来，历任首钢氧气厂厂长兼京唐依托项目负责人、唐山首钢宝业公司制氧分厂厂长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司冷轧作业部部长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司总经理助理兼冷轧作业部部长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司总经理助理兼冷轧作业部部长、党委书记，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司副总经理兼冷轧作业部部长、党委书记。现任北京首钢股份有限公司副总经理，兼任北京首钢冷轧薄板有限公司党委副书记、董事长、总经理，北京汽车股份有限公司董事，

北京汽车投资有限公司董事。

张凤文：公司总会计师。2008年以来，历任首钢总公司计财部结算处(资金结算中心)副处长、处长。现任北京首钢股份有限公司总会计师，兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事，北京清华阳光能源开发有限责任公司董事，北京首钢嘉华建材有限公司董事，贵州首钢产业投资有限公司董事、副总经理，北京汽车投资有限公司监事，贵州松河煤业发展有限责任公司监事。

章雁：公司董事会秘书。2008年以来，历任北京首钢股份有限公司董事会秘书兼证券部部长。现任北京首钢股份有限公司董事会秘书，兼任北京首钢股份有限公司证券部部长，贵州首钢产业投资有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王青海	首钢总公司	董事长、党委书记	2012年06月	2013年12月	是
徐凝	首钢总公司	副董事长、党委副书记、总经理	2012年08月		是
许建国	首钢总公司	董事、党委副书记、纪委书记	2011年08月		是
张功焰	首钢总公司	董事、党委常委、副总经理	2012年10月		是
方建一	首钢总公司	董事、总会计师	2004年06月	2014年02月	是
赵民革	首钢总公司	副总经理	2012年03月 15日		是
范大义	首钢总公司	监事会工作办公室常务副主任	2012年11月		是
祁京	首钢总公司	审计部副部长	2005年05月		是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1)董事报酬：本公司独立董事领取独立董事津贴，独立董事津贴标准由股东大会决定；除独立董事外，其他董事均不在公司领取报酬。

(2)监事报酬：本公司职工代表监事在公司领取报酬，其余监事均不在公司领取报酬。职工代表监事按在公司非监事职务领取报酬。

(3)高管人员报酬：总经理报酬由董事会薪酬与考核委员会依照规定，每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》，并按年度提出考核兑现议案，提交董事会审议通过后执行。副总经理等其他高管人员报酬由董事兼总经理根据董事会授权按月考核分配。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王青海	董事长	男	55	现任	0	82.26	82.26
徐凝	副董事长	男	59	现任	0	82.26	82.26
许建国	董事	男	53	现任	0	65.81	65.81
张功焰	董事	男	51	现任	0	65.81	65.81
方建一	董事	男	60	现任	0	61.7	61.7
赵民革	董事	男	47	现任	0	61.7	61.7
韩庆	董事 总经理	男	48	现任	60.26	0	60.26

干勇	独立董事	男	67	现任	9	0	9
高培勇	独立董事	男	55	现任	9	0	9
杨雄	独立董事	男	48	现任	9	0	9
樊剑	独立董事	男	44	现任	5.25	0	5.25
范大义	监事会主席	男	60	现任	0	34.2	34.2
祁京	监事	男	49	现任	0	34.5	34.5
屠学信	监事	男	59	现任	16.52	0	16.52
邱银富	副总经理	男	46	现任	51.89	0	51.89
张凤文	总会计师	男	43	现任	35.65	0	35.65
章雁	董事会秘书	男	58	现任	39.59	0	39.59
朱继民	董事长	男	68	离任	0	41.13	41.13
王毅	董事	男	59	离任	0	65.81	65.81
单尚华	独立董事	男	68	离任	3.75	0	3.75
合计	--	--	--	--	239.91	595.16	835.07

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、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	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
徐凝	副董事长	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
许建国	董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
张功焰	董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
方建一	董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
赵民革	董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
韩庆	董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
干勇	独立董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
高培勇	独立董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
杨雄	独立董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
樊剑	独立董事	被选举	2013年05月16日	董事会换届, 股东大会选举
范大义	监事会主席	被选举	2013年05月16日	监事会换届, 股东大会选举
祁京	监事	被选举	2013年05月16日	监事会换届, 股东大会选举
屠学信	监事(职工代表)	被选举	2013年05月16日	监事会换届, 职工代表大会推荐
韩庆	总经理	聘任	2013年05月16日	董事会换届后, 由董事会聘任
邱银富	副总经理	聘任	2013年05月16日	董事会换届后, 由董事会聘任
张凤文	总会计师	聘任	2013年05月16日	董事会换届后, 由董事会聘任
章雁	董事会秘书	聘任	2013年05月16日	董事会换届后, 由董事会聘任
朱继民	董事长	离任	2013年05月16日	董事会换届离任
王毅	董事	离任	2013年05月16日	董事会换届离任
单尚华	独立董事	离任	2013年05月16日	董事会换届离任

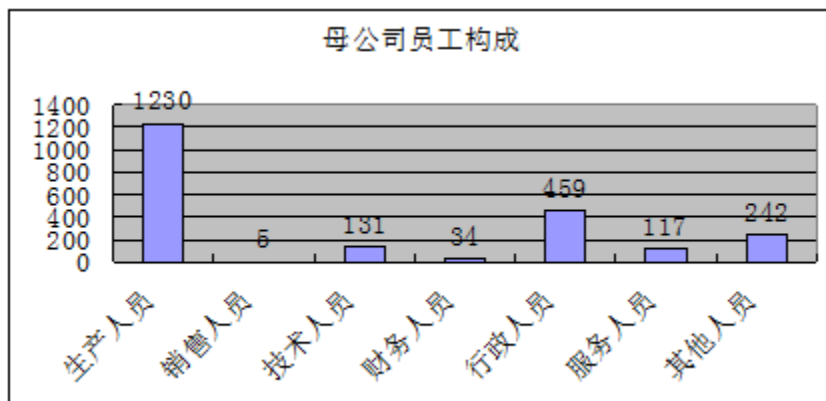
六、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员(非董事、监事、高级管理人员)无变动。

七、公司员工情况

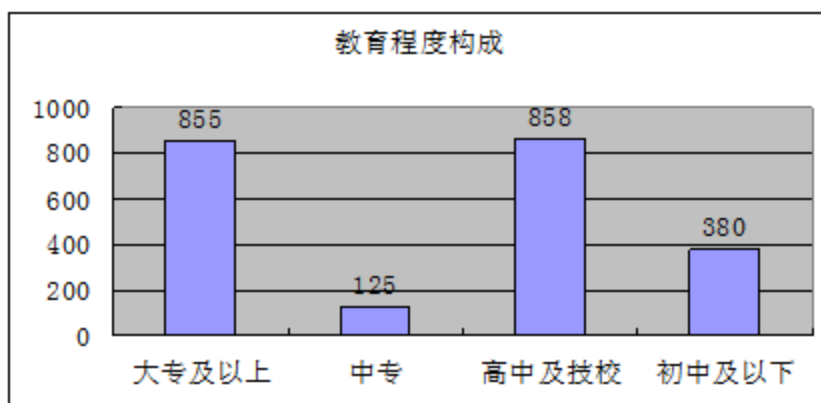
(一)母公司情况:

1、截止2013年12月31日，公司共有员工2218人。其中生产人员1230人，销售人员5人，技术人员131人，财务人员34人，行政人员459人，服务人员117人，其他人员242人。其他人员为：企业内部退养职工和长病长伤等人员。



公司有领取退休金的退休职工2030人。

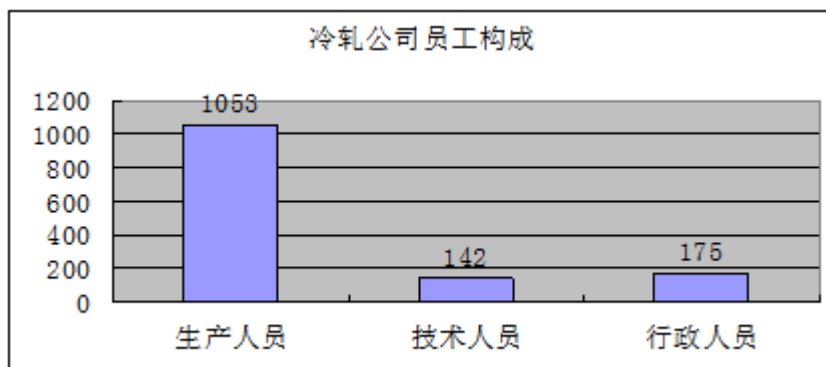
2、在2218人中，具有大专及以上学历文化855人，中专文化125人，高中、技校文化858人，初中文化380人。



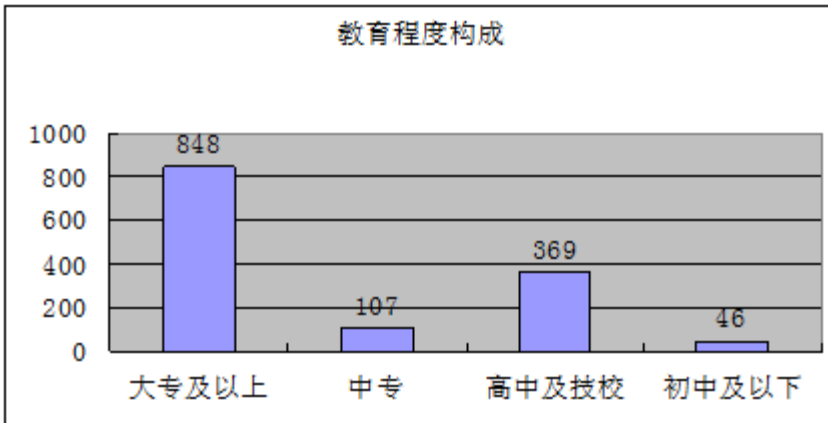
(二)主要投资子公司情况

北京首钢冷轧薄板有限公司情况：

1、公司主要投资的子公司北京首钢冷轧薄板有限公司，截止2013年12月31日，共有员工1370人。其中生产人员1053人，技术人员142人，行政人员175人。



2、在1370人中，具有大专及以上学历文化848人，中专文化107人，高中、技校文化369人，初中文化46人。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等规范性文件要求，继续健全法人治理结构，改善公司治理状况，提升公司治理水平和质量，规范公司运作，维护公司和投资者合法权益。

报告期内，公司董事会、监事会完成换届工作。董事会选举产生了董事长、副董事长，聘任了总经理、董事会秘书等高管人员；监事会选举产生了监事会主席。公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司章程》及相关议事规则规定；董事、监事遵纪守法，勤勉尽责，积极维护公司和股东合法权益；管理层严格遵守公司各项内控制度，确保公司依法合规运营；公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等规则要求，认真、及时履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确和完整，未出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形。

截止报告期末，公司共有内部控制制度245项，其中内部制定制度206项，转发政府有关部门制度39项。随着资产置换工作的进行，公司将进一步调整和完善内部控制制度。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制订了《内幕信息知情人登记制度》和《内幕信息保密制度》。在定期报告编制、审议和披露期间，公司对内幕信息知情人进行登记，并按要求进行报备。经自查，公司内幕信息知情人认真登记，严守保密制度，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议他人违规买卖公司股票。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度 股东大会	2013 年 05 月 16 日	(1)北京首钢股份有限公司关于董事会换届的议案;(2)北京首钢股份有限公司 2012 年度董事会报告;(3)北京首钢股份有限公司关于监事会换届的议案;(4)北京首钢股份有限公司 2012 年度监事会报告;(5)北京首钢股份有限公司关于修改章程的议案;(6)北京首钢股份有限公司 2012 年度财务决算报告;(7)北京首钢股份有限公司 2012 年度利润分配预案;(8)北京首钢股份有限公司 2013 年度财务预算报告;(9)北京首钢股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案;(10)北京首钢股份有限公司关于 2013 年度关联交易额预计情况的议案;(11)北京首钢股份有限公司 2012 年度独立董事述职报告。	会议审议通过了全部 11 项议案，形成了 2012 年度股东大会决议。	2013 年 05 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
干勇	4	2	2	0	0	否
高培勇	4	2	2	0	0	否
杨雄	4	2	2	0	0	否

樊剑	3	1	2	0	0	否
单尚华	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1)对董事会审议事项发表意见情况

2013年度，公司均能在董事会召开前多日向董事提交会议文件，并对重要事项安排专门汇报，为独立董事审阅并依据相关规定及时发表独立意见提供了基本条件。2013年度对以下事项发表独立意见。

①对四届十五次董事会会议提出的《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于总经理2012年度薪酬兑现及2013年度薪酬与考核分配办法的议案》、《公司2012年度内部控制自我评估报告》、《关于2013年度关联交易额预计情况的议案》、《关于董事会换届的议案》发表了独立意见。事前，公司专门召开独立董事汇报会，详细说明有关情况。因此独立董事认为：同意上述议案所载事项，各项议案审议程序合法有效。

②对五届一次董事会会议提出《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》和《关于聘任副总经理、总会计师的议案》发表了独立意见。一致同意上述高管人员人选，提名、聘任程序合法有效。

(2)对公司2013年度定期报告、对外担保等事项发表意见

①根据《深交所股票上市规则》规定，对公司2012年年度报告、2013年第一季度季报、2013年半年度报告、2013年第三季度季报签署书面确认意见。

②对公司对外担保事项、公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况等事项发表独立意见。

③对2012年度公司董事会未提出现金利润分配预案事项发表的独立意见。

④针对《首钢股份资产置换及发行股份购买资产相关事项》更新内容，重新签署“重组报告书”，并对报送中国证监会相关文件的真实、准确、完整性发表意见。

(3)参与董事会日常工作

2013年度，独立董事积极参与董事会日常工作。持续关注公司所处行业状况，为公司经营发展提供专家意见。①听取公司经营层就公司生产经营情况，内控体系建设情况和财务决算情况的专题汇报。②听取公司年审会计师对公司年度审计情况的汇报。③关注证券监管机构发布的相关政策。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

根据中国证监会、深交所有关规定，以及《董事会审计委员会工作条例》，董事会审计委员会认真履行职责，做好公司内部与外部审计的沟通、监督和核查工作。其履职情况如下：

(1)在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会与致同会计师事务所协商确定了本年度审计工作安排。

(2)在年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了公司编制的2013年度财务会计报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度利润表、现金流量表、股东权益变动表及部分财务会计报表附注。认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、公司会计制度及财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

会计报表真实、客观、准确、完整，未发现重大错报和漏报情况。因此，董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

(3)在年审注册会计师进场后，董事会审计委员会积极与年审注册会计师进行沟通和交流，督促其在约定时限内提交审计报告。

(4)在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表。董事会审计委员会认为，公司已按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

(5)董事会审计委员会认为，致同会计师事务所在为本公司提供审计服务工作中，遵照独立、客观、公正的执业准则，履行职责，完成了2013年度公司审计工作。

(6)董事会审计委员会召开会议。审议通过以下事项：①首钢股份2013年度财务决算报告(初稿)；②对会计师事务所从事2013年度本公司审计工作总结报告；③关于2014年度续聘会计师事务所的议案。董事会审计委员同意将上述事项提交董事会审议。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照“绩效指标考评办法”和“2013年度薪酬与考核分配办法”，对公司董事、监事及高级管理人员2013年度薪酬领取情况进行了审核，认为上述所有在本公司领取薪酬的人员，其薪酬标准与考核情况等均符合相关规定。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》及《提名委员会工作细则》，对董事会提名的新一届董事会的董事人选，以及董事会换届后拟聘任的总经理、董事会秘书等高级管理人员人选的提名程序及任职资格进行了审核，认为上述人选提名程序合法，不存在《公司法》及中国证监会、深交所规定的不适合担任拟任职务的情形，符合相关规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，业务完整独立，机构独立运作，具有自主经营能力。

1、业务方面：公司的业务系统独立于控股股东，拥有完整经营管理体系，独立开展业务，自主经营，自担风险。

2、人员方面：除公司控股股东的代表通过法定程序担任公司部分董事、监事外，公司高级管理人员在控股股东及关联单位无违规兼职情况。公司拥有完整的人力资源管理系统，管理制度健全有效，独立运作。

3、资产方面：公司资产完整，权属清晰，独立于控股股东——首钢总公司及其他关联方。

4、机构方面：公司股东大会、董事会、监事会及经理层及其它内部机构独立运作，独立行使职权。

组织机构体系健全完整，与控股股东无从属关系。

5、财务方面：公司建立了独立的财务核算体系和财务会计制度。财务管理制度完善，财务决策和管理依法、依规进行，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

自公司上市以来，一直存在着因部分改制上市所致的关联交易和同业竞争。2010年底，公司这部分经营生产体系主体已停产，同时启动重大资产重组。2013年1月16日，首钢股份重大资产重组事项已经中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014年1月29日，本公司收到中国证监会“关于核准首钢股份重大资产重组文件(证监许可[2014]170号)”。 “重组报告书”提出了解决同业竞争的具体措施与相关安排：

1、解决同业竞争问题的相关措施、安排

为解决与重组后上市公司的同业竞争，首钢总公司于2012年7月17日出具《首钢总公司关于本次重组后同业竞争的解决措施及避免同业竞争的承诺》，承诺根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。具体措施与安排如下：

(1)根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。

(2)位于北京石景山区的首钢特钢公司、首钢新钢公司相关钢铁业务将在本次重组完成后3年内通过注销、重组、注入首钢股份等方式，解决同业竞争问题。

(3)位于河北省唐山市曹妃甸工业区的首钢京唐钢铁联合有限责任公司，将在本次重组完成后3年内通过委托管理、租赁经营等方式解决同业竞争问题。在符合证券法律法规和行业政策要求后，本公司将及时推动其注入首钢股份。

(4)位于河北省秦皇岛市的秦皇岛首秦金属材料有限公司和秦皇岛首钢板材有限公司均为本公司下属首长国际企业有限公司(香港上市公司，证券代码00697)的下属子公司。本次重组完成后，本公司将积极协调境内外两家上市公司,即首钢股份与首长国际企业有限公司的经营业务关系，保证境内外两家上市公司利益均不受到不利影响。

(5)首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司，争取在本次重组完成后通过3至5年按证券法律法规和行业政策要求完成内部整合梳理，并通过包括但不限于收购、合并、重组等符合首钢股份股东利益的方式注入首钢股份。

若因市场因素或其他原因，本公司未能按照以上安排将现有竞争性钢铁资产按时注入首钢股份，本公司承诺将与首钢股份平等协商并履行内部审议程序后，通过委托管理、租赁经营等方式将未按时注入首钢股份的钢铁资产和业务交由首钢股份管理；在首钢股份管理该等钢铁业务和资产的过程中，相关钢铁资产和业务一旦具备注入上市公司的标准和条件，本公司将及时以合法及适当的方式将其注入首钢股份，直至首钢股份管理的本公司所控制钢铁资产和业务全部注入首钢股份为止。”

2、避免与重组后的首钢股份出现同业竞争的相关安排

为避免与重组后首钢股份出现同业竞争，首钢总公司同时承诺：

(1)除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外，如果本公司获得与首钢股份业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，本公司将立即通知首钢股份，优先提供给首钢股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给首钢股份的条件。

(2)在整合和经营现有未置入首钢股份的钢铁资产时，本公司将以有利于未来置入首钢股份为原则，选择恰当平台和方式实现资源整合，并且在与合作伙伴或第三方签订的相关协议或安排中不包含限制或禁止该等资产或业务注入首钢股份的条款。

(3)本公司尽可能保障现有未注入首钢股份的钢铁资产的正常经营与盈利能力，确保上述资产及业务不存在因本公司原因而使其陷入经营困境，或发生其他无法实现最终注入首钢股份的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。

(4)本公司在消除或避免同业竞争方面所作各项承诺，同样适用于本公司下属除首钢股份及其下属企业以外的其他直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。

八、高级管理人员的考评及激励情况

总经理考评：总经理实行包括基薪、风险抵押金和超额奖励三部分组成的年薪制。其中：基薪按月计发，风险抵押金和超额奖励部分由公司董事会薪酬与考核委员会依照规定，每年制定《年度总经理薪酬考核分配办法》，提交年度董事会审议通过后兑现。

其他高管人员考评：副总经理等其他高级管理人员由董事兼总经理根据董事会授权，按照副总经理等高管人员月度工作任务完成情况，考核发放薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为切实加强和规范公司内部控制体系,全面提升公司经营管理水平和风险防范能力,按照规范运作与经营生产管理的需要,公司在内部控制制度健全完善上,在公司管理中充分发挥了制度保障作用。2013年,首钢股份新颁发薪酬激励方面的制度3项,分别为《2013年调整内退人员基本退养费实施办法》、《关于发放2013年暑期高温津贴的通知》、《2013年三支人才队伍薪酬激励机制实施方案及工作安排》,并得到了有效贯彻执行。截止2013年12月末,公司建立并现行的内部控制制度共245项,其中公司自己制订施行的206项,转发执行国家和北京市政府部门的39项。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。公司内部控制的目的是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证。

首钢股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规范的要求,建立了规范的公司治理结构和内控体系。公司现有的管理制度健全完整,执行规范有效,全面满足《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》对内部控制的要求。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关规定,公司制定了健全完备的财务报告内控体系。建立日常信息核对制度,制定财务报告编制方案,在规范财务报告编制、报送,健全财务报告各环节授权审批制度,充分利用会计信息技术,确定重大事项的会计处理,结账等关键环节实施内部控制,确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

公司自成立以来,始终致力于加强内部控制体系建设,已建立起较为完善的内部控制管理体系,公司的内控体系已涵盖了公司管理经营的各个层面。为确保内部控制的有效实施,公司将结合相关法律法规的具体要求,结合公司的实际情况继续不断修订和完善内控制度,以达到强化风险管理,保障公司持续、健康、快速发展的目的。根据近年来公司经营格局的变化,进一步加强对重要风险的控制仍将是公司长期重点工作之一。

内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制订了《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》和《独立董事年报工作制度》,公司在编制年度报告工作中严格遵守上述制度。报告期内,公司没有发生重大会计差错、业绩预告修正情况。

七、监事会对内部控制自我评价报告的意见

公司按照《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,结合自身实际情况,建立健全了涉及公司经营管理各环节的内部控制制度;公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备到位,保证了公司内部控制制度有效监督和执行。公司内部控制自我评价报告实事求是,全面、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况。监事会对公司2013年度内部控制自我评估报告无异议。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2014)第 110ZA1804 号
注册会计师姓名	王娟 钱斌

审计报告正文

北京首钢股份有限公司董事会：

我们审计了后附的北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表,2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,首钢股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了首钢股份公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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	394,466,126.97	613,832,971.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,691,000.00	17,689,000.00
应收票据	36,837,706.00	625,356,955.32

应收账款	148,032,335.83	115,305,850.89
预付款项	42,585,927.31	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	257,187,176.75	
其他应收款	29,018,203.52	12,480,081.09
买入返售金融资产		
存货	1,031,596,638.15	1,213,667,333.84
一年内到期的非流动资产	38,195.44	
其他流动资产	4,238,487,899.41	304,714,664.68
流动资产合计	6,190,941,209.38	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	2,279,765,901.68	2,204,626,268.88
投资性房地产		
固定资产	5,178,688,130.95	8,646,956,568.52
在建工程	1,520,249,108.95	1,638,744,129.88
工程物资	2,608,266.96	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	593,318,308.74	610,350,611.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,030,718.99	879,645.77
递延所得税资产	4,866,641.98	55,140,419.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,580,527,078.25	13,161,653,351.42
资产总计	15,771,468,287.63	16,118,364,382.12
流动负债：		
短期借款	134,927,486.77	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	10,260,000.00	19,630,000.00
应付账款	1,453,709,431.71	1,736,770,825.94
预收款项	438,395,842.87	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	22,380,383.72	90,136,010.60
应交税费	872,044.68	1,822,415.21
应付利息		
应付股利		1,199,137.07
其他应付款	90,321,782.65	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
其他流动负债	4,128,521,994.10	13,181,899.92
流动负债合计	6,279,388,966.50	4,988,464,749.04
非流动负债：		
长期借款	1,985,949,000.00	3,268,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		370,239.12
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	49,058,563.20	61,323,204.00
非流动负债合计	2,035,007,563.20	3,330,602,443.12
负债合计	8,314,396,529.70	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	3,438,607,101.93	3,439,557,713.17
减：库存股		
专项储备	2,816,054.93	2,500,301.94
盈余公积	1,194,252,801.85	1,181,985,972.38
一般风险准备		
未分配利润	-487,925,290.09	-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	7,114,276,725.62	7,344,005,571.66
少数股东权益	342,795,032.31	455,291,618.30
所有者权益(或股东权益)合计	7,457,071,757.93	7,799,297,189.96
负债和所有者权益(或股东权益)总计	15,771,468,287.63	16,118,364,382.12

法定代表人：靳伟

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	315,260,086.97	531,358,190.00
交易性金融资产	12,691,000.00	17,689,000.00
应收票据		452,278,502.02
应收账款	439,963.28	77,063,996.73
预付款项		23,699,630.47
应收利息		
应收股利	257,187,176.75	1,998,561.78
其他应收款	50,859.20	3,064,447.28
存货		403,301,774.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,033,099,604.92	209,841,473.84
流动资产合计	9,618,728,691.12	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	4,595,806,207.69	4,595,831,451.21
投资性房地产		
固定资产	148,838,501.69	3,030,991,747.15
在建工程	491,200.00	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		6,332,279.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,548,590.19	57,692,472.12
其他非流动资产		5,008,576,662.62
非流动资产合计	4,749,684,499.57	12,848,903,888.78
资产总计	14,368,413,190.69	14,569,199,464.91
流动负债：		
短期借款		1,407,911,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,348,840.82	589,771,123.99
预收款项		237,600,788.69
应付职工薪酬	2,894,173.14	75,617,641.55
应交税费	10.00	311,394.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,909,825.17	27,304,532.98

一年内到期的非流动负债		106,000,000.00
其他流动负债	3,410,239,302.42	
流动负债合计	3,484,392,151.55	2,444,516,481.37
非流动负债：		
长期借款	1,885,949,000.00	3,248,909,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		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	1,885,949,000.00	3,249,279,239.12
负债合计	5,370,341,151.55	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	1,194,252,801.85	1,181,985,972.38
一般风险准备		
未分配利润	1,519,499,691.15	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	8,998,072,039.14	8,875,403,744.42
负债和所有者权益(或股东权益)总计	14,368,413,190.69	14,569,199,464.91

法定代表人：靳伟

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	9,250,190,792.61	10,103,382,166.66
其中：营业收入	9,250,190,792.61	10,103,382,166.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,808,034,541.77	10,941,345,787.58
其中：营业成本	9,160,042,341.14	10,226,416,734.44
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	4,915,636.71	15,855,904.93
销售费用	291,668,866.81	298,424,389.96
管理费用	137,687,013.32	122,827,881.99
财务费用	192,493,771.62	203,963,349.52
资产减值损失	21,226,912.17	73,857,526.74
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-4,998,000.00	-588,000.00
投资收益(损失以“－”号填列)	211,726,634.00	291,455,151.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-88,884,512.44	13,357,834.99
汇兑收益(损失以“－”号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-351,115,115.16	-547,096,469.34
加：营业外收入	12,281,340.80	12,404,529.03
减：营业外支出	371,427.83	212,771.15
其中：非流动资产处置损失	6,661.90	66,426.69
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-339,205,202.19	-534,904,711.46
减：所得税费用	2,688,742.11	-257,941.30
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-341,893,944.30	-534,646,770.16
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	-229,093,987.79	-357,095,068.47
少数股东损益	-112,799,956.51	-177,551,701.69
六、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	-0.0772	-0.1204
(二)稀释每股收益	-0.0772	-0.1204
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-341,893,944.30	-534,646,770.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-229,093,987.79	-357,095,068.47
归属于少数股东的综合收益总额	-112,799,956.51	-177,551,701.69

法定代表人：靳伟

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	657,585,761.91	2,185,810,429.89
减：营业成本	674,793,580.76	2,239,509,590.61
营业税金及附加	995,091.79	8,699,784.83
销售费用	3,255,701.40	14,771,226.04
管理费用	31,508,167.25	25,600,458.45

财务费用	108,608,677.86	109,018,662.47
资产减值损失	9,617,768.48	23,753,633.90
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	-4,998,000.00	-588,000.00
投资收益(损失以“－”号填列)	300,611,146.44	289,095,878.37
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)	124,419,920.81	52,964,951.96
加：营业外收入	14,700.00	79,786.08
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)	124,434,620.81	52,978,311.35
减：所得税费用	1,766,326.09	-1,566,450.76
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	122,668,294.72	54,544,762.11
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	0.0414	0.0184
(二)稀释每股收益	0.0414	0.0184
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	122,668,294.72	54,544,762.11

法定代表人：靳伟

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	2,938,037,069.68	2,780,892,571.85
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	16,420,142.93	159,636,122.65
收到其他与经营活动有关的现金	367,979,056.05	310,982,825.00
经营活动现金流入小计	3,322,436,268.66	3,251,511,519.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,821,159,834.47	1,733,669,642.20

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	479,571,885.24	471,145,217.80
支付的各项税费	52,789,908.13	122,645,568.49
支付其他与经营活动有关的现金	579,410,405.06	594,680,081.99
经营活动现金流出小计	2,932,932,032.90	2,922,140,510.48
经营活动产生的现金流量净额	389,504,235.76	329,371,009.02
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	43,423,969.69	278,097,316.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	6,386.31
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	10,009,745.00	11,529,694.10
投资活动现金流入小计	53,440,714.69	289,633,397.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,989,112.36	311,608,204.37
投资支付的现金	183,837,296.50	585,970,172.50
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	428,826,408.86	897,578,376.87
投资活动产生的现金流量净额	-375,385,694.17	-607,944,979.87
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	3,489,820,000.00	3,446,820,000.00
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	3,489,820,000.00	3,446,820,000.00
偿还债务支付的现金	3,514,892,513.23	3,616,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,936,098.35	235,780,335.25
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	38,667.49	48,727.94
筹资活动现金流出小计	3,716,867,279.07	3,852,649,063.19
筹资活动产生的现金流量净额	-227,047,279.07	-405,829,063.19
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	-212,928,737.48	-684,403,034.04
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	400,904,234.39	613,832,971.87

法定代表人：靳伟

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	640,123,196.20	767,515,980.66
收到的税费返还	2,386,970.50	14,283,492.99
收到其他与经营活动有关的现金	355,200,576.94	290,752,475.21
经营活动现金流入小计	997,710,743.64	1,072,551,948.86
购买商品、接受劳务支付的现金	209,910,366.09	213,813,522.23
支付给职工以及为职工支付的现金	297,053,697.95	315,908,096.39
支付的各项税费	10,902,135.02	81,822,614.85
支付其他与经营活动有关的现金	225,495,213.98	257,279,337.39
经营活动现金流出小计	743,361,413.04	868,823,570.86
经营活动产生的现金流量净额	254,349,330.60	203,728,378.00
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	43,423,969.69	287,097,316.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,176.92
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	9,632,430.21	10,805,481.55
投资活动现金流入小计	53,056,399.90	297,903,975.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,767,222.70	111,914,375.37
投资支付的现金	188,837,296.50	585,970,172.50
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	295,604,519.20	697,884,547.87
投资活动产生的现金流量净额	-242,548,119.30	-399,980,572.81
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	3,362,820,000.00	3,256,820,000.00
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	3,362,820,000.00	3,256,820,000.00
偿还债务支付的现金	3,462,820,000.00	3,556,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,241,108.07	119,766,869.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,581,061,108.07	3,676,586,869.46
筹资活动产生的现金流量净额	-218,241,108.07	-419,766,869.46
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	-206,439,896.77	-616,019,064.27
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	324,918,293.23	531,358,190.00

法定代表人：靳伟

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)		-950,611.24		315,752.99	12,266,829.47		-241,360,817.26		-112,496,585.99	-342,225,432.03
(一)净利润							-229,093,987.79		-112,799,956.51	-341,893,944.30
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-229,093,987.79		-112,799,956.51	-341,893,944.30
(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					12,266,829.47		-12,266,829.47			0.00
1. 提取盈余公积					12,266,829.47		-12,266,829.47			0.00
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		-950,611.24		315,752.99					303,370.52	-331,487.73
1. 本期提取				315,752.99					303,370.52	619,123.51
2. 本期使用		-950,611.24								-950,611.24
(七)其他										
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,438,607,101.93		2,816,054.93	1,194,252,801.85		-487,925,290.09		342,795,032.31	7,457,071,757.93

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	2,966,526,057.00	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
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

	00			17					
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		114,586,143.63		5,454,476.21		-362,549,544.68		117,670,125.95	-124,838,798.89
(一)净利润						-357,095,068.47		-177,551,701.69	-534,646,770.16
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						-357,095,068.47		-177,551,701.69	-534,646,770.16
(三)所有者投入和减少资本		117,879,097.84						302,554,202.16	420,433,300.00
1. 所有者投入资本								252,705,500.00	252,705,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		117,879,097.84						49,848,702.16	167,727,800.00
(四)利润分配				5,454,476.21		-5,454,476.21		-7,332,374.52	-7,332,374.52
1. 提取盈余公积				5,454,476.21		-5,454,476.21			0.00
2. 提取一般风险准备								-7,332,374.52	-7,332,374.52
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		-3,292,954.21							-3,292,954.21
1. 本期提取									
2. 本期使用		-3,292,954.21							-3,292,954.21
(七)其他									
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	3,439,557,713.17		2,500,301,948.38		1,181,985,972.38		-246,564,472.83	455,291,618.30

法定代表人：靳伟

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)					12,266,829 .47		110,401,46 5.25	122,668,29 4.72
(一)净利润							122,668,29 4.72	122,668,29 4.72
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							122,668,29 4.72	122,668,29 4.72
(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					12,266,829 .47		-12,266,82 9.47	
1. 提取盈余公积					12,266,829 .47		-12,266,82 9.47	
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			1,194,252, 801.85		1,519,499, 691.15	8,998,072, 039.14

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)					5,454,476. 21		49,090,285 .90	54,544,762 .11
(一)净利润							54,544,762 .11	54,544,762 .11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,544,762 .11	54,544,762 .11
(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					5,454,476. 21		-5,454,476. 21	
1. 提取盈余公积					5,454,476. 21		-5,454,476. 21	
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		1,409,098, 225.90	8,875,403, 744.42

法定代表人：靳伟

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(以下简称本公司)是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准,由首钢总公司独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发

行字[1999]91号文核准，本公司于1999年9月21日至27日首家采用法人配售与上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股(A股)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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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12月31日的合并及公司财务状况以及2013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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表的编制方法

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。

丧失子公司控制权的处理

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。

分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积(其他资本公积)。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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、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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)是指,权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项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。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见 27 资产减值持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见 27 资产减值

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27资产减值

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	12-19	3-5	8.08-5.00
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	19	3-5	5.11-5.00
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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见27资产减值

(5)其他说明**15、在建工程****(1)在建工程的类别**

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。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见27资产减值

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。

(3)暂停资本化期间

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

无形资产计提资产减值方法见27资产减值

(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)会计政策

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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。本公司于资产负债表日，持有待售的非流动资产或处置组中的资产单独列示于流动资产中，持有待售的处置组中的负债单独列示于流动负债中。

(2)持有待售资产的会计处理方法

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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

2013年8月21日，本公司第五届董事会召开2013年度第一次临时会议审议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》。鉴于本公司钢铁主流程停产前35%的机械设备及专用设备已提足折旧仍在继续使用的实际情况，为更客观地反映公司财务信息，本公司对固定资产使用年限做了重新核定，将固定资产分类中的机械设备、冶金专用设备的折旧年限由现行的14年、15年调整到19年，相应的残值率不变。本公司自董事会决议后按变更后的折旧年限计提折旧，该项会计估计变更对本公司2013年度的净利润的影响金额为25,106,528.58元。除此之外，无变化。

(1)会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2)会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

2013年8月21日，本公司第五届董事会召开2013年度第一次临时会议审议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》。鉴于本公司钢铁主流程停产前35%的机械设备及专用设备已提足折旧仍在继续使用的实际情况，为更客观地反映公司财务信息，本公司对固定资产使用年限做了重新核定，将固定资产分类中的机械设备、冶金专用设备的折旧年限由现行的14年、15年调整到19年，相应的残值率不变。本公司自董事会决议后按变更后的折旧年限计提折旧，该项会计估计变更对本公司2013年度的净利润的影响金额为25,106,528.58元。除此之外，无变化。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1)追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

不适用

(2)未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

不适用

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

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****(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京首 钢富路 仕彩涂 板有限 公司	控股	北京	生产销 售	280000 000	设计、 生产彩 色涂层 板、热 镀锌板 等	140,000 ,000.00		50%	50%	是	-124,06 7,527.1 7		
北京首 钢嘉华 建材有 限公司	控股	北京	生产销 售	500000 00	生产、 销售和 运输矿 渣综合 利用产 品	30,000, 000.00		60%	60%	是	21,710, 988.73		
贵州首 钢产业 投资有 限公司	全资	贵州	投资咨 询	626350 000	投资业 务、技 术咨询 服务	660,808 ,300.00		100%	100%	是			
北京首	控股	北京	生产销	260000	设计生	1,831,0		70.28%	70.28%	是	103,882	112,109,	

钢冷轧 薄板有 限公司		售	0000	产销售 冷轧薄 板	75,900. 00						,495.11	421.49	
-------------------	--	---	------	-----------------	---------------	--	--	--	--	--	---------	--------	--

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：	--	--	202,793.72	--	--	204,255.49
人民币	--	--	202,793.72	--	--	204,255.49
银行存款：	--	--	135,488,888.80	--	--	365,117,494.91
人民币	--	--	135,488,888.80	--	--	365,117,494.91
其他货币资金：	--	--	258,774,444.45	--	--	248,511,221.47
人民币	--	--	258,774,444.45	--	--	248,511,221.47
合计	--	--	394,466,126.97	--	--	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

(1) 其他货币资金为本公司用于购买股票的存出投资款和应付票据保证金。

(2) 期末，本公司使用受到限制的其他货币资金5,199,480.82元，为应付票据保证金。

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	12,691,000.00	17,689,000.00
合计	12,691,000.00	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	36,837,706.00	625,356,955.32
合计	36,837,706.00	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

期末余额中本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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	2013年08月09日	2014年02月09日	25,000,000.00	

限公司				
湖北汇通工贸集团有限公司	2013年10月25日	2014年04月25日	40,000,000.00	
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	2013年10月29日	2014年04月29日	25,000,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2013年11月13日	2014年05月13日	38,000,000.00	
首钢(青岛)钢业有限公司	2013年12月18日	2014年06月18日	25,000,000.00	
合计	--	--	153,000,000.00	--

说明

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为1,878,716,315.03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		296,097,702.45	38,910,525.70	257,187,176.75		
其中：	--	--	--	--	--	--
北京汽车股份有限公司		296,097,702.45	38,910,525.70	257,187,176.75		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		296,097,702.45	38,910,525.70	257,187,176.75	--	--

说明

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	155,823,511.40	100%	7,791,175.57	5%	123,247,822.92	64.48%	7,941,972.03	6.44%
组合小计	155,823,511.40	100%	7,791,175.57	5%	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					67,895,524.46	35.52%	67,895,524.46	100%
合计	155,823,511.40	--	7,791,175.57	--	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：	--	--	--	--	--	--
	155,823,511.40	100%	7,791,175.57	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82
1年以内小计	155,823,511.40	100%	7,791,175.57	108,539,116.38	88.07%	5,426,955.82
1至2年				4,520,231.12	3.67%	361,618.49
2至3年				3,690,390.32	2.99%	369,039.04
3至4年				2,262,195.20	1.84%	452,439.04
4至5年				3,624,363.22	2.93%	1,087,308.97
5年以上				611,526.68	0.5%	244,610.67
合计	155,823,511.40	--	7,791,175.57	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

(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	71,312,400.39	1年以内	45.77%
北汽福田汽车股份有限公司	非关联方	23,454,843.20	1年以内	15.05%
比亚迪汽车有限公司	非关联方	10,028,009.19	1年以内	6.44%
北京首钢钢贸投资管理 有限公司	关联方	2,918,375.97	1年以内	1.87%
合计	--	107,713,628.75	--	69.13%

(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	2,918,375.97	1.87%

合计	--	2,918,375.97	1.87%
----	----	--------------	-------

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	30,590,976.38	100%	1,572,772.86	5.14%	13,169,652.79	99.33%	689,571.70	5.24%
组合小计	30,590,976.38	100%	1,572,772.86	5.14%	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					89,475.29	0.67%	89,475.29	100%
合计	30,590,976.38	--	1,572,772.86	--	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：						
	29,695,268.55	97.07%	1,484,763.42	12,171,371.56	92.42%	608,568.58
1 年以内小计	29,695,268.55	97.07%	1,484,763.42	12,171,371.56	92.42%	608,568.58
1 至 2 年	78,066.80	0.26%	6,245.34	988,776.05	7.51%	79,102.08
2 至 3 年	817,641.03	2.67%	81,764.10	4,000.00	0.03%	400.00
3 至 4 年				1,505.18	0.01%	301.04
4 至 5 年				4,000.00	0.03%	1,200.00
合计	30,590,976.38	--	1,572,772.86	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

(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(%)
盘县财政局	23,000,000.00	土地证办证押金	75.19%
出口退税	6,284,873.88	出口退税款	20.54%
六盘水市安全生产监督管理局	400,000.00	风险抵押金	1.31%
合计	29,684,873.88	--	97.04%

说明

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	31,596,817.24	74.2%	31,460,420.39	58.62%
1至2年	10,793,349.79	25.34%	16,051,538.84	29.92%
2至3年	195,760.28	0.46%	6,124,796.18	11.41%
3年以上			27,417.60	0.05%
合计	42,585,927.31	--	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
华北电网有限公司北京电力公司	非关联方	21,301,002.03	1年以内	合同未执行完
大连胜光科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	合同未执行完
杭州东华链条集团有限公司	非关联方	499,526.50	1年以内	合同未执行完
合计	--	22,800,528.53	--	--

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	525,809,084.54		525,809,084.54	651,451,557.26		651,451,557.26
在产品	110,312,298.19		110,312,298.19	207,634,510.74		207,634,510.74
库存商品	349,248,749.18	11,353,409.11	337,895,340.07	256,337,861.71	6,007,626.48	250,330,235.23
周转材料	57,579,915.35		57,579,915.35	104,251,030.61		104,251,030.61

合计	1,042,950,047.26	11,353,409.11	1,031,596,638.15	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	11,353,409.11		6,007,626.48	11,353,409.11
合计	6,007,626.48	11,353,409.11		6,007,626.48	11,353,409.11

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本高于市价		

存货的说明

无

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		268,409,407.84
增值税留抵税额	15,309,984.94	36,305,256.84
持有待售处置组资产	4,223,177,914.47	
合计	4,238,487,899.41	304,714,664.68

其他流动资产说明

2014年1月29日本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2014]170号《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件，批复核准本公司本次重大资产重组及向首钢总公司发行2,322,863,543股股份购买相关资产。根据《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)，本公司将下属的炼铁厂、焦化厂、第二炼钢厂、高速线材厂和第一线材厂的全部资产和负债，以及本公司控股子公司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资产和负债列示为其他流动资产及其他流动负债。

划归为持有待售处置组的主要资产如下：

项 目	母公司范围	子公司	合 计
货币资金	9,658,206.26	1,979,381.98	11,637,588.24
应收票据	374,942,401.13	200,000.00	375,142,401.13
应收账款	61,954,510.88	1,376,905.46	63,331,416.34
预付款项	19,098,245.56	30,441.08	19,128,686.64
应收股利	1,998,561.78	--	1,998,561.78
其他应收款	353,655.73	--	353,655.73
存货	200,541,061.13	18,386,515.96	218,927,577.09
其他流动资产	--	125,300,473.71	125,300,473.71
长期股权投资	170,000,000.00	--	170,000,000.00
固定资产	3,024,000,455.50	366,721,630.27	3,390,722,085.77
无形资产	3,166,139.90	--	3,166,139.90
递延所得税资产	51,377,555.84	163,681.62	51,541,237.46

其他非流动资产	5,113,100,393.89	--	5,113,100,393.89
小 计	9,030,191,187.60	514,159,030.08	9,544,350,217.68
合并抵消	-5,321,172,303.21	--	-5,321,172,303.21
合 计	3,709,018,884.39	514,159,030.08	4,223,177,914.47

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%	3,265,149,210.16	2,843,803,528.77	421,345,681.39	308,083,798.53	-253,955,749.83

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	-89,835,123.68	180,843,863.99	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%	--	18,862,540.02	18,862,540.02	
北京汽车股份有限公司	成本法	2,014,083,377.71	1,830,246,081.21	183,837,296.50	2,014,083,377.71	16.12%	16.12%	--			296,097,702.45
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	--	2,368,842,847.71	2,204,626,268.88	94,002,172.82	2,298,628,441.70	--	--	--	18,862,540.02	18,862,540.02	296,097,702.45

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	271,553,633.20		12,201,152,718.08	6,978,226,886.20
其中：房屋及建筑物	5,272,187,628.96	-84,902,155.28		3,993,793,426.96	1,193,492,046.72
机器设备	3,762,282,167.91	1,941,007,739.96		3,754,550,843.79	1,948,739,064.08
运输工具	87,518,871.00	102,685,342.29		81,253,580.42	108,950,632.87
电子设备	667,465,815.06	141,539,131.14		601,270,747.34	207,734,198.86
工业炉窑	107,800,731.65	203,588,724.30		107,800,731.65	203,588,724.30
冶金专用设备	8,966,888,672.60	-2,034,164,552.14		3,622,155,121.60	3,310,568,998.86
工具及其他用具	43,682,083.90	1,799,402.93		40,328,266.32	5,153,220.51
--	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		349,086,323.10	8,712,458,387.33	1,799,538,755.25
其中：房屋及建筑物	2,196,382,127.02	34,488,262.60	30,904,178.18	2,085,422,359.42	176,352,208.38
机器设备	2,997,201,933.91	462,896,406.26	95,085,126.80	2,996,349,645.78	558,833,821.19
运输工具	76,125,988.22	17,647,195.98	4,130,783.90	73,649,636.99	24,254,331.11
电子设备	499,774,979.44	37,931,718.52	16,794,312.55	479,144,962.88	75,356,047.63
工业炉窑	73,216,444.86	54,866,620.49	15,116,919.64	73,712,504.69	69,487,480.30
冶金专用设备	4,285,203,188.88	-608,331,308.95	186,473,147.41	2,970,589,477.07	892,755,550.27
工具及其他用具	35,006,157.15	501,105.10	581,854.62	33,589,800.50	2,499,316.37
--	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	--			5,178,688,130.95
其中：房屋及建筑物	3,075,805,501.94	--			1,017,139,838.34
机器设备	765,080,234.00	--			1,389,905,242.89
运输工具	11,392,882.78	--			84,696,301.76
电子设备	167,690,835.62	--			132,378,151.23
工业炉窑	34,584,286.79	--			134,101,244.00
冶金专用设备	4,681,685,483.72	--			2,417,813,448.59
工具及其他用具	8,675,926.75	--			2,653,904.14
四、减值准备合计	97,958,583.08	--			
其中：房屋及建筑物	404,082.38	--			
机器设备	49,094,889.06	--			
电子设备	1,956,848.02	--			
工业炉窑		--			
冶金专用设备	46,502,763.62	--			
工具及其他用具		--			
五、固定资产账面价值合计	8,646,956,568.52	--			5,178,688,130.95
其中：房屋及建筑物	3,075,401,419.56	--			1,017,139,838.34
机器设备	715,985,344.94	--			1,389,905,242.89
运输工具	11,392,882.78	--			84,696,301.76
电子设备	165,733,987.60	--			132,378,151.23
工业炉窑	34,584,286.79	--			134,101,244.00

冶金专用设备	4,635,182,720.10	--	2,417,813,448.59
工具及其他用具	8,675,926.75	--	2,653,904.14

本期折旧额 349,086,323.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 302,420,829.91 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
----	------	------	--------	--------

(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	2014 年底

固定资产说明

本期固定资产原值和累计折旧部分新增分类发生额为负数的原因为本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司本期根据竣工决算明细重新调整了暂估入账的分类而形成。

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	612,897,717.78		612,897,717.78	554,665,634.46		554,665,634.46
首黔 200 万吨焦化项目	791,833,678.02		791,833,678.02	766,538,302.73		766,538,302.73
首钢汽车用板落料压力成型线项目				145,625,406.99		145,625,406.99
罩式退火生产指挥综合楼	29,490,133.59		29,490,133.59	24,415,491.95		24,415,491.95
杨山煤矿技改工程				91,527,047.54		91,527,047.54
其他工程	86,027,579.56		86,027,579.56	55,972,246.21		55,972,246.21
合计	1,520,249,108.95		1,520,249,108.95	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	58,232,083.32			102.17%	设备已安装完，试生产中				自筹	612,897,717.78
首黔 200 万吨焦化项目	3,174,460,000.00	766,538,302.73	65,295,375.29		40,000,000.00	24.94%	土地平整完，具备施工条件	24,917,993.81	16,100,616.48	8%	自筹	791,833,678.02
首钢汽车用板落料压	138,100,000.00	145,625,406.99	6,205,843.32	151,831,250.31		109.94%	已转固				自筹	

力成型线项目												
罩式退火生产指挥综合楼	41,600,000.00	24,415,491.95	5,074,641.64			70.89%	基本完工,正在办理验收手续				自筹	29,490,133.59
杨山煤矿技改工程	158,800,000.00	91,527,047.54	58,764,661.06	150,291,708.60		94.64%	已暂估转固				自筹	
合计	4,112,820,000.00	1,582,771,883.67	193,572,604.63	302,122,958.91	40,000,000.00	--	--	24,917,993.81	16,100,616.48	--	--	1,434,221,529.39

在建工程项目变动情况的说明

(3)重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
罩式退火处理线工程	设备已安装完,试生产中	
首黔 200 万吨焦化项目	土地平整完,具备施工条件	
首钢汽车用板落料压力成型线项目	已转固	
罩式退火生产指挥综合楼	基本完工,正在办理验收手续	
杨山煤矿技改工程	已暂估转固	

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	12,321,493.38	13,009,620.77	1,462,136.08
专用设备	2,805,444.47	12,383,735.47	14,043,049.06	1,146,130.88
合计	4,955,707.94	24,705,228.85	27,052,669.83	2,608,266.96

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		31,750,569.00	616,774,432.19
ERP	31,661,399.00		31,661,399.00	
财务软件	192,900.00		89,170.00	103,730.00
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	13,866,162.50	28,584,429.10	23,456,123.45
ERP	25,329,119.20	3,166,139.90	28,495,259.10	
财务软件	139,006.40	20,746.08	89,170.00	70,582.48
土地使用权	5,157,839.88	10,240,845.36		15,398,685.24
采矿权	7,548,424.57	438,431.16		7,986,855.73
三、无形资产账面净值合计	610,350,611.14	-13,866,162.50	3,166,139.90	593,318,308.74
ERP	6,332,279.80	-3,166,139.90	3,166,139.90	

财务软件	53,893.60	-20,746.08		33,147.52
土地使用权	448,245,984.12	-10,240,845.36		438,005,138.76
采矿权	155,718,453.62	-438,431.16		155,280,022.46
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	-13,866,162.50	3,166,139.90	593,318,308.74
ERP	6,332,279.80	-3,166,139.90	3,166,139.90	
财务软件	53,893.60	-20,746.08		33,147.52
土地使用权	448,245,984.12	-10,240,845.36		438,005,138.76
采矿权	155,718,453.62	-438,431.16		155,280,022.46

本期摊销额 13,866,162.50 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	36,315.54	38,195.44	1,030,718.99	转出
合计	879,645.77	225,584.20	36,315.54	38,195.44	1,030,718.99	--

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	324,509.97	43,299,281.06
交易性金融资产公允价值变动	4,186,552.31	2,937,052.31
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	355,579.70	8,904,085.92
小计	4,866,641.98	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	38,281,857.68	7,385,628.82
可抵扣亏损	2,426,195,166.48	2,393,989,790.09
合计	2,464,477,024.16	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	213,906,210.39	282,878,764.21	
2015 年	313,070,164.08	365,102,680.41	

2016 年	657,550,502.71	657,550,502.71	
2017 年	716,098,560.69	857,319,388.66	
2018 年	525,569,728.61		
合计	2,426,195,166.48	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	1,298,039.88	173,197,124.22
交易性金融资产公允价值变动	16,746,209.23	11,748,209.23
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	1,422,318.78	35,616,343.69
小计	19,466,567.89	220,561,677.14

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	3,749,170.01	12,738,206.97	58,263,558.09	9,363,948.43
二、存货跌价准备	6,007,626.48	11,353,409.11		6,007,626.48	11,353,409.11
五、长期股权投资减值准备		18,862,540.02			18,862,540.02
七、固定资产减值准备	97,958,583.08			97,958,583.08	
合计	180,582,753.04	33,965,119.14	12,738,206.97	162,229,767.65	39,579,897.56

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备及固定资产减值准备转销数实为随持有待售资产转入其他流动资产数。

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	134,927,486.77	1,547,911,000.00
合计	134,927,486.77	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	10,260,000.00	19,630,000.00
合计	10,260,000.00	19,630,000.00

下一会计期间将到期的金额 10,260,000.00 元。

应付票据的说明

(1) 下一会计期间将到期金额 10,260,000.00 元。

(2) 应付票据金额前五名单位情况

收款人	出票日期	到期日	金额
-----	------	-----	----

贵州正业工程技术投资有限公司	2013/7/23	2014/1/23	4,000,000.00
山东矿机集团股份有限公司	2013/8/16	2014/2/16	1,100,000.00
重庆千牛建设工程有限公司	2013/7/4	2014/1/4	1,000,000.00
贵州盘县鸿成科技有限责任公司	2013/7/4	2014/1/4	500,000.00
重庆千牛建设工程有限公司	2013/7/3	2014/1/3	500,000.00
合计			7,100,000.00

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	1,309,755,238.95	1,508,430,432.55
水电气款		1,813,952.26
服务费	143,954,192.76	226,526,441.13
合计	1,453,709,431.71	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	248,365,773.66	253,150,668.23
北京首钢新钢有限责任公司		119,078,581.44
北京首钢电力厂		13,234,704.79
北京首钢耐材炉料有限公司		453,909.61
北京首钢建设集团有限公司	16,910,662.06	17,630,342.77
北京首钢华禹铸造厂		1,433,605.21
葫芦岛首钢东华机械有限公司	767,010.42	1,217,783.28
首钢生活服务管理中心	10,935,643.00	18,057,057.07
北京首钢国际工程技术有限公司	22,356,000.00	31,637,142.91
北京首钢机电有限公司	2,261,793.64	1,895,380.10
北京首成包装服务有限公司	24,377,736.56	23,884,351.55
首钢鹏龙钢材有限公司	1,250,000.00	1,048,538.00
秦皇岛首钢机械厂	5,241,507.54	4,036,348.25
北京首钢设备技术有限公司	9,236,614.75	10,501,822.05
河北首钢燕郊机械有限责任公司	5,229,419.32	5,646,637.26
北京首钢新钢联科贸有限公司		1,462,103.63
北京首钢华夏国际贸易有限公司	1,521,787.77	1,134,085.37
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	370,000,000.00	
合计	718,453,948.72	505,503,061.52

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	438,395,842.87	1,010,831,941.79

合计	438,395,842.87	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		1,320,676.46
北京首成包装服务有限公司	11,469,356.16	13,000,365.98
上海首钢钢铁贸易有限公司		1,613.44
山东首钢钢铁贸易有限公司		25,657,625.02
广州首钢钢铁贸易有限公司		1,462,313.51
合计	11,469,356.16	41,442,594.41

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	313,968,870.11	310,831,859.19	6,605,851.78
二、职工福利费		13,807,602.84	13,807,602.84	
三、社会保险费	41,731,756.53	98,466,819.50	131,347,838.87	8,850,737.16
四、住房公积金	94,419.00	32,789,083.19	32,778,939.19	104,563.00
五、辞退福利		12,388,165.25	12,388,165.25	
六、其他	44,840,994.21	24,466,345.63	62,488,108.06	6,819,231.78
合计	90,136,010.60	495,886,886.52	563,642,513.40	22,380,383.72

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 6,819,231.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 12,388,165.25 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本期减少金额中含转出至划归为持有待售处置组其他流动负债金额 74,053,388.77 元。本公司之子公司贵州首钢产业投资有限公司之控股子公司贵州首黔资源开发有限公司本期支付在建工程人员工资 10,017,239.39 元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税		3,976.65
企业所得税	802,860.80	818,950.28
个人所得税	13,684.32	86,043.09
城市维护建设税	1,167.74	449,959.98
印花税	9,159.55	54,255.89
教育费附加	4,792.00	243,141.79
地方教育费附加	3,194.67	162,094.53
资源税	37,185.60	
其他		3,993.00
合计	872,044.68	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	
合计		1,199,137.07	--

应付股利的说明

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，期末转入其他流动负债。

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	1,389,000.00	1,534,500.00
质保金		129,389.18
往来款	84,304,553.34	53,128,507.36
其他欠付款项	4,628,229.31	4,912,028.05
土地租赁费		2,680,563.20
首钢总公司资金拆入		357,380,000.00
预提费用		1,170,432.15
拆入资金利息支出		40,046,098.57
合计	90,321,782.65	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	45,827,796.85	401,773,873.77
首钢生活服务管理中心	15,920,000.00	
北京特宇板材有限公司		
合计	61,747,796.85	401,773,873.77

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
合计		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
合计		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	人民币元	6.15%				106,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	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
冷轧薄板生产线项目贴息款	9,000,000.00	9,000,000.00
进口贴息资金	3,264,640.80	3,264,640.80
持有待售处置组负债	4,116,257,353.30	
合计	4,128,521,994.10	13,181,899.92

其他流动负债说明

(1) 冷轧薄板生产线项目贴息款和进口贴息资金为其他非流动负债中相应项目预计在下一年转入利润表的金额。

(2) 划归为持有待售处置组的主要负债如下：

项 目	母公司范围	子公司	合 计
短期借款	1,513,911,000.00	--	1,513,911,000.00
应付账款	481,920,231.87	246,708,583.26	728,628,815.13
预收款项	62,771,735.26	138,071.73	62,909,806.99
应付职工薪酬	72,692,695.98	1,360,692.79	74,053,388.77
应交税费	51,494.33	1,096.70	52,591.03
应付股利	--	3,197,698.85	3,197,698.85
其他应付款	15,561,905.86	455,693,210.21	471,255,116.07
其他流动负债	--	917,259.12	917,259.12
长期借款	1,262,960,000.00	--	1,262,960,000.00
专项应付款	370,239.12	--	370,239.12
其他非流动负债	--	5,113,100,393.89	5,113,100,393.89
小 计	3,410,239,302.42	5,821,117,006.55	9,231,356,308.97
合并抵消	--	-5,115,098,955.67	-5,115,098,955.67
合 计	3,410,239,302.42	706,018,050.88	4,116,257,353.30

29、长期借款**(1)长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	
保证借款	1,300,000,000.00	1,400,000,000.00
信用借款	605,949,000.00	1,974,909,000.00
减：一年内到期的长期借款		-106,000,000.00
合计	1,985,949,000.00	3,268,909,000.00

长期借款分类的说明

(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
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
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
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
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
中国银行北京分行	2013年11月26日	2016年11月25日	人民币元	6.55%		350,000,000.00		
中国银行北京分行	2013年11月26日	2016年11月25日	人民币元	6.55%		350,000,000.00		
中国银行北京分行	2013年11月26日	2016年11月25日	人民币元	6.55%		300,000,000.00		
中国银行北京分行	2013年11月26日	2016年11月25日	人民币元	6.55%		200,000,000.00		
中国银行北京分行	2013年11月26日	2016年11月25日	人民币元	6.55%		100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,300,000,000.00	--	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

本公司于2013年11月25日偿还中国银行北京分行1亿元借款，剩余13亿元借款展期至2016年11月25日，贷款利率6.55%。

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		转入其他流动负债

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	36,000,000.00	45,000,000.00
进口贴息资金	13,058,563.20	16,323,204.00
合计	49,058,563.20	61,323,204.00

其他非流动负债说明

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。本公司本期结转9,000,000.00元，另9,000,000.00元应于下一年度结转，转入其他流动负债列示。

(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。本公司本期结转3,264,640.80元，另3,264,640.80元应于下一年度结转，转入其他流动负债列示。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
不适用						

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	12,344,723.23	12,110,832.13	1,576,257.57
维简费	1,157,935.47	81,861.89	--	1,239,797.36
合计	2,500,301.94	12,426,585.12	12,110,832.13	2,816,054.93

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		950,611.24	2,940,346.95

合计	3,439,557,713.17		950,611.24	3,438,607,101.93
----	------------------	--	------------	------------------

资本公积说明

无

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	12,266,829.47		1,194,252,801.85
合计	1,181,985,972.38	12,266,829.47		1,194,252,801.85

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	-229,093,987.79	--
减：提取法定盈余公积	12,266,829.47	
期末未分配利润	-487,925,290.09	--

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	9,123,401,965.46	9,924,183,626.65
其他业务收入	126,788,827.15	179,198,540.01
营业成本	9,160,042,341.14	10,226,416,734.44

(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	9,116,527,124.28	9,043,780,177.77	9,923,408,380.19	10,075,246,126.92
煤炭	6,874,841.18	4,080,020.65	775,246.46	854,188.18
合计	9,123,401,965.46	9,047,860,198.42	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10

(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	624,202,300.16	721,933,098.36	2,071,756,206.19	2,150,513,018.60
冷轧薄板	8,492,324,824.12	8,321,847,079.41	7,851,652,174.00	7,924,733,108.32
煤炭	6,874,841.18	4,080,020.65	775,246.46	854,188.18
合计	9,123,401,965.46	9,047,860,198.42	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10

(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	3,891,050,722.63	3,924,204,734.10	4,226,696,253.70	4,303,707,857.31
东北地区	499,341,045.86	494,470,589.35	515,518,057.37	521,537,406.69
华东地区	2,770,476,858.53	2,716,310,324.25	2,624,517,722.35	2,622,642,883.99
中南地区	641,105,147.70	627,276,956.94	286,900,287.39	287,771,373.31
华南地区	371,136,434.58	361,043,234.52	777,661,956.54	795,435,532.25
西南地区	445,205,919.35	430,556,025.19	248,181,269.28	254,004,877.20
西北地区	107,161,103.84	106,068,965.35	103,213,095.20	103,452,891.45
出口	397,924,732.97	387,929,368.72	1,141,494,984.82	1,187,547,492.90
合计	9,123,401,965.46	9,047,860,198.42	9,924,183,626.65	10,076,100,315.10

(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(%)
首钢(青岛)钢业有限公司	777,542,187.02	8.41%
现代海斯克商贸(北京)有限公司	640,000,240.60	6.92%
上海福然德部件加工有限公司	523,518,329.40	5.66%
武汉广昇隆投资发展有限公司	480,595,126.37	5.2%
北汽福田汽车股份有限公司	471,130,008.20	5.09%
合计	2,892,785,891.59	31.28%

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	27,151.50	8,133.60	
城市维护建设税	2,482,911.63	8,639,561.13	
教育费附加	1,392,737.35	4,316,834.74	
资源税	76,413.54	13,436.13	
地方教育费附加	928,491.54	2,877,889.83	
其他	7,931.15	49.50	
合计	4,915,636.71	15,855,904.93	--

营业税金及附加的说明

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,776,309.91	1,371,015.42
包装费	124,800,834.47	120,735,793.09
运输费	112,281,878.66	70,708,829.95
出口费用	35,173,547.18	90,937,885.34
其他日常费用	17,636,296.59	14,670,866.16
合计	291,668,866.81	298,424,389.96

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	46,477,064.70	42,045,803.36
折旧费与摊销	13,070,533.17	14,529,411.62
其他日常费用	78,139,415.45	66,252,667.01
合计	137,687,013.32	122,827,881.99

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,036,714.83	222,377,455.79
减：利息资本化	-16,100,616.48	-7,614,711.33
减：利息收入	-10,009,745.00	-11,529,694.10
汇兑损益	528,750.78	681,571.22
手续费及其他	38,667.49	48,727.94
合计	192,493,771.62	203,963,349.52

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	-4,998,000.00	-588,000.00
合计	-4,998,000.00	-588,000.00

公允价值变动收益的说明

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	296,097,702.45	276,120,418.30
权益法核算的长期股权投资收益	-88,884,512.44	13,357,834.99
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	245,000.00	245,000.00
其他	4,268,443.99	1,731,898.29
合计	211,726,634.00	291,455,151.58

(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	296,097,702.45	274,685,418.30	分配利润增加
北京清华阳光能源开发有限责任公司		1,435,000.00	本期未分配
合计	296,097,702.45	276,120,418.30	--

(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的原因
贵州松河煤业发展有限公司	-88,884,512.44	13,357,834.99	受当地其它煤矿事故影响未能达到预期产量
合计	-88,884,512.44	13,357,834.99	--

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
不适用

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	-8,989,036.96	-14,212,071.51
二、存货跌价损失	11,353,409.11	88,069,598.25
五、长期股权投资减值损失	18,862,540.02	
合计	21,226,912.17	73,857,526.74

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
非流动资产处置利得合计		102.15	
其中：固定资产处置利得		102.15	
政府补助	12,264,640.80	12,264,640.80	12,264,640.80
赔偿款	2,000.00	2,000.00	2,000.00
其他	14,700.00	139,786.08	14,700.00
合计	12,281,340.80	12,404,529.03	12,281,340.80

营业外收入说明

无

(2)计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
进口贴息资金	3,264,640.80	3,264,640.80	与资产相关	是
冷轧薄板生产线项目贴息款	9,000,000.00	9,000,000.00	与资产相关	是
合计	12,264,640.80	12,264,640.80	--	--

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	6,661.90	66,426.69	6,661.90
其中：固定资产处置损失	6,661.90	66,426.69	6,661.90
其他	364,765.93	146,344.46	364,765.93
合计	371,427.83	212,771.15	371,427.83

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	25,997.58	-381,588.26
递延所得税调整	2,662,744.53	123,646.96
合计	2,688,742.11	-257,941.30

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-229,093,987.79	-357,095,068.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	21,704,510.24	9,974,602.47
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	-250,798,498.03	-367,069,670.94
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	12.00	12.00
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	-0.0772	-0.1204
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	-0.0845	-0.1237
每股收益的计算		本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润		-229,093,987.79	-357,095,068.47
其中：持续经营净利润		-229,093,987.79	-357,095,068.47

终止经营净利润	--	--
基本每股收益	-0.0772	-0.1204
其中：持续经营基本每股收益	-0.0772	-0.1204
终止经营基本每股收益	--	--

49、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	16,700.00
零星往来	3,147,389.57
持有待售处置组范围收北京特宇板材有限公司往来款	12,500,000.00
首钢总公司拨入停产费用	352,314,966.48
合计	367,979,056.05

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	329,532,869.84
营业外支出	361,462.50
停产费用	221,316,591.90
其他往来	
支付盘县财政局	23,000,000.00
银行承兑汇票保证金	5,199,480.82
合计	579,410,405.06

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	10,009,745.00
合计	10,009,745.00

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	38,667.49
合计	38,667.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

50、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	-341,893,944.30	-534,646,770.16
加：资产减值准备	21,226,912.17	73,857,526.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	348,055,410.29	399,628,385.63
无形资产摊销	10,700,022.60	5,152,895.86
长期待摊费用摊销	36,315.54	30,537.26
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)	6,661.90	66,324.54
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	4,998,000.00	588,000.00
财务费用(收益以“—”号填列)	192,493,771.62	203,963,349.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-211,726,634.00	-291,455,151.58
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	2,662,744.52	123,646.96
存货的减少(增加以“—”号填列)	-48,210,290.51	240,795,098.23
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-403,791,687.94	97,393,533.75
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	819,527,311.19	133,873,632.27
其他	-4,580,357.32	
经营活动产生的现金流量净额	389,504,235.76	329,371,009.02
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	400,904,234.39	613,832,971.87
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	-212,928,737.48	-684,403,034.04

(2)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	400,904,234.39	613,832,971.87
三、期末现金及现金等价物余额	400,904,234.39	613,832,971.87

现金流量表补充资料的说明

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	389,266,646.15	613,832,971.87
其中：库存现金	202,793.72	204,255.49
可随时用于支付的银行存款	135,488,888.80	365,117,494.91
可随时用于支付的其他货币资金	253,574,963.63	248,511,221.47
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
加：持有待售处置组货币资金	11,637,588.24	--
三、期末现金及现金等价物余额	400,904,234.39	613,832,971.87

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	394,466,126.97
减：使用受到限制的存款	5,199,480.82
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
加：持有待售处置组货币资金	11,637,588.24
期末现金及现金等价物余额	400,904,234.39

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	全民所有制企业	北京市石景山区	靳伟	钢铁行业	726,394.00	63.24%	63.24%	首钢总公司	10112000-1

本企业的母公司情况的说明

无

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	姜林	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	邱银富	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

公司									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
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

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	28,079.76	73.27%	29,703.24	98.67%
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%	128,907.42	100%
河北省首钢迁安钢铁	钢卷	市场价格	728,637.68	100%	661,771.69	100%

铁有限责任公司						
北京首钢新钢有限责任公司	备件	市场价格	486.88	3.2%	169.02	1%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备件	市场价格	402.03	2.64%	412.63	2.43%
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备件	市场价格	75.87	0.5%	110.01	0.65%
北京首钢机电有限公司	备件	市场价格	95.78	0.63%	120.63	0.71%
北京首钢电力厂	动力能源	市场价格	340.11	0.75%	425.33	1.38%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	6,121.07	13.5%	5,677.47	18.46%
北京首钢新钢有限责任公司	动力能源	市场价格	1,882.33	4.15%	3,527.97	11.47%
北京首钢新钢联科贸有限公司	工程材料	市场价格	4.41	0.04%	210.41	0.66%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	工程材料	市场价格			148.64	0.47%
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	市场价格			35.56	0.11%
首钢总公司	生产服务	市场价格	773.22	3.63%	886.75	3.92%
北京首钢新钢有限责任公司	生产服务	市场价格	3,188.88	14.98%	3,278.21	14.5%
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	市场价格	1,611.36	7.57%	1,904.23	8.42%
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	市场价格	347.11	1.63%	282.23	1.25%
北京首成包装服务有限公司	生产服务	市场价格	11,472.28	53.91%	11,480.40	50.77%
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	市场价格	1,747.16	8.21%	994.78	4.4%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	市场价格	368.45	1.73%	462.45	2.05%
北京首钢机电有限公司	生产服务	市场价格	78.74	0.37%	325.05	1.44%
北京首钢设备技术有限公司	生产服务	市场价格	332.59	1.56%	1,755.60	7.76%
首钢生活服务管理中心	生产服务	市场价格	1,279.35	6.01%	1,243.33	5.5%
北京首钢国际工程技术有限公司	生产服务	市场价格	82.38	0.39%		
首钢生活服务管理中心	生活服务	市场价格	1,210.65	77.2%	1,114.04	74.7%
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	市场价格	286.13	18.25%	275.67	18.49%

北京首钢新钢有限责任公司	销售服务	市场价格	1,320.00	100%	1,320.00	100%
中国首钢国际贸易工程公司	出口服务	市场价格	193.60	100%	510.24	100%
首钢总公司	资金使用费	市场利率	1,996.88	5.92%	2,052.85	5.98%

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(%)
北京首钢新钢有限责任公司	原辅料	市场价格	1,454.99	33.1%	1,608.30	16.77%
北京首钢电力厂	原辅料	市场价格	136.07	3.1%	61.52	0.64%
北京首钢氧气厂	原辅料	市场价格	40.16	0.91%	130.50	1.36%
北京首成包装服务有限公司	动力能源	市场价格	27.91	0.39%	39.22	0.58%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	6,617.26	93.4%	6,424.56	95.07%
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	市场价格	150.68	2.13%	123.72	1.83%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	废钢	市场价格	15,355.06	68.2%	14,352.67	39.98%
首钢总公司	钢材	市场价格			155.44	0.09%
上海首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	1,849.52	0.22%	2,964.65	0.38%
北京首钢钢贸投资管理有限公司	冷轧产品	市场价格	45,838.23	5.4%	9,496.33	1.21%
广州首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	2,137.88	0.25%	772.01	0.1%
山东首钢钢铁贸易有限公司	冷轧产品	市场价格	29,897.28	3.52%	11,408.29	1.45%
北京首成包装服务有限公司	冷轧产品	市场价格	10,999.28	1.3%	10,757.53	1.37%
首钢鹏龙钢材有限公司	冷轧产品	市场价格	45,727.03	5.38%	27,093.22	3.45%
苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司	冷轧产品	市场价格			358.59	0.05%

(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	480,153.60
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	460,000.00

关联租赁情况说明

(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	2013年11月26日	2016年11月25日	否
首钢总公司	本公司	350,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月25日	否
首钢总公司	本公司	300,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月25日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月25日	否
首钢总公司	本公司	100,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月25日	否

关联担保情况说明

(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			15,662,710.92	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
应收账款	北京首钢钢贸投资管理有限公司	2,918,375.97	145,918.80	19,457,095.80	972,854.79
其他流动资产	北京首钢机电有限公司	2,944,503.95	2,944,503.95		

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	248,365,773.66	253,150,668.23

应付账款	北京首钢新钢有限责任公司		119,078,581.44
应付账款	北京首钢电力厂		13,234,704.79
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司		453,909.61
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	16,910,662.06	17,630,342.77
应付账款	北京首钢华禹铸造厂		1,433,605.21
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	767,010.42	1,217,783.28
应付账款	首钢生活服务管理中心	10,935,643.00	18,057,057.07
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	22,356,000.00	31,637,142.91
应付账款	北京首钢机电有限公司	2,261,793.64	1,895,380.10
应付账款	北京首成包装服务有限公司	24,377,736.56	23,884,351.55
应付账款	首钢鹏龙钢材有限公司	1,250,000.00	1,048,538.00
应付账款	秦皇岛首钢机械厂	5,241,507.54	4,036,348.25
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	9,236,614.75	10,501,822.05
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	5,229,419.32	5,646,637.26
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司		1,462,103.63
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司	1,521,787.77	1,134,085.37
应付账款	河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	370,000,000.00	
预收款项	首钢总公司		1,320,676.46
预收款项	北京首成包装服务有限公司	11,469,356.16	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	45,827,796.85	401,773,873.77
其他应付款	首钢生活服务管理中心	15,920,000.00	4,935,449.64
其他应付款	北京特宇板材有限公司		25,680,015.36
其他流动负债	首钢总公司	647,862,749.01	
其他流动负债	北京首钢电力厂	12,816,295.02	
其他流动负债	北京首钢耐材炉料有限公司	20,936.30	
其他流动负债	北京特宇板材有限公司	38,180,015.36	
其他流动负债	北京首钢建设集团有限公司	8,033,376.68	
其他流动负债	北京首钢华禹铸造厂	1,482,493.21	
其他流动负债	葫芦岛首钢东华机械有限公司	79,975.48	
其他流动负债	首钢生活服务管理中心	9,866,812.97	
其他流动负债	北京首钢国际工程技术有限公司	9,256,142.91	
其他流动负债	北京首钢机电有限公司	291,393.00	

其他流动负债	北京首成包装服务有限公司	200,326.39	
其他流动负债	首钢鹏龙钢材有限公司	17,524.00	
其他流动负债	秦皇岛首钢机械厂	635,222.06	
其他流动负债	北京首钢设备技术有限公司	26,383.50	
其他流动负债	河北首钢燕郊机械有限责任公司	767,372.42	
其他流动负债	北京首钢新钢联科贸有限公司	351.13	

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年4月28日，本公司不存在其他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	-4,998,000.00			12,691,000.00
金融资产小计	17,689,000.00	-4,998,000.00			12,691,000.00
上述合计	17,689,000.00	-4,998,000.00			12,691,000.00
金融负债	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。

2014年1月29日本公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称 中国证监会)证监许可[2014]170号《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件，批复核准本公司本次重大资产重组及向首钢总公司发行2,322,863,543股股份购买相关资产。

2014年4月15日，本公司与首钢总公司完成了本次重大资产重组的资产交割工作，并于当日与首钢总公司签署了《北京首钢股份有限公司与首钢总公司之重大资产重组标的资产交割确认书》。2014年4月16日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次交易的资产交割进行了验资，并出具了《验资报告》(致同验字(2014)第110ZA0080号)。2014年4月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具了《股份登记申请受理确认书》等。经确认，本次增发股份2,322,863,543股将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

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	463,119.24	100%	23,155.96	5%	91,513,689.66	57.41%	14,449,692.93	15.79%
组合小计	463,119.24	100%	23,155.96	5%	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					67,895,524.46	42.59%	67,895,524.46	100%
合计	463,119.24	--	23,155.96	--	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：	--	--	--	--	--	--
	463,119.24	100%	23,155.96	32,746,956.94	35.79%	1,637,347.85
1 年以内小计	463,119.24	100%	23,155.96	32,746,956.94	35.79%	1,637,347.85
1 至 2 年				4,520,231.12	4.94%	361,618.49
2 至 3 年				4,448,051.85	4.86%	444,805.19
3 至 4 年				29,947,661.91	32.72%	5,989,532.38
4 至 5 年				19,239,261.16	21.02%	5,771,778.35
5 年以上				611,526.68	0.67%	244,610.67
合计	463,119.24	--	23,155.96	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

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	53,536.00	100%	2,676.80	5%	3,230,009.19	97.3%	165,561.91	5.13%
组合小计	53,536.00	100%	2,676.80	5%	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					89,475.29	2.7%	89,475.29	100%
合计	53,536.00	--	2,676.80	--	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：	--	--	--	--	--	--
	53,536.00	100%	2,676.80	3,132,648.39	96.99%	156,632.42
1 年以内小计	53,536.00	100%	2,676.80	3,132,648.39	96.99%	156,632.42
1 至 2 年				87,855.62	2.72%	7,028.45
2 至 3 年				4,000.00	0.12%	400.00
3 至 4 年				1,505.18	0.05%	301.04
4 至 5 年				4,000.00	0.12%	1,200.00
合计	53,536.00	--	2,676.80	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

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	140,000.00	140,000.00	-140,000.00		50%	50%				
北京首钢嘉华建材有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00	-30,000.00		60%	60%				
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	665,808.27	660,808.27	5,000.00	665,808.27	100%	100%				
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075.90	1,831,075.90		1,831,075.90	70.28%	70.28%				
北京清华阳光能源	成本法	94,000.00	94,000.00		94,000.00	28.7%	28.7%		18,862.54	18,862.54	

开发有限 责任公司											
北京汽车 股份有限 公司	成本法	2,014,083 ,377.71	1,830,246 ,081.21	183,837,2 96.50	2,014,083 ,377.71	16.12%	16.12%				296,097,7 02.45
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	--	4,784,668 ,747.71	4,595,831 ,451.21	18,837,29 6.50	4,614,668 ,747.71	--	--	--	18,862,54 0.02	18,862,54 0.02	296,097,7 02.45

长期股权投资的说明

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	600,894,381.26	2,071,756,206.19
其他业务收入	56,691,380.65	114,054,223.70
合计	657,585,761.91	2,185,810,429.89
营业成本	674,793,580.76	2,239,509,590.61

(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	600,894,381.26	631,133,538.34	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91
合计	600,894,381.26	631,133,538.34	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91

(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	600,894,381.26	631,133,538.34	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91
合计	600,894,381.26	631,133,538.34	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91

(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	500,243,044.82	527,250,850.31	1,537,584,598.52	1,596,092,348.88
东北地区	15,312,520.48	15,552,646.08	113,137,115.72	120,244,633.93
华东地区	61,410,183.44	63,596,262.53	217,447,174.09	231,170,655.11
中南地区	5,935,068.08	5,998,758.22	37,672,375.36	40,245,560.83
华南地区	1,080,710.30	1,133,247.60	21,362,079.95	23,420,607.71
西南地区	798,751.98	803,144.76	11,693,293.51	12,770,055.23
西北地区	5,398,223.55	5,492,814.52	11,845,300.82	11,164,759.45

出口	10,715,878.61	11,305,814.32	121,014,268.22	117,725,678.77
合计	600,894,381.26	631,133,538.34	2,071,756,206.19	2,152,834,299.91

(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(%)
河北首钢迁安钢铁有限责任公司	153,550,599.43	23.35%
唐山迅铭商贸有限公司	35,904,604.64	5.46%
北京金泰新钢联科贸有限公司	29,092,404.08	4.42%
唐山神钢焊接材料有限公司	28,194,961.44	4.28%
上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司	27,913,883.06	4.24%
合计	274,656,452.65	41.75%

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	296,097,702.45	287,118,980.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	245,000.00	245,000.00
其他	4,268,443.99	1,731,898.29
合计	300,611,146.44	289,095,878.37

(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
北京清华阳光能源开发有限责任公司		1,435,000.00	本期未分配
北京汽车股份有限公司	296,097,702.45	274,685,418.30	分配利润增加
北京首钢嘉华建材有限公司		10,998,561.78	本期未分配
合计	296,097,702.45	287,118,980.08	--

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	122,668,294.72	54,544,762.11
加：资产减值准备	9,617,768.48	23,753,633.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,281,911.27	25,558,355.01
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)		66,426.69
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,998,000.00	588,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	108,608,677.86	109,018,662.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-300,611,146.44	-289,095,878.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,766,326.09	-1,159,424.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	202,760,712.88	280,630,191.59

经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-380,397,414.47	-54,284,643.60
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	474,656,200.21	54,108,292.25
经营活动产生的现金流量净额	254,349,330.60	203,728,378.00
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	324,918,293.23	531,358,190.00
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	-206,439,896.77	-616,019,064.27

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
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-6,661.90	
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)	12,264,640.80	
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	-729,556.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,738,206.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,065.93	
减: 所得税影响额	-1,251,491.33	
少数股东权益影响额(税后)	3,465,545.02	
合计	21,704,510.24	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

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	-3.17%	-0.0772	-0.0772
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.47%	-0.0845	-0.0845

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39,446.61万元, 较期初余额减少35.74%, 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以及偿还长期借款所致。

(2) 应收票据期末余额3,683.77万元, 较期初余额减少94.11%, 主要原因是期末使用应收票据背书付款增加以及将持有待售处置组应收票据余额转入其他资产列示所致。

(3) 应收账款期末账面价值14,803.23万元, 较期初账面价值增加28.38%, 主要原因是本期子公司北京首钢冷轧薄板有限公司新增授信客户余额增加所致。

(4) 应收股利期末余额25,718.72万元, 较期初余额增加100.00%, 主要原因是本公司应收北京汽车股份有限公司2013年半年度利润分红款所致。

(5) 其他应收款期末账面价值2,901.82万元, 较期初账面价值增加132.52%, 主要原因是本公司

全资子公司贵州首钢产业投资有限公司之控股子公司贵州首黔资源开发有限应收盘县财政局往来增加以及子公司北京首钢冷轧薄板有限公司应收出口退税款增加所致。

(6) 其他流动资产期末余额423,848.79万元，较期初余额增加1,290.97%，主要原因是本公司将持有待售处置组资产余额转入所致。

(7) 长期股权投资期末账面价值227,976.59万元，较期初账面价值增加3.41%，主要原因是本期对北京汽车股份有限公司增资以及确认联营企业投资损失所致。

(8) 固定资产期末账面价值517,868.81万元，较期初账面价值减少40.11%，主要原因是本公司将持有待售处置组固定资产账面价值余额转入其他流动资产列示所致。

(9) 递延所得税资产期末余额486.66万元，较期初余额减少91.17%，主要原因是本公司将持有待售处置组递延所得税资产期末余额转入其他流动资产列示所致。

(10) 短期借款期末余额13,492.75万元，较期初余额减少91.28%，主要原因是本公司将持有待售处置组短期借款期末余额转入其他流动负债列示所致。

(11) 应付账款期末余额145,370.94万元，较期初余额减少16.30%，主要原因是本公司将持有待售处置组应付账款期末余额转入其他流动负债列示所致。

(12) 预收款项期末余额43,839.58万元，较期初余额减少56.63%，主要原因是子公司北京首钢冷轧薄板有限公司预收货款减少所致。

(13) 应付职工薪酬期末余额2,238.04万元，较期初余额减少75.17%，主要原因是本公司将持有待售处置组应付职工薪酬期末余额转入其他流动负债列示所致。

(14) 其他应付款期末余额9,032.18万元，较期初余额减少80.41%，主要原因是本公司将持有待售处置组其他应付款期末余额转入其他流动负债列示所致。

(15) 一年内到期的非流动负债期末余额0.00万元，较期初余额减少100.00%，主要原因是本公司本期与贷款行就该笔借款新签订短期借款合同转入短期借款列示所致。

(16) 其他流动负债期末余额412,852.20万元，较期初余额增加31,219.63%，主要原因是本公司将持有待售处置组负债期末余额转入其他流动负债列示所致。

(17) 长期借款期末余额198,594.90万元，较期初余额减少39.25%，主要原因是本公司将持有待售处置组长期借款期末余额转入其他流动负债列示所致。

(18) 专项应付款期末余额0.00万元，较期初余额减少100.00%，主要原因是本公司将持有待售处置组专项应付款期末余额转入其他流动负债列示所致。

(18) 未分配利润期末余额-48,792.53万元，较期初余额减少97.89%，主要原因是本期亏损转入所致。

(19) 营业收入本期金额925,019.08万元，较上期金额减少8.44%，主要原因是本期一季度末一线材厂停产销售收入减少以及子公司北京首钢冷轧薄板有限公司销售收入增加所致。

(20) 营业成本本期发生额916,004.23万元，较上期金额减少10.43%，主要原因是本期一季度末一线材厂停产销售成本减少以及子公司北京首钢冷轧薄板有限公司销售成本增加所致。

(21) 营业税金及附加本期金额491.56万元，较上期金额减少69.00%，主要原因是本期应交增值税计提的营业税金及附加减少所致。

(22) 投资收益本期金额21,172.66万元，较上期金额减少27.36%，主要原因是由于本期确认联营企业投资损失增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、公司章程等。

北京首钢股份有限公司董事会

二〇一四年四月二十八日