

北京首钢股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 优先股相关情况.....	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节 财务报告.....	22
第十节 备查文件目录.....	94

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	首钢总公司及其控股企业
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	北京首钢股份有限公司章程
董事会、公司董事会	指	北京首钢股份有限公司董事会
股东大会、公司股东大会	指	北京首钢股份有限公司股东大会
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	首钢股份公司迁安钢铁公司，系本公司的分公司。
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、资产重组、重大资产重组	指	本公司位于石景山区的钢铁主流程停产,与首钢总公司进行的"北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项"。该事项已经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

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2014 年 04 月 15 日	北京市石景山区石景山路	110000000286633	110107700234318	70023431-8
报告期末注册	2014 年 07 月 09 日	北京市石景山区石景山路	110000000286633	110107700234318	70023431-8

注：1、2014 年 4 月 15 日，注册变更情况为法定代表人由王青海变更为靳伟。

2、2014 年 7 月 9 日，注册变更情况为注册资本由 296652.6057 万元，变更为 528938.96 万元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	12,662,805,315.35	5,097,983,121.50	14,012,005,342.97	-9.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,360,180.88	-268,944,303.34	-106,097,612.50	108.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-86,867,990.03	-270,608,498.26	-216,127,009.37	59.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,195,710,439.49	187,025,710.53	2,640,962,385.81	-54.72%
基本每股收益（元/股）	0.0018	-0.0907	-0.0201	108.82%
稀释每股收益（元/股）	0.0018	-0.0907	-0.0201	108.82%
加权平均净资产收益率	0.04%	-3.73%	-0.42%	0.46%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	59,564,733,421.00	15,598,762,452.57	64,628,828,190.71	-7.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,792,123,107.44	7,075,897,975.52	25,485,126,367.71	-18.41%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,361,220.57	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	89,868,745.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,679,353.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,813,090.15	
减：所得税影响额	73,500.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,794,559.19	
合计	96,228,170.91	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年以来，国内经济增速放缓，钢铁下游用钢行业需求不强，粗钢日产量仍在攀升，导致供求矛盾突出，钢铁产能过剩现象进一步加剧，行业竞争更加激烈，钢材价格持续走低，并且钢厂环保任务加重成本升高，钢铁企业生产经营十分艰难。

2010年底公司钢铁主流程停产后启动的资产置换工作，已于2014年4月25日全部实施完毕。迁钢公司置入后，形成了与冷轧公司上下游一体化的生产经营体系。报告期内，面对复杂的市场形势，公司紧紧围绕“调结构、保质量、追高端、提效益、创品牌”方针，以优化钢铁产品结构、降本增效、开拓市场为保证，不断完善工艺制度，降低消耗，压缩费用，提高产品质量和客户服务水平；进一步强化对外投资管理，追求精细，持续改进，努力提高经济运行质量。上述措施使公司实现了盈利。

本报告期，公司营业收入126.63亿元，同比降低9.63%；利润总额-3418.54万元，同比减亏71%；归属于上市公司股东的净利润936万元，同比增长109%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,662,805,315.35	14,012,005,342.97	-9.63%	
营业成本	11,906,317,876.44	13,280,363,825.57	-10.35%	
销售费用	305,506,672.45	237,822,686.81	28.46%	
管理费用	314,216,876.46	290,875,788.11	8.02%	
财务费用	238,494,984.04	215,277,954.55	10.78%	
所得税费用	836,045.62	46,852,324.24	-98.22%	
经营活动产生的现金流量净额	1,195,710,439.49	2,640,962,385.81	-54.72%	营运资金净流入减少
投资活动产生的现金流量净额	-448,587,337.23	-866,423,668.72	-48.23%	取得投资收益现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-651,790,681.45	-1,813,046,707.10	-64.05%	筹资活动规模减小
现金及现金等价物净增加额	95,332,420.81	-38,507,990.01		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

2014年4月25日，公司资产重组工作实施完毕。迁钢公司置入后，公司盈利能力改善。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、主要产品产量

迁钢公司：铁产量382.42万吨，完成年计划的49.34%；钢产量378.67万吨，完成年计划的49.63%；钢材产量361.27万吨，完成年计划的50.46%。生产稳定性下降导致铁、钢产量未完成计划。

冷轧公司冷轧板材产量99.88万吨，完成年计划的52.57%；贵州投资(首黔公司)原煤产量2.95万吨，完成年计划的19.67%。未完成计划原因是由于该公司虽然取得了煤矿安全生产许可证，但仍被当地煤监局认定主体资质缺失，被迫中途停产直到2014年7月25日恢复。

2、能耗指标

迁钢公司吨钢综合能耗计划564千克标煤/吨，实际完成551.33千克标煤/吨。

冷轧公司吨材综合能耗计划63千克标煤/吨，实际完成58.46千克标煤/吨。

3、公司营业收入 126.63亿元，完成年计划的44.06%。钢材产品价格同比下降是导致营业收入未完成

年计划的主因。

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	12,246,875,131.43	11,500,317,422.11	6.10%	-10.05%	-10.76%	0.75%
煤炭	14,952,987.64	17,005,601.75	-13.73%			
分产品						
钢材	7,927,077,740.84	7,338,531,967.47	7.42%	-8.36%	-8.56%	0.20%
钢坯	23,286,970.77	20,638,335.89	11.37%	-94.07%	-94.36%	4.56%
冷轧薄板	4,224,141,893.92	4,085,236,018.93	3.29%	-6.30%	-8.05%	1.84%
其他钢铁产 品	13,218,444.99	12,338,065.80	6.66%	118.22%	9.28%	93.05%
气体产品	59,150,080.91	43,573,034.02	26.33%	2.52%	5.05%	-1.78%
煤炭	14,952,987.64	17,005,601.75	-13.73%			
分地区						
华北地区	4,284,964,418.58	3,933,547,275.01	8.20%	-16.56%	-17.97%	1.58%
东北地区	406,549,549.33	388,843,392.52	4.36%	7.89%	5.97%	1.74%
华东地区	3,215,685,594.60	3,035,457,258.29	5.60%	5.05%	3.52%	1.40%
中南地区	1,672,522,755.11	1,577,609,211.34	5.67%	6.18%	5.44%	0.67%
华南地区	1,750,762,857.12	1,653,630,136.58	5.55%	-23.87%	-24.13%	0.32%
西南地区	367,021,184.07	358,662,076.87	2.28%	32.44%	29.48%	2.24%
西北地区	57,679,976.60	55,263,561.65	4.19%	-90.94%	-90.87%	-0.82%
出口	506,641,783.66	514,310,111.61	-1.51%	100.64%	119.34%	-8.65%

四、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，同期启动资产置换工作。2014年1月29日，本公司收到中国证监会关于资产重组的核准文件。2014年4月25日，资产重组工作完成。迁钢公司置入，本公司具备了年产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年半年度末596亿元；迁钢公司与冷轧公司形成了上下游一体化的经营生产体系，公司产品结构更加合理，产品生产经营研发体系更加完善，有利于实现公司的持续健康发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
1,900,000.00	183,837,296.50	-98.97%
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
首钢股份迁安会议中心有限公司	服务业、餐饮、住宿、会议	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	12,691,000.00	4,900,000	100.00%	4,900,000	100.00%	12,985,000.00	441,000.00		
期末持有的其他证券投资					--		--		3,385,353.99	--	--
合计			12,691,000.00	4,900,000	--	4,900,000	--	12,985,000.00	3,826,353.99	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州首钢产业投资有限公司	子公司	投资管理	投资业务、投资咨询服务	626350000	1,345,818,281.90	921,402,989.15	14,985,988.64	-5,135,070.91	-35,684,074.58
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	260000000	7,171,800,619.78	211,890,318.34	4,340,060,995.40	-143,497,253.83	-141,477,202.46
迁安会议中心有限公司	子公司	服务业	餐饮、住宿、会议	1900000	234,050,520.54	169,315.90	500,026.48	-1,725,757.18	-1,730,685.10
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	638182000	79,893,063,532.93	31,762,220,653.49	27,214,354,327.66	2,699,670,149.27	2,457,392,883.37

贵州松河煤业有限责任公司	参股公司	煤炭开采业	煤炭开采、销售；洗选加工；煤焦化工；发电（自用）	542500000	3,265,689,317.58	358,015,506.64	244,524,840.60	-84,664,801.39	-87,459,489.08
迁安中化煤化工有限责任公司	参股公司	炼焦	炼焦、硫酸铵、煤气、粗苯、硫磺、初级煤化工产品制造、普通货运。	992400000	3,593,134,534.03	1,239,456,708.08	2,491,350,705.51	71,912,626.55	53,538,261.08
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	参股公司	金属废料和碎屑加工处理	金属废料和碎屑的加工处理；冶金专用技术及资源综合利用的技术咨询、技术服务、技术转让。	200000000	58,988,349.38	20,533,916.19	128.21	-764,615.31	-773,468.16

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
配套完善项目	1,758,085	14,479.13	2,040,038.04	116.04%	
冷轧项目	1,343,150	102,013.32	1,512,081.91	112.58%	
首黔 200 万吨焦化项目	317,446	1,440.82	80,624.18	25.40%	
罩式退火处理线工程	59,986	5,864.17	67,153.94	111.95%	
罩式退火生产指挥综合楼	4,160	217.33	3,166.34	76.11%	
合计	3,482,827	124,014.77	3,703,064.41	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

七、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

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

□ 适用 √ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

自成立以来,公司就建立起了较为完善的公司治理结构,并严格按照《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,持续不断地致力于优化、提升公司治理水平和质量,维护公司和投资者合法权益。报告期内,公司按照相关规定,并结合公司实际,编制了“2013年度内部控制自我评价报告”,并积极推进公司内控各项工作。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2014年4月25日,公司重大资产重组工作实施完毕。嘉华公司及彩板公司两家子公司已置出,本期不再纳入合并报表范围,本期新投资设立的首钢股份迁安会议中心有限公司纳入公司合并报表。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
首钢	母公司	关联采购	原燃料	市场价格		645,515.83	50.57%				本公司于中国证券报、证券时报、上海证券报以及巨潮网上公告,公告编号:2014-024。
首钢	母公司	关联销售	钢材	市场价格		240,639.72	19.00%			2014年06月28日	

合计	--	--	886,155.55	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				与预计金额基本一致				

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****（1）托管情况**

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	首钢总公司	《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为：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。	2005 年 10 月 19 日	重组完成后履行完毕	首钢股份重大资产重组已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕。
	首钢总公司	一、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。二、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。	2010 年 12 月 18 日	重组完成后	首钢股份重大资产重组已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕，该承诺事项已履行完毕。
	首钢总公司	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、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。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。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。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。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	2012 年 07 月 20 日	重组完成后 3-5 年	第 2 条已履行完毕。其他事项正在履行中。

		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			
首钢总公司		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。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。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。	2012 年 07 月 20 日	重组完成后 3 年内	首钢股份重大资产重组已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕，承诺正在履行过程中。
首钢总公司		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。	2012 年 07 月 20 日	重组完成后	长期承诺正常履行过程中
首钢总公司		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。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。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。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	2012 年 07 月 20 日	重组期间	首钢股份重大资产重组已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕，该承诺事项已履行。

		的瑕疵而追究首钢股份的相关责任。			
首钢总公司		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。	2012年07月20日	重组期间	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项已履行。
首钢总公司		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%。	2012年07月20日	重组完成后3年内	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项尚在履行过程中。
首钢总公司		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。	2012年07月20日	重组期间	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项已履行完毕。
首钢总公司		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。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	2012年07月20日	重组期间至相关债权人主张权利时	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项已履行。

		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。”			
	首钢总公司	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	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项尚在履行过程中。
	首钢总公司	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。”	2012年07月20日	重组完成后3年内	首钢股份重大资产重组已于2014年4月25日实施完毕，该承诺事项尚在履行过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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%				2,322,863,543	2,322,863,543	4,083,239,481	77.20%
2、国有法人持股	1,760,375,938	59.34%				2,322,863,543	2,322,863,543	4,083,239,481	77.20%
二、无限售条件股份	1,206,150,119	40.66%				0	0	1,206,150,119	22.80%
1、人民币普通股	1,206,150,119	40.66%				0	0	1,206,150,119	22.80%
三、股份总数	2,966,526,057	100.00%				2,322,863,543	2,322,863,543	5,289,389,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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）。按照核准文件精神，公司开展资产重组各项工作，并向控股股东首钢总公司定向发行股份2,322,863,543股。2014年4月25日，资产重组工作完成。公司总股本由2,966,526,057股变更为5,289,389,600股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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）

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	213,301		报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注8）	0				
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	79.38%	4,198,760,871	2,322,863,543	4,083,239,481	115,521,390		
山西焦煤集团有限责任公司	国有法人	0.57%	30,108,918					
山西晋城无烟煤矿业集团有 限责任公司	国有法人	0.49%	25,992,147					
开滦（集团）有限责任公司	国有法人	0.19%	10,057,536					
兖矿集团有限公司	国有法人	0.13%	7,014,481					

楼彦君	境内自然人	0.10%	5,399,600				
辽宁富友种业有限公司	其他	0.07%	3,946,900				
纪家鑫	境内自然人	0.07%	3,761,094				
辽宁东亚种业有限公司	其他	0.06%	3,398,600				
朱淑芬	境内自然人	0.06%	2,973,350				
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				
兖矿集团有限公司		7,014,481	人民币普通股				
楼彦君		5,399,600	人民币普通股				
辽宁富友种业有限公司		3,946,900	人民币普通股				
纪家鑫		3,761,094	人民币普通股				
辽宁东亚种业有限公司		3,398,600	人民币普通股				
朱淑芬		2,973,350	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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
靳伟	董事	被选举	2014 年 04 月 11 日	股东大会选举
靳伟	董事长	被选举	2014 年 04 月 11 日	董事会选举
唐荻	独立董事	被选举	2014 年 06 月 27 日	股东大会选举
王青海	董事长	离任	2014 年 03 月 25 日	因工作变动，主动离职
方建一	董事	离任	2014 年 04 月 25 日	因退休，主动离职
干勇	独立董事	离任	2014 年 06 月 27 日	因工作原因，主动离职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	680,122,111.58	572,545,804.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,985,000.00	12,691,000.00
应收票据	262,650,777.62	146,067,335.85
应收账款	783,904,394.98	759,661,351.28
预付款项	139,834,012.87	1,803,710,969.64
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	109,290,970.64	257,187,176.75
其他应收款	22,103,799.57	35,402,281.03
买入返售金融资产		
存货	4,157,491,589.13	4,695,185,608.13
一年内到期的非流动资产		38,195.44
其他流动资产	2,051,857,277.48	5,231,737,953.81
流动资产合计	8,220,239,933.87	13,514,227,676.49
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	2,911,363,699.80	2,913,695,446.51
投资性房地产		
固定资产	34,660,891,690.46	35,686,380,391.96
在建工程	11,828,008,846.02	10,562,488,898.27
工程物资	133,679,655.24	126,181,419.11
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	1,759,766,782.53	1,780,837,674.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,011,621.29	1,030,718.99
递延所得税资产	49,771,191.79	43,985,964.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	51,344,493,487.13	51,114,600,514.22
资产总计	59,564,733,421.00	64,628,828,190.71
流动负债：		
短期借款	2,917,587,815.30	3,147,417,486.77
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	11,000,000.00	10,260,000.00
应付账款	11,586,174,009.46	12,773,045,609.98
预收款项	1,653,235,579.04	1,550,067,034.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,628,508.37	42,016,674.75
应交税费	3,282,390.70	4,186,956.08
应付利息	12,208,441.67	9,433,169.17
应付股利		
其他应付款	8,273,007,537.62	8,373,507,915.67
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	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00
其他流动负债	12,264,640.80	4,130,478,607.17
流动负债合计	28,260,388,922.96	33,260,413,453.69
非流动负债：		
长期借款	2,623,148,973.35	3,170,949,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,100,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	348,307,988.56	379,606,886.66
其他非流动负债	7,137,396,578.78	1,989,937,450.35
非流动负债合计	10,110,953,540.69	5,540,493,337.01
负债合计	38,371,342,463.65	38,800,906,790.70
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	5,289,389,600.00	2,966,526,057.00
资本公积	13,369,503,038.04	20,440,814,682.11
减：库存股		
专项储备	4,151,758.35	2,816,054.93
盈余公积	1,340,302,457.61	1,331,315,583.04
一般风险准备		
未分配利润	788,776,253.44	743,653,990.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	20,792,123,107.44	25,485,126,367.71
少数股东权益	401,267,849.91	342,795,032.30
所有者权益（或股东权益）合计	21,193,390,957.35	25,827,921,400.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	59,564,733,421.00	64,628,828,190.71

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	631,749,824.72	493,339,764.56
交易性金融资产	12,985,000.00	12,691,000.00
应收票据	245,385,785.97	109,229,629.85
应收账款	996,326,555.58	963,568,978.73
预付款项	115,273,353.70	1,761,125,042.33
应收利息		
应收股利	109,290,970.64	257,187,176.75
其他应收款	4,018,535.89	6,434,936.71
存货	3,287,084,319.38	3,684,736,636.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,038,529,465.96	10,026,349,659.32
流动资产合计	7,440,643,811.84	17,314,662,824.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,258,469,567.33	5,229,735,752.52
投资性房地产		
固定资产	29,596,784,197.52	30,656,530,762.70
在建工程	10,209,207,265.31	9,042,730,989.32
工程物资	130,873,475.41	123,573,152.15
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	1,132,269,175.12	1,187,519,366.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,521,706.12	43,005,996.20
其他非流动资产	244,528,907.48	
非流动资产合计	46,612,654,294.29	46,283,096,018.89
资产总计	54,053,298,106.13	63,597,758,843.72
流动负债：		
短期借款	2,825,490,000.00	3,012,490,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,559,092,166.44	11,692,685,019.09
预收款项	1,267,174,819.33	1,111,671,191.23
应付职工薪酬	69,010,472.01	22,530,464.17
应交税费	2,430,250.76	3,314,921.40
应付利息	12,208,441.67	9,433,169.17
应付股利		
其他应付款	8,216,284,835.48	8,351,095,958.19
一年内到期的非流动负债	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00
其他流动负债		3,412,195,915.49
流动负债合计	26,648,690,985.69	30,835,416,638.74
非流动负债：		
长期借款	2,525,949,000.00	3,070,949,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,100,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	348,307,988.56	379,606,886.66
其他非流动负债	1,942,616,600.05	1,940,878,887.15
非流动负债合计	4,818,973,588.61	5,391,434,773.81
负债合计	31,467,664,574.30	36,226,851,412.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	5,289,389,600.00	2,966,526,057.00
资本公积	12,997,564,764.27	20,320,001,069.32
减：库存股		
专项储备	795,885.00	
盈余公积	1,340,302,457.61	1,331,315,583.04
一般风险准备		
未分配利润	2,957,580,824.95	2,753,064,721.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	22,585,633,531.83	27,370,907,431.17
负债和所有者权益（或股东权益）总	54,053,298,106.13	63,597,758,843.72

计		
---	--	--

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	12,662,805,315.35	14,012,005,342.97
其中：营业收入	12,662,805,315.35	14,012,005,342.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,810,938,521.43	14,116,208,445.83
其中：营业成本	11,906,317,876.44	13,280,363,825.57
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	15,887,394.85	20,085,373.99
销售费用	305,506,672.45	237,822,686.81
管理费用	314,216,876.46	290,875,788.11
财务费用	238,494,984.04	215,277,954.55
资产减值损失	30,514,717.19	71,782,816.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	294,000.00	-5,096,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	108,616,510.66	-15,546,625.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,206,813.97	-55,671,921.19
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-39,222,695.42	-124,845,728.21
加：营业外收入	6,400,420.57	6,612,911.98
减：营业外支出	1,363,136.87	77,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,185,411.72	-118,309,816.23
减：所得税费用	836,045.62	46,852,324.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,021,457.34	-165,162,140.47
其中：被合并方在合并前实现的	89,868,745.69	157,925,955.53

净利润		
归属于母公司所有者的净利润	9,360,180.88	-106,097,612.50
少数股东损益	-44,381,638.22	-59,064,527.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0018	-0.0201
（二）稀释每股收益	0.0018	-0.0201
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-35,021,457.34	-165,162,140.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,360,180.88	-106,097,612.50
归属于少数股东的综合收益总额	-44,381,638.22	-59,064,527.97

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	11,604,862,405.94	13,316,363,922.76
减：营业成本	10,930,387,703.45	12,608,933,464.17
营业税金及附加	12,300,741.24	16,804,842.07
销售费用	156,221,744.95	97,390,459.45
管理费用	254,792,767.40	234,763,384.61
财务费用	180,173,048.25	173,505,634.95
资产减值损失	31,623,472.30	86,794,721.27
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	294,000.00	-5,096,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	139,227,331.84	54,097,664.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,404,007.21	13,972,369.15
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	178,884,260.19	147,173,081.23
加：营业外收入	258,100.17	478,591.58
减：营业外支出	1,300,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	177,842,360.36	147,651,672.81
减：所得税费用	9,088,339.15	50,181,626.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	168,754,021.21	97,470,046.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	168,754,021.21	97,470,046.23

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	12,136,863,162.32	10,897,953,573.30
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	58,740,752.56	67,865,964.44
收到其他与经营活动有关的现金	215,800,208.17	356,758,674.70
经营活动现金流入小计	12,411,404,123.05	11,322,578,212.44
购买商品、接受劳务支付的现金	9,503,856,311.24	7,226,242,722.69
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	701,388,706.29	734,259,709.06
支付的各项税费	262,230,771.36	289,008,922.56
支付其他与经营活动有关的现金	748,217,894.67	432,104,472.32
经营活动现金流出小计	11,215,693,683.56	8,681,615,826.63
经营活动产生的现金流量净额	1,195,710,439.49	2,640,962,385.81
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	260,719,530.74	1,214,770.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	12,954,980.67	1,882,572.12
投资活动现金流入小计	273,674,511.41	3,097,342.26

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	722,261,848.64	678,463,714.48
投资支付的现金		191,057,296.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	722,261,848.64	869,521,010.98
投资活动产生的现金流量净额	-448,587,337.23	-866,423,668.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,100,000.00	
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	3,829,770,000.00	4,228,950,000.00
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	3,831,870,000.00	4,228,950,000.00
偿还债务支付的现金	4,006,027,529.10	5,478,161,930.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	477,185,248.89	562,214,022.77
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	447,903.46	1,620,754.19
筹资活动现金流出小计	4,483,660,681.45	6,041,996,707.10
筹资活动产生的现金流量净额	-651,790,681.45	-1,813,046,707.10
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	95,332,420.81	-38,507,990.01
加：期初现金及现金等价物余额	578,983,911.98	681,761,585.27
六、期末现金及现金等价物余额	674,316,332.79	643,253,595.26

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	14,436,943,449.62	14,873,684,400.98
收到的税费返还	35,476,715.77	53,832,792.01
收到其他与经营活动有关的现金	174,727,062.36	319,963,152.30
经营活动现金流入小计	14,647,147,227.75	15,247,480,345.29
购买商品、接受劳务支付的现金	12,199,014,582.66	11,531,530,637.30
支付给职工以及为职工支付的现金	613,613,201.68	647,007,355.31

支付的各项税费	232,931,391.63	255,888,528.35
支付其他与经营活动有关的现金	534,723,895.32	248,758,704.14
经营活动现金流出小计	13,580,283,071.29	12,683,185,225.10
经营活动产生的现金流量净额	1,066,864,156.46	2,564,295,120.19
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	260,719,530.74	1,214,770.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	12,813,013.36	1,693,908.11
投资活动现金流入小计	273,532,544.10	2,908,678.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	659,519,644.95	621,251,447.19
投资支付的现金		196,057,296.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	659,519,644.95	817,308,743.69
投资活动产生的现金流量净额	-385,987,100.85	-814,400,065.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,100,000.00	
取得借款收到的现金	3,808,770,000.00	4,228,950,000.00
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	3,810,870,000.00	4,228,950,000.00
偿还债务支付的现金	3,950,770,000.00	5,477,797,630.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	412,182,896.76	514,397,559.24
支付其他与筹资活动有关的现金	42,304.95	1,600,743.49
筹资活动现金流出小计	4,362,995,201.71	5,993,795,932.87
筹资活动产生的现金流量净额	-552,125,201.71	-1,764,845,932.87
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	128,751,853.90	-14,950,878.12
加：期初现金及现金等价物余额	502,997,970.82	599,286,803.40
六、期末现金及现金等价物余额	631,749,824.72	584,335,925.28

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	3,438,607,101.93		2,816,054.93	1,194,252,801.85		-487,925,290.09		342,795,032.30	7,457,071,757.92
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		17,002,207,580.18			137,062,781.19		1,231,579,280.72			18,370,849,642.09
二、本年初余额	2,966,526,057.00	20,440,814,682.11		2,816,054.93	1,331,315,583.04		743,653,990.63		342,795,032.30	25,827,921,400.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,322,863,543.00	-7,071,311,644.07		1,335,703.42	8,986,874.57		45,122,262.81		58,472,817.61	-4,634,530,442.66
(一) 净利润							9,360,180.88		-44,381,638.22	-35,021,457.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,360,180.88		-44,381,638.22	-35,021,457.34
(三) 所有者投入和减少资本		-4,749,893,360.73					44,748,956.50		102,335,806.76	-4,602,808,597.47
1. 所有者投入资本		-4,749,893,360.73								-4,749,893,360.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							44,748,956.50		102,335,806.76	147,084,763.26
(四) 利润分配					8,986,874.57		-8,986,874.57			0.00
1. 提取盈余公积					8,986,874.57		-8,986,874.57			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	2,322,863,543.00	-2,322,863,543.00								

	63,543.00	63,543.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	2,322,863,543.00	-2,322,863,543.00								
（六）专项储备		1,445,259.66		1,335,703.42					518,649.07	3,299,612.15
1. 本期提取		1,445,259.66		14,216,218.42					518,649.07	3,299,612.15
2. 本期使用				-12,880,515.00						
（七）其他										
四、本期期末余额	5,289,389,600.00	13,369,503,038.04		4,151,758.35	1,340,302,457.61		788,776,253.44		401,267,849.91	21,193,390,957.35

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	3,439,557,713.17		2,500,301.94	1,181,985,972.38		-246,564,472.83		455,291,618.30	7,799,297,189.96
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		17,002,000,000.00			103,739,241.31		1,283,653,171.82			18,389,392,413.13
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	20,441,557,713.17		2,500,301.94	1,285,725,213.69		1,037,088,698.99		455,291,618.30	26,188,689,603.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		836,707.20		5,245,844.66	-32,869,592.88		-73,228,019.62		-59,064,527.97	-159,079,588.61
（一）净利润							-106,097,612.50		-59,064,527.97	-165,162,140.47

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						-106,097,612.50		-59,064,527.97	-165,162,140.47
(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					-32,869,592.88	32,869,592.88			
1. 提取盈余公积					-32,869,592.88	32,869,592.88			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备		836,707.20		5,245,844.66					6,082,551.86
1. 本期提取		836,707.20		5,245,844.66					6,082,551.86
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	2,966,526,057.00	20,442,394,420.37		7,746,146.60	1,252,855,620.81		963,860,679.37	396,227,090.33	26,029,610,014.48

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			1,194,252,801.85		1,519,499,691.15	8,998,072,039.14
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他		17,002,207 ,580.18			137,062,78 1.19		1,233,565, 030.66	18,372,835 ,392.03
二、本年年初余额	2,966,526, 057.00	20,320,001 ,069.32			1,331,315, 583.04		2,753,064, 721.81	27,370,907 ,431.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,322,863, 543.00	-7,322,436, 305.05		795,885.00	8,986,874. 57		204,516,10 3.14	-4,785,273, 899.34
（一）净利润							168,754,02 1.21	168,754,02 1.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							168,754,02 1.21	168,754,02 1.21
（三）所有者投入和减少资本		-4,999,572, 762.05					44,748,956 .50	-4,954,823, 805.55
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-4,999,572, 762.05						-4,999,572, 762.05
3. 其他							44,748,956 .50	44,748,956 .50
（四）利润分配					8,986,874. 57		-8,986,874. 57	
1. 提取盈余公积					8,986,874. 57		-8,986,874. 57	
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	2,322,863, 543.00	-2,322,863, 543.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	2,322,863, 543.00	-2,322,863, 543.00						
（六）专项储备				795,885.00				795,885.00
1. 本期提取				13,676,400 .00				795,885.00
2. 本期使用				-12,880,51 5.00				
（七）其他								
四、本期期末余额	5,289,389, 600.00	12,997,564 ,764.27		795,885.00	1,340,302, 457.61		2,957,580, 824.95	22,585,633 ,531.83

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			1,181,985, 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		17,002,000, 000.00			103,739,24 1.31		1,283,653, 171.82	18,389,392 ,413.13
二、本年年初余额	2,966,526, 057.00	20,319,793 ,489.14			1,285,725, 213.69		2,692,751, 397.72	27,264,796 ,157.55
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)				5,245,844. 66	-32,869,59 2.88		130,339,63 9.11	102,715,89 0.89
(一) 净利润							97,470,046 .23	97,470,046 .23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							97,470,046 .23	97,470,046 .23
(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					-32,869,59 2.88		32,869,592 .88	
1. 提取盈余公积					-32,869,59 2.88		32,869,592 .88	
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				5,245,844. 66				5,245,844. 66
1. 本期提取				5,245,844. 66				5,245,844. 66
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	2,966,526, 057.00	20,319,793 ,489.14		5,245,844. 66	1,252,855, 620.81		2,823,091, 036.83	27,367,512 ,048.44

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

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。

2010年底，本公司启动重大资产重组工作。2013年1月16日，本公司重大资产重组事项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，中国证券监督管理委员会下发了《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》。截止2014年4月25日，本公司重大资产重组工作实施完毕。本次重大资产重组向首钢总公司定向增发2,322,863,543股，每股面值1元，每股发行价4.29元。本公司于2014年7月9日取得增资后的企业法人营业执照，注册号为110000000286633，注册资本变更为5,289,389,600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、营销管理部、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、迁钢公司等下属生产厂，以及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三家子公司。

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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持

股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该

金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

（4）衍生金融工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

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

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

（6）金融资产减值

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

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(1) 金融工具的分类

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

9、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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内 (含1年)	5.00%	5.00%
1-2年	8.00%	8.00%
2-3年	10.00%	10.00%
3-4年	20.00%	20.00%
4-5年	30.00%	30.00%
5年以上	40.00%	40.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

10、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：

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

(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

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

12、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本章 13（4）

13、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

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

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

14、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

（一）研究阶段

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

（二）开发阶段

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

17、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。

18、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。

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

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

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

20、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。

21、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。

22、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

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

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

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

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本期纳入公司合并范围的有三家控股子公司，分别为贵州首钢产业投资有限公司、北京首钢冷轧薄板有限公司、首钢股份迁安会议中心有限公司。

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

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

首钢股份迁安会议中心有限公司为本公司全资子公司。该公司于2014年5月6日成立，注册资本190万元。项目总投资额2.78亿元。经营范围：会议服务，日用品零售，大型餐馆（经营期至2015年8月27日），宾馆、美容、美发、浴室、室内游泳馆（经营期至2016年9月19日）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
首钢股份迁安会议中心有限公司	全资	河北	服务业	190万元	会议服务、餐饮	190.00		100.00%	100.00%	是			
贵州首钢产业投资有限公司	全资	贵州	投资咨询	62635万元	投资业务、技术咨询服务	66,580.83		100.00%	100.00%	是			

北京首钢冷轧薄板有限公司	控股	北京	生产销售	260000 万元	设计生产销售冷轧薄板	183,107 .59		70.28%	70.28%	是	61,835, 470.53	42,047, 024.57	
--------------	----	----	------	--------------	------------	----------------	--	--------	--------	---	-------------------	-------------------	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期资产重组后，嘉华公司及彩板公司两家子公司已置出，本期不再纳入合并报表范围，本期首钢股份迁安会议中心有限公司纳入公司合并报表。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期资产重组后，嘉华公司及彩板公司两家子公司已置出，本期不再纳入合并报表范围，本期首钢股份迁安会议中心有限公司纳入公司合并报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

本期资产重组后，嘉华公司及彩板公司两家子公司已置出，本期不再纳入合并报表范围，本期首钢股份迁安会议中心有限公司纳入公司合并报表。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
首钢股份迁安会议中心有限公司	169,314.90	-1,730,685.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京首钢嘉华建材有限公司	54,328,957.27	51,485.50
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	-248,134,779.35	275.00

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	80,392.84	--	--	225,524.73
人民币	--	--	80,392.84	--	--	225,524.73
银行存款：	--	--	417,086,035.04	--	--	313,545,835.38
人民币	--	--	417,086,035.04	--	--	313,545,835.38
其他货币资金：	--	--	262,955,683.70	--	--	258,774,444.45
人民币	--	--	262,955,683.70	--	--	258,774,444.45
合计	--	--	680,122,111.58	--	--	572,545,804.56

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使用受限保证金。

(2) 期末, 本公司使用受到限制的其他货币资金5,805,778.79元, 为应付票据保证金及环境恢复治理保证金。

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	12,985,000.00	12,691,000.00
合计	12,985,000.00	12,691,000.00

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	262,650,777.62	146,067,335.85
合计	262,650,777.62	146,067,335.85

(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已质押的应收票据

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
北汽福田汽车股份有限公司	2014年01月16日	2014年07月14日	30,000,000.00	
湖北汇通工贸集团有限公司	2014年01月26日	2014年07月22日	36,500,000.00	
北京鹏龙行汽车贸易有限公司	2014年03月04日	2014年09月03日	20,000,000.00	
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	2014年06月17日	2014年12月16日	25,200,000.00	
首钢(青岛)钢业有限公司	2014年04月16日	2014年10月15日	24,500,000.00	
合计	--	--	136,200,000.00	--

说明

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为4,699,061,422.30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	257,187,176.75	109,290,970.64	257,187,176.75	109,290,970.64	预计 2014 年收 回	否
其中:	--	--	--	--	--	--
北京汽车股份有 限公司	257,187,176.75	109,290,970.64	257,187,176.75	109,290,970.64	预计 2014 年收 回	否
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	257,187,176.75	109,290,970.64	257,187,176.75	109,290,970.64	--	--

说明

无

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	825,955,69 8.26	100.00%	42,051,303. 28	5.09%	803,759,5 25.89	100.00%	44,098,174.6 1	5.49%
组合小计	825,955,69 8.26	100.00%	42,051,303. 28	5.09%	803,759,5 25.89	100.00%	44,098,174.6 1	5.49%
合计	825,955,69 8.26	--	42,051,303. 28	--	803,759,5 25.89	--	44,098,174.6 1	--

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:	--	--	--	--	--	--
	800,838,419.59	96.96%	40,041,920.99	673,419,581.86	83.78%	33,670,979.09
1 年以内小计	800,838,419.59	96.96%	40,041,920.99	673,419,581.86	83.78%	33,670,979.09
1 至 2 年	25,117,278.67	3.04%	2,009,382.29	130,339,944.03	16.22%	10,427,195.52
合计	825,955,698.26	--	42,051,303.28	803,759,525.89	--	44,098,174.61

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
首钢凯西钢铁有限公司	关联方	144,175,161.84	1 年以内	17.46%
北京首钢钢贸投资管理 有限公司	关联方	104,175,185.57	1 年以内	12.61%
现代海斯克（中国）投 资有限公司	非关联方	71,862,928.86	1 年以内	8.70%
中铁物资集团华东有限 公司	非关联方	55,261,880.09	1 年以内	6.69%
迁安首嘉建材有限公司	非关联方	54,277,198.40	1 年以内	6.57%
合计	--	429,752,354.76	--	52.03%

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	23,380,084.16	100.00%	1,276,284.59	5.46%	37,348,942.63	100.00%	1,946,661.60	5.21%
组合小计	23,380,084.16	100.00%	1,276,284.59	5.46%	37,348,942.63	100.00%	1,946,661.60	5.21%
合计	23,380,084.16	--	1,276,284.59	--	37,348,942.63	--	1,946,661.60	--

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：						
	21,995,871.85	94.08%	1,099,780.09	35,253,553.78	94.39%	1,762,677.68
1 年以内小计	21,995,871.85	94.08%	1,099,780.09	35,253,553.78	94.39%	1,762,677.68
1 至 2 年	595,836.28	2.55%	47,666.90	1,277,747.82	3.42%	102,219.82
2 至 3 年	288,376.03	1.23%	28,837.60	817,641.03	2.19%	81,764.10

3至4年	500,000.00	2.14%	100,000.00			
合计	23,380,084.16	--	1,276,284.59	37,348,942.63	--	1,946,661.60

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	16,500,000.00	土地证办证押金	70.57%
备用金	4,028,561.78	备用金	17.23%
六盘水市安全生产监督管理局	400,000.00	风险抵押金	1.71%
合计	20,928,561.78	--	89.51%

说明

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	126,953,867.44	90.79%	1,790,684,580.59	99.28%
1至2年	7,239,999.76	5.18%	11,955,262.15	0.66%
2至3年	5,444,385.39	3.89%	195,760.28	0.01%
3年以上	195,760.28	0.14%	875,366.62	0.05%
合计	139,834,012.87	--	1,803,710,969.64	--

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
北京铁路局唐山货运中心	非关联方	50,569,834.85	1年以内	合同未执行完
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	非关联方	20,111,495.14	1年以内	合同未执行完
首钢总公司	关联方	18,077,902.39	1-3年	合同未执行完
大连胜光科技发展有限公司	非关联方	1,300,000.00	1-2年	合同未执行完
杭州东华链条集团有限公司	非关联方	1,296,136.34	1年以内	合同未执行完
合计	--	91,355,368.72	--	--

预付款项主要单位的说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
首钢总公司	18,077,902.39		586,423,491.18	
合计	18,077,902.39		586,423,491.18	

(4) 预付款项的说明

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	1,519,408,960.14		1,519,408,960.14	1,991,398,360.88		1,991,398,360.88
在产品	1,322,382,427.26		1,322,382,427.26	1,504,656,186.20		1,504,656,186.20
库存商品	1,056,005,724.80	21,763,942.48	1,034,241,782.32	941,838,040.90	36,050,339.12	905,787,701.78
周转材料	281,458,419.41		281,458,419.41	293,343,359.27		293,343,359.27
合计	4,179,255,531.61	21,763,942.48	4,157,491,589.13	4,731,235,947.25	36,050,339.12	4,695,185,608.13

(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	36,050,339.12	32,006,001.40		46,292,398.04	21,763,942.48
合计	36,050,339.12	32,006,001.40		46,292,398.04	21,763,942.48

(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
预缴纳企业所得税	215,846,626.54	218,692,638.69
增值税留抵税额	1,836,010,650.94	789,867,400.65
持有待售处置组资产		4,223,177,914.47
合计	2,051,857,277.48	5,231,737,953.81

其他流动资产说明

无

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	35.00%	35.00%	3,265,689,316.58	2,907,673,810.94	358,015,505.64	244,524,839.60	-87,459,489.08
迁安中化煤化工有限责任公司	49.82%	49.82%	3,593,134,534.04	2,353,677,825.95	1,239,456,708.09	2,491,350,704.51	53,538,261.08
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	35.00%	35.00%	58,988,349.38	38,454,433.19	20,533,916.19	128.21	-773,468.16

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不适用

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	180,843,863.99	-29,165,561.52	151,678,302.47	35.00%	35.00%	--			
迁安中化煤化工有限责任公司	权益法	496,226,800.00	594,585,585.32	27,104,528.67	621,690,113.99	49.82%	49.82%	--			
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	权益法	7,000,000.00	7,457,584.51	-270,713.86	7,186,870.65	35.00%	35.00%	--			
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.70%	28.70%	--	18,862,540.02		
北京汽车股份有限公司	成本法	2,014,083,377.71	2,014,083,377.71		2,014,083,377.71	16.12%	16.12%	--			109,290,970.64

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%	--			
迁安首嘉 建材有限 公司	成本法	22,866,37 5.00	22,866,37 5.00		22,866,37 5.00	15.00%	15.00%	--			
迁安中石 油昆仑燃 气有限公 司	成本法	1,800,000 .00	1,800,000 .00		1,800,000 .00	9.00%	9.00%	--			
五矿天威 钢铁有限 公司	成本法	7,220,000 .00	7,220,000 .00		7,220,000 .00	5.00%	5.00%	--			
合计	--	2,903,956 ,022.71	2,932,557 ,986.53	-2,331,74 6.71	2,930,226 ,239.82	--	--	--	18,862,54 0.02		109,290,9 70.64

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：	44,918,979,203.19	4,956.41			44,918,984,159.60
其中：房屋及建筑物	10,446,336,338.48				10,446,336,338.48
机器设备	5,709,354,506.29				5,709,354,506.29
运输工具	348,716,022.47				348,716,022.47
电子设备	1,241,204,625.18	4,956.41			1,241,209,581.59
工业炉窑	436,102,907.66				436,102,907.66
冶金专用设备	26,604,957,720.79				26,604,957,720.79
工具及其他用具	132,307,082.32				132,307,082.32
--	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：	9,232,598,811.23		1,025,493,657.91		10,258,092,469.14
其中：房屋及建筑物	1,238,451,087.48		150,963,092.98		1,389,414,180.46
机器设备	1,402,730,496.86		133,833,086.28		1,536,563,583.14
运输工具	164,498,684.20		13,537,247.96		178,035,932.16
电子设备	693,677,866.06		61,487,207.79		755,165,073.85
工业炉窑	126,961,797.48		16,616,949.58		143,578,747.06
冶金专用设备	5,550,919,473.98		646,027,458.93		6,196,946,932.91
工具及其他用具	55,359,405.17		3,028,614.39		58,388,019.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	35,686,380,391.96	--			34,660,891,690.46
其中：房屋及建筑物	9,207,885,251.00	--			9,056,922,158.02
机器设备	4,306,624,009.43	--			4,172,790,923.15
运输工具	184,217,338.27	--			170,680,090.31
电子设备	547,526,759.12	--			486,044,507.74

工业炉窑	309,141,110.18	--	292,524,160.60
冶金专用设备	21,054,038,246.81	--	20,408,010,787.88
工具及其他用具	76,947,677.15	--	73,919,062.76
电子设备		--	
工业炉窑		--	
冶金专用设备		--	
工具及其他用具		--	
五、固定资产账面价值合计	35,686,380,391.96	--	34,660,891,690.46
其中：房屋及建筑物	9,207,885,251.00	--	9,056,922,158.02
机器设备	4,306,624,009.43	--	4,172,790,923.15
运输工具	184,217,338.27	--	170,680,090.31
电子设备	547,526,759.12	--	486,044,507.74
工业炉窑	309,141,110.18	--	292,524,160.60
冶金专用设备	21,054,038,246.81	--	20,408,010,787.88
工具及其他用具	76,947,677.15	--	73,919,062.76

本期折旧额 1,025,493,657.91 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	产权证正在办理	2014 年底

固定资产说明

本期折旧额 1,025,493,657.91 元，本期未发生建工程转入固定资产原价事项。

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
套完善项目	896,266,519.85		896,266,519.85	842,352,227.29		842,352,227.29
冷轧项目	8,589,331,962.56		8,589,331,962.56	7,569,198,759.16		7,569,198,759.16
首黔 200 万吨焦化项目	806,241,831.51		806,241,831.51	791,833,678.02		791,833,678.02
罩式退火处理线工程	671,539,392.67		671,539,392.67	612,897,717.78		612,897,717.78
罩式退火生产指挥综合楼	31,663,419.43		31,663,419.43	29,490,133.59		29,490,133.59
其他工程	832,965,720.00		832,965,720.00	716,716,382.43		716,716,382.43
合计	11,828,008,846.02		11,828,008,846.02	10,562,488,898.27		10,562,488,898.27

(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
配套完善项目	17,580,850,000.0	842,352,227.29	144,791,331.65		90,877,039.09	116.04%	主体结构已完	794,550,220.31	3,250,000.00	6.00%	自筹	896,266,519.85

	0						工, 设备					
冷轧项目	13,431,500,000.00	7,569,198,759.16	1,020,133,203.40			112.58%	一冷完工暂估转固, 二冷设备安装调试, 公辅设施基本完工。	1,491,107,062.88	264,482,924.86	6.00%	自筹	8,589,331,962.56
首黔 200 万吨焦化项目	3,174,460,000.00	791,833,678.02	14,408,153.49			25.40%	土地平整完, 具备施工条件。	33,752,884.16	8,834,890.35	4.67%	自筹	806,241,831.51
罩式退火处理线工程	599,860,000.00	612,897,717.78	58,641,674.89			111.95%	基本完工, 试生产中。				自筹	671,539,392.67
罩式退火生产指挥综合楼	41,600,000.00	29,490,133.59	2,173,285.84			76.11%	已完工, 正在办理暂估转固手续。				自筹	31,663,419.43
合计	34,828,270,000.00	9,845,772,515.84	1,240,147,649.27		90,877,039.09	--	--	2,319,410,167.35	276,567,815.21	--	--	10,995,043,126.02

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程的说明

截至2014年6月30日, 在建工程不存在减值情况。

14、工程物资

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	98,974,736.75	19,945,315.59	13,606,971.80	105,313,080.54
专用设备	27,206,682.36	511,372,303.25	510,212,410.91	28,366,574.70
合计	126,181,419.11	531,317,618.84	523,819,382.71	133,679,655.24

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	1,949,378,662.47	353,700.00		1,949,732,362.47
信息化工程	37,664,835.22	120,000.00		37,784,835.22
财务软件	103,730.00			103,730.00

土地使用权	1,748,343,219.06	233,700.00		1,748,576,919.06
采矿权	163,266,878.19			163,266,878.19
二、累计摊销合计	168,540,987.73	21,424,592.21		189,965,579.94
信息化工程	2,824,862.65	1,902,409.57		4,727,272.22
财务软件	70,582.48	10,373.04		80,955.52
土地使用权	157,658,686.87	18,762,257.80		176,420,944.67
采矿权	7,986,855.73	749,551.80		8,736,407.53
三、无形资产账面净值合计	1,780,837,674.74	-21,070,892.21		1,759,766,782.53
信息化工程	34,839,972.57	-1,782,409.57		33,057,563.00
财务软件	33,147.52	-10,373.04		22,774.48
土地使用权	1,590,684,532.19	-18,528,557.80		1,572,155,874.39
采矿权	155,280,022.46	-749,551.80		154,530,470.66
信息化工程				
财务软件				
土地使用权				
采矿权				
无形资产账面价值合计	1,780,837,674.74	-21,070,892.21		1,759,766,782.53
信息化工程	34,839,972.57	-1,782,409.57		33,057,563.00
财务软件	33,147.52	-10,373.04		22,774.48
土地使用权	1,590,684,532.19	-18,528,557.80		1,572,155,874.39
采矿权	155,280,022.46	-749,551.80		154,530,470.66

本期摊销额 21,424,592.21 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	1,030,718.99		19,097.70		1,011,621.29	--
合计	1,030,718.99		19,097.70		1,011,621.29	--

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	10,364,173.10	15,668,964.41
交易性金融资产公允价值变动	4,113,052.31	4,186,552.31
应付职工薪酬实际发放金额小于提取金额	3,754,828.52	3,753,925.30
累计折旧差异	6,275,608.91	6,275,608.91
递延收益	9,994,731.33	8,393,875.06
无形资产摊销	420,122.00	420,122.00
未实现内部交易	14,848,675.62	5,286,916.65
小计	49,771,191.79	43,985,964.64

递延所得税负债：		
联合试车费用	348,307,988.56	379,606,886.66
小计	348,307,988.56	379,606,886.66

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	23,634,837.91	38,281,857.69
可抵扣亏损	2,244,027,352.93	2,246,031,938.53
合计	2,267,662,190.84	2,284,313,796.22

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
2014 年		213,906,210.39	
2015 年	313,070,164.08	313,070,164.08	
2016 年	657,550,502.71	657,550,502.71	
2017 年	631,977,298.60	631,977,298.60	
2018 年	429,527,762.75	429,527,762.75	
2019 年	211,901,624.79		
合计	2,244,027,352.93	2,246,031,938.53	--

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		
联合试车费用	1,393,231,954.24	1,518,427,546.64
小计	1,393,231,954.24	1,518,427,546.64
可抵扣差异项目		
资产减值准备	41,456,692.40	62,675,857.64
交易性金融资产公允价值变动	16,452,209.24	16,746,209.24
应付职工薪酬实际发放金额小于提取金额	15,019,314.08	15,015,701.20
累计折旧差异	25,102,435.64	25,102,435.64
递延收益	39,978,925.32	33,575,500.24
无形资产摊销	1,680,488.00	1,680,488.00
未实现内部交易	59,394,702.48	21,147,666.60
小计	199,084,767.16	175,943,858.56

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	46,044,836.21	869,172.35	2,360,456.56	1,225,964.13	43,327,587.87
二、存货跌价准备	36,050,339.12	32,006,001.40		46,292,398.04	21,763,942.48
五、长期股权投资减值准备	18,862,540.02				18,862,540.02
合计	100,957,715.35	32,875,173.75	2,360,456.56	47,518,362.17	83,954,070.37

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备的转销数实为置出资产的转出数。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,825,490,000.00	3,012,490,000.00
信用借款	92,097,815.30	134,927,486.77
合计	2,917,587,815.30	3,147,417,486.77

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	11,000,000.00	10,260,000.00
合计	11,000,000.00	10,260,000.00

下一会计期间将到期的金额 11,000,000.00 元。

应付票据的说明

无

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	10,892,682,634.44	12,613,041,088.38
工程款	108,013,731.46	123,266,729.60
水电气款	6,703,972.31	
土地补偿费	12,460,000.00	12,460,000.00
服务费	566,313,671.25	24,277,792.00
合计	11,586,174,009.46	12,773,045,609.98

(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	3,132,637,435.11	3,585,605,561.55
合计	3,132,637,435.11	3,585,605,561.55

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	1,653,235,579.04	1,550,067,034.10
合计	1,653,235,579.04	1,550,067,034.10

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	6,605,851.78	514,331,372.77	509,869,805.47	11,067,419.08
二、职工福利费		38,382,719.06	38,382,719.06	
三、社会保险费	28,487,028.19	151,735,285.35	121,518,411.55	58,703,901.99
医疗保险费	1,103,903.33	45,832,922.30	39,695,088.57	7,241,737.06
基本养老保险费	2,501,424.09	91,635,205.52	78,983,148.12	15,153,481.49
失业保险费	13,723,680.81	4,600,292.56	2,630,947.50	15,693,025.87
工伤保险费	192,606.22	4,576,703.16	3,943,882.32	825,427.06
生育保险费	139,247.91	3,665,801.15	3,175,268.38	629,780.68
补充医疗保险	10,826,165.83	1,424,360.66	-6,909,923.34	19,160,449.83
四、住房公积金	104,563.00	53,487,902.00	53,188,058.00	404,407.00
五、辞退福利		10,511,040.35	10,511,040.35	
六、其他	6,819,231.78	22,834,042.61	5,200,494.09	24,452,780.30
合计	42,016,674.75	791,282,362.14	738,670,528.52	94,628,508.37

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 12,416,593.79 元，非货币性福利金额 9,080,132.50 元，因解除劳动关系给予补偿 10,511,040.35 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	82,345.91	37,529.82
企业所得税	802,850.80	802,860.80
个人所得税	2,388,962.34	3,281,594.04
城市维护建设税	7,946.09	8,556.55
教育费附加	5,780.21	6,041.83
地方教育费附加	3,853.47	4,027.89
资源税	-10,640.13	37,185.60
其他	1,292.01	9,159.55
合计	3,282,390.70	4,186,956.08

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、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,494,458.34	6,427,301.43
短期借款应付利息	4,713,983.33	3,005,867.74
合计	12,208,441.67	9,433,169.17

应付利息说明

无

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	2,536,290.00	2,566,190.00
质保金	51,493,445.69	51,389,000.00
投标保证金	8,260,000.00	9,820,000.00
总公司垫付工程资金	4,968,188,464.59	4,003,530,320.92
往来款	1,943,988,353.11	1,937,409,928.78
其他欠付款项	1,261,269,176.25	2,368,792,475.97
预提费用	37,271,807.98	
合计	8,273,007,537.62	8,373,507,915.67

(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	6,905,957,300.14	3,461,455,951.52
合计	6,905,957,300.14	3,461,455,951.52

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	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00
合计	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00

(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
保证借款	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00
合计	3,697,000,000.00	3,220,000,000.00

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
中国建设银行迁安支行	2011 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 24 日	人民币元	6.15%		678,000,000.00		680,000,000.00
中国建设银行迁安支行	2011 年 11 月 30 日	2014 年 11 月 29 日	人民币元	6.15%		778,000,000.00		780,000,000.00
中国建设银行迁安支行	2011 年 12 月 09 日	2014 年 12 月 08 日	人民币元	6.15%		678,000,000.00		680,000,000.00
中国建设银行迁安支行	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 15 日	人民币元	6.15%		778,000,000.00		780,000,000.00
中国建设银行	2012 年 01 月	2015 年 01 月	人民币元	6.15%		485,000,000.00		

行迁安支行	09 日	08 日				00		
合计	--	--	--	--	--	3,397,000.00	--	2,920,000.00
						0.00		0.00

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
冷轧薄板生产线项目贴息款	12,264,640.80	12,264,640.80
料场挡风墙		16,000.00
进口贴息资金		842,928.86
煤场罩棚		24,000.00
焦炉煤气精制项目		31,578.95
迁安市环境保护专项资金项目		42,105.26
2012 年能源管理中心建设示范项目		1,000,000.00
持有待售处置组负债		4,116,257,353.30
合计	12,264,640.80	4,130,478,607.17

其他流动负债说明

无

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	79,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	5,637,000,000.00	4,405,000,000.00
信用借款	604,148,973.35	1,905,949,000.00
减：一年内到期的长期借款	-3,697,000,000.00	-3,220,000,000.00
合计	2,623,148,973.35	3,170,949,000.00

长期借款分类的说明

说明:本公司全资子公司贵州首钢产业投资有限公司控股的子公司贵州首黔资源开发有限公司长期信用贷款2000万元,合同约定分期付款,截至2014年6月30日逾期360万元。

(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	2013 年 11 月 26 日	2016 年 11 月 25 日	人民币元	6.55%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国银行迁安支行	2013 年 05 月 28 日	2016 年 05 月 28 日	人民币元	6.15%		290,000,000.00		295,000,000.00

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		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		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		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,440,000,000.00	--	1,495,000,000.00

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

无

30、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
研发资金		2,100,000.00		2,100,000.00	
合计		2,100,000.00		2,100,000.00	--

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及进口贴息资金	42,926,242.80	49,058,563.20
迁安钢铁基地生产线政府补助	33,356,600.05	31,618,887.15
借入及垫付工程款项	7,061,113,735.93	1,909,260,000.00
合计	7,137,396,578.78	1,989,937,450.35

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4,500,000.00元至其他流动负债列示。

(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1,632,320.40元至其他流动负债列示。

(3) 料场挡风墙项目补助：根据迁安市财政局、迁安市环境保护局关于印发《迁安市2009年环境保护专项资金项目申报指南》和《迁安市环境保护专项资金管理暂行办法》的规定，本公司在2009年收到财政补助400,000.00元。

(4) 进口贴息资金：根据《财政部关于拨付各地2008年度进口贴息资金的通知》(财企[2009]422号)，本公司在2010年收到进口贴息资金720,748.27元；根据《财政部关于拨付2009年度进口产品贴息资金的通知》(财企[2010]155号)，本公司在2010年收到进口贴息资金15,036,000.00元。根据《河北省财政厅关于拨付2011年度进口产品贴息资金的通知》(冀财企[2011]127号)，本公司2011年收到河北省财政厅拨付的进口产品贴息资金258,900.00元；根据《河北省财政厅关于拨付2012年度进口产品贴息资金的通知》(冀财企[2012]116号)，本公司2012年收到河北省财政厅拨付的进口产品贴息资金982,600.00元；根据《河北省财政厅关于拨付进口产品贴息省级项目资金的通知》(冀财企[2013]96号)，本公司2013年收到河北省财政厅拨付的进口产品贴息资金

6,319,628.00元。

(5)煤场罩棚项目补助：根据迁安市财政局、迁安市环境保护局关于印发《迁安市2009年环境保护专项资金项目申报指南》和《迁安市环境保护专项资金管理暂行办法》的规定，本公司在2010年收到财政补助600,000.00元。

(6)焦炉煤气精制项目补助：根据迁安市财政局、迁安市环境保护局印发的《迁安市2011年度环境保护专项资金项目申报指南》和《迁安市环境保护专项资金管理暂行办法》的规定，本公司在2010年收到财政补助600,000.00元。

(7)冷轧工程信息化项目：根据工业和信息化部信息化推进司与本公司签订的《信息化和工业化深度融合专项资金项目协议书》，本公司2012年收到工业和信息化部对冷轧工程信息化项目的补助资金1,000,000.00元。

(8)迁安市环境保护专项资金项目：根据迁安市财政局、迁安市环境保护局印发的《迁安市2012年度环境保护专项资金项目申报指南》的通知（迁财文行[2012]3号），本公司2012年收到迁安市财政局、迁安市环境保护局环境保护专项资金80万元。

(9)2012年能源管理中心建设示范项目：本公司2012年收到北京市经济和信息化委员会-能源建设示范项目资金1000万元。

(10)热轧板带钢项目国家拨款：根据首钢技术质量部文件-首技质发[2012]97号文关于“十二五”国家科技支撑计划“高强度耐腐蚀石油天然气集输和输送用管线钢生产技术”等课题的立项通知，本公司2013年收到拨款60万元。

(11)借入及垫付工程资金为本公司向母公司首钢总公司借入的工程资金以及首钢总公司代本公司及本公司之子公司北京首钢冷轧薄板有限公司垫付工程款。

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
政府补助	80,677,450.35	10,000.00	-6,361,220.57	1,956,613.07	76,282,842.85	与资产相关
合计	80,677,450.35	10,000.00	-6,361,220.57	1,956,613.07	76,282,842.85	--

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				2,322,863,543.00	2,322,863,543.00	5,289,389,600.00

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无

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	1,576,257.57	14,076,265.50	12,880,515.00	2,772,008.07
维简费	1,239,797.36	139,952.92	--	1,379,750.28
合计	2,816,054.93	14,216,218.42	12,880,515.00	4,151,758.35

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）	20,437,874,335.16		7,072,756,903.73	13,365,117,431.43
其他资本公积	2,940,346.95	1,445,259.66		4,385,606.61
合计	20,440,814,682.11	1,445,259.66	7,072,756,903.73	13,369,503,038.04

资本公积说明

说明：其他资本公积本期减少为按照权益法核算的在被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动金额。股本溢价减少为根据重组相关规定转为股本数及重组置换置出数。

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	1,331,315,583.04	8,986,874.57		1,340,302,457.61
合计	1,331,315,583.04	8,986,874.57		1,340,302,457.61

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	-487,925,290.09	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,231,579,280.72	--
调整后年初未分配利润	743,653,990.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,360,180.88	--
减：提取法定盈余公积	8,986,874.57	
其他因素	44,748,956.50	
期末未分配利润	788,776,253.44	--

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 1,231,579,280.72 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	12,261,828,119.07	13,614,554,750.21
其他业务收入	400,977,196.28	397,450,592.76

营业成本	11,906,317,876.44	13,280,363,825.57
------	-------------------	-------------------

(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	12,246,875,131.43	11,500,317,422.11	13,614,554,750.21	12,886,669,976.55
煤炭	14,952,987.64	17,005,601.75	0.00	0.00
合计	12,261,828,119.07	11,517,323,023.86	13,614,554,750.21	12,886,669,976.55

(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	7,927,077,740.84	7,338,531,967.47	8,650,365,599.68	8,025,524,586.65
钢坯	23,286,970.77	20,638,335.89	392,414,854.56	365,658,504.30
冷轧薄板	4,224,141,893.92	4,085,236,018.93	4,508,020,531.23	4,442,718,792.57
其他钢铁产品	13,218,444.99	12,338,065.80	6,057,295.03	11,290,423.50
气体产品	59,150,080.91	43,573,034.02	57,696,469.71	41,477,669.53
煤炭	14,952,987.64	17,005,601.75	0.00	0.00
合计	12,261,828,119.07	11,517,323,023.86	13,614,554,750.21	12,886,669,976.55

(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	4,284,964,418.58	3,933,547,275.01	5,135,163,671.48	4,795,149,508.39
东北地区	406,549,549.33	388,843,392.52	376,809,332.90	366,951,576.72
华东地区	3,215,685,594.60	3,035,457,258.29	3,061,147,411.88	2,932,372,660.11
中南地区	1,672,522,755.11	1,577,609,211.34	1,575,119,199.03	1,496,229,674.30
华南地区	1,750,762,857.12	1,653,630,136.58	2,299,757,456.15	2,179,427,035.92
西南地区	367,021,184.07	358,662,076.87	277,119,345.09	277,003,738.29
西北地区	57,679,976.60	55,263,561.65	636,931,248.07	605,049,694.74
出口	506,641,783.66	514,310,111.60	252,507,085.61	234,486,088.08
合计	12,261,828,119.07	11,517,323,023.86	13,614,554,750.21	12,886,669,976.55

(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
山东首钢钢铁贸易有限公司	559,759,829.31	4.42%
天津市咸通生产资料有限责任公司	363,995,282.15	2.87%
上海福然德部件加工有限公司	360,148,431.28	2.84%
现代海斯克（中国）投资有限公司	330,079,045.09	2.61%
山东冠洲股份有限公司	293,238,628.29	2.32%
合计	1,907,221,216.12	15.06%

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	252,429.95	301,552.30	
城市维护建设税	8,729,698.17	11,267,184.98	
教育费附加	4,029,546.58	5,109,982.03	
地方教育费附加	2,686,364.38	3,406,654.68	
资源税	177,237.22	0.00	
其他	12,118.55	0.00	
合计	15,887,394.85	20,085,373.99	--

营业税金及附加的说明

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见前税项说明

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	14,437,431.40	2,395,136.37
包装费	97,280,431.60	88,996,450.14
运输费	144,286,847.86	113,134,115.02
出口费用	38,178,486.64	21,909,580.26
其他日常费用	11,323,474.95	11,387,405.02
合计	305,506,672.45	237,822,686.81

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	95,484,454.88	70,299,808.26
折旧费与摊销	42,798,756.06	51,621,069.31
其他日常费用	175,933,665.52	168,954,910.54
合计	314,216,876.46	290,875,788.11

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	528,353,460.99	561,313,108.14
减：利息资本化	-276,567,815.21	-345,990,808.57
减：利息收入	-12,954,980.67	-1,882,572.12
汇兑损益	-783,584.53	217,472.91
手续费及其他	447,903.46	1,620,754.19
合计	238,494,984.04	215,277,954.55

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	294,000.00	-5,096,000.00

合计	294,000.00	-5,096,000.00
----	------------	---------------

公允价值变动收益的说明

无

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	109,290,970.64	38,910,525.70
权益法核算的长期股权投资收益	-4,206,813.97	-55,671,921.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	147,000.00	
其他	3,385,353.99	1,214,770.14
合计	108,616,510.66	-15,546,625.35

(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	109,290,970.64	38,910,525.70	分配利润增加
合计	109,290,970.64	38,910,525.70	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州松河煤业发展有限公司	-30,610,821.18	-69,644,290.34	本期减亏
迁安中化煤化工有限责任公司	26,674,721.07	14,469,181.29	
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	-270,713.86	-496,812.14	
合计	-4,206,813.97	-55,671,921.19	--

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

无

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,491,284.21	12,438,053.75
二、存货跌价损失	32,006,001.40	59,344,763.05
合计	30,514,717.19	71,782,816.80

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,361,220.57	6,610,911.98	6,361,220.57
赔偿款	39,200.00	-2,000.00	39,200.00
合计	6,400,420.57	6,612,911.98	6,400,420.57

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
迁安钢铁基地生产线项目	218,900.17	478,591.58	与资产相关	是
冷轧薄板生产线项目	6,142,320.40	6,132,320.40	与资产相关	
合计	6,361,220.57	6,610,911.98	--	--

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,363,136.87	77,000.00	1,363,136.87
合计	1,363,136.87	77,000.00	1,363,136.87

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	37,920,170.87	27,626.44
递延所得税调整	-37,084,125.25	46,824,697.80
合计	836,045.62	46,852,324.24

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	9,360,180.88	-106,097,612.50
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F		110,029,396.87
		96,228,170.91	
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	-86,867,990.03	-216,127,009.37
期初股份总数	S0	5,289,389,600.00	5,289,389,600.00
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	Mj	--	--

月份数			
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	5,289,389,600.00	5,289,389,600.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0018	-0.0201
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	$Y2=P2/S$	-0.0164	-0.0409

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	39,200.00
其他往来	39,574,715.04
首钢总公司拨入停产费用	170,986,812.31
银行承兑汇票保证金	5,199,480.82
合计	215,800,208.17

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	233,470,567.26
营业外支出	1,363,136.87
停产费用	51,164,796.12
其他往来	37,514,773.45
保证金	5,805,778.79
上交折旧	418,898,842.18
合计	748,217,894.67

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	12,954,980.67
合计	12,954,980.67

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	447,903.46
合计	447,903.46

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	-35,021,457.34	-165,162,140.47
加：资产减值准备	30,514,717.19	71,782,816.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,172,976.23	1,080,711,201.54
无形资产摊销	20,421,818.83	28,951,940.89
长期待摊费用摊销	19,097.70	17,217.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-294,000.00	5,096,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	238,494,984.04	215,277,954.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,616,510.66	15,546,625.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,785,227.15	20,466,743.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,298,898.10	-24,963,460.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	551,980,415.64	-418,857,058.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,438,735,674.20	-323,013,762.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,929,671,618.59	2,135,108,308.44
其他	1,058,467.50	
经营活动产生的现金流量净额	1,195,710,439.49	2,640,962,385.81
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	674,316,332.79	643,253,595.26
减：现金的期初余额	578,983,911.98	681,761,585.27
现金及现金等价物净增加额	95,332,420.81	-38,507,990.01

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,900,000.00	
4. 取得子公司的净资产	1,900,000.00	
流动资产	3,310,432.74	
非流动资产	230,740,086.80	
流动负债	9,998,820.91	
非流动负债	222,151,698.63	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-193,805,822.08	
4. 处置子公司的净资产	-193,805,822.08	

流动资产	520,443,699.06	
流动负债	714,249,521.14	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	674,316,332.79	578,983,911.98
三、期末现金及现金等价物余额	674,316,332.79	578,983,911.98

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	674,316,332.79	567,346,323.74
其中：库存现金	80,392.84	225,524.73
可随时用于支付的银行存款	417,086,035.04	313,545,835.38
可随时用于支付的其他货币资金	257,149,904.91	253,574,963.63
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	674,316,332.79	578,983,911.98

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	680,122,111.58
减：使用受到限制的存款	5,805,778.79
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	--
期末现金及现金等价物余额	674,316,332.79

51、所有者权益变动表项目注释

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

	资本公积	盈余公积	未分配利润
上年年末余额	3,438,607,101.93	1,194,252,801.85	-487,925,290.09
加：会计政策变更			-
前期差错更正			
同一控制追溯调整	17,002,207,580.18	137,062,781.19	1,231,579,280.72
本年年初余额	20,440,814,682.11	1,331,315,583.04	743,653,990.63

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	控股股东	全民所有	北京市石	靳伟	钢铁行业	7, 263,	79.38%	79.38%	首钢总公	10112000-

司		制企业	景山区			940,000			司	1
---	--	-----	-----	--	--	---------	--	--	---	---

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京首钢新钢有限责任公司	受同一母公司控制	72261726-4
北京首钢氧气厂	受同一母公司控制	10228445-4
北京首钢电力厂	受同一母公司控制	10228298-5
北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制	80110292-0
北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制	71872606-2
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制	63370026-9
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华禹铸造厂	受同一母公司控制	10227888-X
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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制	78083712-6
北京首成包装服务有限公司	受同一母公司控制	66753635-6
首钢工学院	受同一母公司控制	40086612-9
首钢凯西钢铁有限公司	受同一母公司控制	57473370-5
首钢矿山机械制造厂	受同一母公司控制	80511902-5
首钢矿山劳动服务公司	受同一母公司控制	10510708-2
首钢疗养院	受同一母公司控制	82086177-0
首钢莫托曼机器人有限公司	受同一母公司控制	57747204-5
首钢前进机械厂	受同一母公司控制	22587040-2
首钢庆华工具厂	受同一母公司控制	13167560-6
首钢胜利机械厂	受同一母公司控制	22587032-2
首钢长治钢铁有限公司矿业分公司	受同一母公司控制	66860813-9
唐山首钢宝业钢铁有限公司	受同一母公司控制	66772071-9
天津首钢电气设备有限公司	受同一母公司控制	10431611-4
烟台首钢东星电气设备有限公司	受同一母公司控制	16509676-8
烟台首钢东星房地产开发建筑有限公司	受同一母公司控制	16501977-0
烟台首钢东星集团有限公司	受同一母公司控制	26537302-1
烟台首钢矿业三维有限公司	受同一母公司控制	16502245-1
北京首钢自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制	63365260-7
北京首华科技发展公司	受同一母公司控制	10192932-9
北京首嘉钢结构有限公司	受同一母公司控制	75601361-0
北京首建恒纪建筑工程有限公司	受同一母公司控制	80229832-0
北京首建恒信劳务有限公司	受同一母公司控制	75466583-4
北京首建设备维修有限公司	受同一母公司控制	71872586-0
北京首冶仪器仪表有限公司	受同一母公司控制	63432283-7
北京首业开源建筑有限责任公司	受同一母公司控制	79164411-9
北京速力科技有限公司	受同一母公司控制	80204426-7
朝阳首钢北方安装有限公司	受同一母公司控制	77463806-7

朝阳首钢北方机械有限责任公司	受同一母公司控制	76832478-2
佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	69245571-8
广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	56086779-6
河北首钢燕郊机械有限责任公司	受同一母公司控制	10931780-2
葫芦岛首钢东华机械有限公司	受同一母公司控制	12379932-6
迁安中化煤化工有限责任公司	受同一母公司控制	75242038-2
迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司	受同一母公司控制	69923291-2
迁安首钢设备结构有限公司	受同一母公司控制	10510941-6
迁安首信自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制	67994907-8
迁安长白机械检修有限公司	受同一母公司控制	66527239-3
秦皇岛首钢板材有限公司	受同一母公司控制	60110556-1
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	受同一母公司控制	77130972-7
秦皇岛首钢机械厂	受同一母公司控制	23599362-5
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	受同一母公司控制	71317919-4
北京诚信工程监理有限公司	受同一母公司控制	10229190-2
北京首钢爱思济广告有限责任公司	受同一母公司控制	74263581-4
北京首钢房地产开发有限公司	受同一母公司控制	63371227-8
北京首钢钢材配送有限公司	受同一母公司控制	78775074-4
北京首钢红冶钢厂	受同一母公司控制	80262140-7
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制	80163237-4
北京首钢华夏工程技术有限公司	受同一母公司控制	76939818-5
北京首钢华夏国际贸易有限公司	受同一母公司控制	78395387-8
北京首钢吉泰安新材料有限公司	受同一母公司控制	80110290-4
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	受同一母公司控制	77155353-5
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	受同一母公司控制	10231774-6
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制	71872622-2
北京首钢企业文化建设协会	受同一母公司控制	50031416-1
北京首钢实业有限公司	受同一母公司控制	68285383-5
北京首钢特殊钢有限公司	受同一母公司控制	10228619-3
北京首钢体育发展有限公司	受同一母公司控制	70023481-X
北京首钢新钢联科贸有限公司	受同一母公司控制	75218701-5
北京首钢影视文化发展有限公司	受同一母公司控制	67964211-3
北京首钢源景文化发展有限公司	受同一母公司控制	78615085-1
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	受同一母公司控制	63439803-0
北京首钢资源综合利用科技开发公司	受同一母公司控制	10112004-4
北京北冶功能材料有限公司	受同一母公司控制	80191257-9
北京华夏首科科技有限公司	受同一母公司控制	81207154-8
北京金安源汽车运输有限公司	受同一母公司控制	63439796-X
北京热力众达换热设备有限公司	受同一母公司控制	50031183-3
北京首钢吉泰安合金材料有限公司	受同一母公司控制	60001455-3
北京首钢京顺轧辊有限公司	受同一母公司控制	70024248-1
北京首钢开源服务中心	受同一母公司控制	10229111-X

首钢鹏龙钢材有限公司	受同一母公司控制	69768922-2
中国首钢国际贸易工程公司	受同一母公司控制	10112002-8
北京首钢钢贸投资管理有限公司	受同一母公司控制	67570276-4
迁安首实包装服务有限公司	受同一母公司控制	55331437-6
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
广州首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	69691444-0
上海首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	67936207-4
山东首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	56859564-1
天津首钢钢铁贸易有限公司	受同一母公司控制	08300418-8
北京首钢设备技术有限公司	受同一母公司控制	55684321-4
北京首源劳务有限公司	受同一母公司控制	75013194-X
三河首嘉建材有限公司	受同一母公司控制	69922387-2
首钢矿山机械制造厂	受同一母公司控制	80511902-5
首钢矿山劳动服务公司修理厂	受同一母公司控制	10512748-9
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	66106726-1
秦皇岛首秦金属材料有限公司	受同一母公司控制	74687405-4
北京大学首钢医院	受同一母公司控制	40074423-6
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	受同一母公司控制	68703663-1
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	--

3、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	原燃料	市场价格	6,237,671,457.10	74.68%	8,484,937,943.66	76.61%
中国首钢国际贸易工程公司	原燃料	市场价格	197,887,375.73	2.37%	194,607,071.53	1.76%
迁安中化煤化工有限责任公司	原燃料	市场价格	1,897,505,577.07	22.72%	2,395,235,108.49	21.63%
北京首钢新钢联科贸有限公司	原燃料	市场价格	6,811,621.63	0.08%		
北京首钢华夏国际贸易有限公司	原燃料	市场价格	2,308,816.51	0.03%		
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原燃料	市场价格	6,981,675.73	0.08%		
北京首钢铁合金有限公司	原燃料	市场价格	3,497,409.62	0.04%		
首钢总公司	辅助材料	市场价格	363,024,915.78	67.76%	411,766,511.67	89.28%
迁安首实包装服务有限公司	辅助材料	市场价格	56,373,012.05	10.52%	48,600,972.70	10.54%

河北首钢燕郊机械有限责任公司	辅助材料	市场价格	11,725.80	0.00%		
秦皇岛首钢机械厂	辅助材料	市场价格	175,784.62	0.03%		
葫芦岛首钢东华机械有限公司	辅助材料	市场价格	174,337.10	0.03%		
北京首钢机电有限公司	备品备件	市场价格	6,576,520.38	1.71%	3,348,054.59	1.57%
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	市场价格	993,339.52	0.24%	1,162,412.60	0.30%
北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	市场价格	1,305,501.48	0.32%		
北京首建设备维修有限公司	备品备件	市场价格	1,333,982.00	0.33%	4,691,259.00	1.20%
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	市场价格	5,407,240.60	1.32%	9,340,925.96	2.40%
河北首钢燕郊机械有限责任公司	备品备件	市场价格	4,999,834.57	2.73%	12,189,377.90	7.77%
迁安长白机械检修有限公司	备品备件	市场价格	525,383.74	0.13%	383,004.72	0.10%
迁安首钢设备结构有限公司	备品备件	市场价格	634,053.00	0.15%	445,488.67	0.11%
秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	备品备件	市场价格	6,584,983.46	1.61%	10,309,419.53	2.64%
秦皇岛首钢机械厂	备品备件	市场价格	5,114,015.70	2.51%	3,804,039.17	2.12%
烟台首钢东星集团有限公司	备品备件	市场价格	3,944,266.33	0.96%	651,631.11	0.17%
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备品备件	市场价格			3,219,534.67	0.83%
首钢总公司	动力能源	市场价格	34,870,678.47	4.97%	36,557,050.06	5.38%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	33,239,339.18	16.22%	30,820,888.38	16.33%
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	市场价格	217,705,771.69	31.02%	202,828,333.81	29.83%
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	市场价格	9,749,812.03	4.63%		
北京热力众达换热设备有限公司	生产服务	市场价格	2,880,753.32	1.37%		
北京首钢机电有限公司	生产服务	市场价格	39,797,538.80	18.89%	12,580,342.00	7.92%
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	市场价格	33,275,176.01	15.79%	57,202,909.32	36.01%
北京首钢氧气厂	生产服务	市场价格	1,611,199.10	0.76%	1,662,028.00	1.05%
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	市场价格	5,062,545.00	11.01%	6,419,538.00	17.16%

北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	市场价格	1,698,113.21	0.81%	1,472,482.45	0.93%
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	市场价格	9,174,728.70	4.35%		
北京首建设备维修有限公司	生产服务	市场价格	12,384,124.97	5.88%	4,889,219.93	3.08%
朝阳首钢北方安装有限公司	生产服务	市场价格	9,005,054.00	4.27%		
河北首钢燕郊机械有限责任公司	生产服务	市场价格	5,134,730.00	2.44%	925,050.00	0.58%
葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务	市场价格	4,408,915.85	2.09%		
迁安长白机械检修有限公司	生产服务	市场价格	11,623,659.50	5.52%	13,527,572.65	8.52%
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	市场价格	3,931,513.42	1.87%	5,702,742.40	3.59%
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	市场价格	57,030,839.00	27.06%	58,376,265.00	36.75%
秦皇岛首钢机械厂	生产服务	市场价格	212,889.00	0.10%		
首钢总公司	生活服务	市场价格	31,679,077.19	68.90%	22,381,342.27	59.83%
首钢总公司	生产服务	市场价格	6,283,450.90	2.98%	68,773.58	0.04%
首钢生活服务管理中心	生活服务	市场价格	9,234,752.50	20.09%	8,606,041.00	23.01%
北京首成包装服务有限公司	包装费	市场价格	58,232,744.07	93.62%	58,746,931.59	91.92%
首钢鹏龙钢材有限公司	包装费	市场价格	3,967,539.57	6.38%	5,164,402.48	8.08%
首钢鹏龙钢材有限公司	生产服务	市场价格	2,523,218.21	1.20%	2,455,296.58	1.55%
北京首钢华夏国际贸易有限公司	工程材料	市场价格	1,410,000.00	12.04%	635,036.00	10.08%
中国首钢国际贸易工程公司	出口代理费	市场价格	2,047,093.74	100.00%	693,991.11	100.00%
北京首钢国际工程公司	工程设备		84,666,500.00	14.47%	12,130,000.00	1.21%
首钢总公司	工程设备		18,109,548.00	3.10%	219,259,153.00	21.85%
北京首钢自动化有限责任公司	工程设备		67,342,781.00	11.51%	7,072,860.00	0.70%
首钢机电有限责任公司	工程设备		20,254,040.00	3.46%	5,173,000.00	5.15%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

	容	式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京首钢特殊钢有限公司	钢坯	市场价格	9,932,864.14	42.65%	88,320,756.31	22.51%
秦皇岛首钢板材有限公司	钢坯	市场价格			55,078,469.24	14.04%
北京首钢新钢联科贸有限公司	钢材	市场价格	36,352,995.66	0.30%	153,628,253.86	1.22%
首钢总公司	钢材	市场价格	6,689,426.52	0.06%	7,391,927.44	0.06%
首钢凯西钢铁有限公司	钢材	市场价格	243,874,472.35	2.01%	137,234,722.15	1.09%
北京首钢钢贸投资管理有限公司	钢材	市场价格	487,017,103.25	8.54%	465,380,858.90	5.73%
上海首钢钢铁贸易有限公司	钢材	市场价格	316,287,826.22	3.02%	136,586,613.18	1.15%
山东首钢钢铁贸易有限公司	钢材	市场价格	594,063,400.75	9.22%	339,397,278.10	4.42%
广州首钢钢铁贸易有限公司	钢材	市场价格	233,187,417.70	1.93%	28,453,112.75	0.35%
天津首钢钢铁贸易有限公司	钢材	市场价格	158,284,816.71	1.30%		
北京首钢华夏工程技术有限公司	钢材	市场价格	3,033,070.58	0.02%		
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	钢材	市场价格			5,558,633.32	0.04%
北京首成包装服务有限公司	钢材	市场价格	51,856,066.20	1.23%	55,346,406.40	1.23%
首钢鹏龙钢材有限公司	钢材	市场价格	265,817,594.45	6.29%	204,141,498.47	4.53%
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	市场价格	77,282,789.35	61.58%	67,453,840.44	55.73%
首钢总公司	动力能源	市场价格	278,917.28	0.22%	6,417,404.72	5.30%
北京首钢氧气厂	动力能源	市场价格	38,138,517.36	30.39%	38,981,555.88	32.21%
北京首成包装服务有限公司	动力能源	市场价格	164,050.61	0.13%	124,378.14	0.10%
首钢鹏龙钢材有限公司	动力能源	市场价格	521,249.20	0.42%	595,838.24	0.49%
首钢总公司	固废	市场价格	192,444,963.81	89.29%	1,035,174,590.28	91.36%
三河首嘉建材有限公司	固废	市场价格	3,146,275.29	0.47%	2,344,002.60	0.21%

(2) 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	50,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月25日	否
首钢总公司	本公司	500,000,000.00	2014年01月03日	2017年01月02日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2013年08月20日	2016年08月19日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2013年08月21日	2016年08月20日	否
首钢总公司	本公司	520,000,000.00	2013年07月05日	2016年07月04日	否
首钢总公司	本公司	500,000,000.00	2013年12月13日	2016年12月12日	否

首钢总公司	本公司	147,490,000.00	2013 年 12 月 17 日	2016 年 12 月 16 日	否
首钢总公司	本公司	500,000,000.00	2013 年 11 月 29 日	2016 年 11 月 28 日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2013 年 08 月 01 日	2016 年 08 月 01 日	否
首钢总公司	本公司	58,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2016 年 06 月 09 日	否
首钢总公司	本公司	678,000,000.00	2011 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 24 日	否
首钢总公司	本公司	778,000,000.00	2011 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 29 日	否
首钢总公司	本公司	678,000,000.00	2011 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 08 日	否
首钢总公司	本公司	778,000,000.00	2011 年 12 月 16 日	2016 年 12 月 15 日	否
首钢总公司	本公司	300,000,000.00	2011 年 08 月 26 日	2016 年 08 月 25 日	否
首钢总公司	本公司	485,000,000.00	2012 年 01 月 09 日	2017 年 01 月 08 日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 09 月 18 日	2017 年 09 月 17 日	否
首钢总公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 09 月 18 日	2017 年 09 月 17 日	否
首钢总公司	本公司	290,000,000.00	2013 年 05 月 28 日	2017 年 05 月 28 日	否

关联担保情况说明

无

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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	收购资产	资产转让	市场价格	18,464,559,430.52	100.00%	0.00	0.00%
首钢总公司	出售资产	资产转让	市场价格	4,591,447,791.07	100.00%	0.00	0.00%

(4) 其他关联交易

无其他关联交易

(5) 关联交易价格的确定原则

本公司关联交易的价格根据《首钢总公司与北京首钢股份有限公司关于相关主体间关联交易的框架协议书》来确定，具体定价原则如下：

交易内容	定价原则
乙方从甲方采购燃料	市场价格
乙方从甲方采购原材料	市场价格
乙方从甲方采购辅助材料及备品备件	市场价格及协议价格
乙方向甲方销售产品或副产品、提供动力/能源或材料、备件及固废	市场价格
乙方向甲方提供水、电	水采用协议价格，供电按照物价部门确定价格执行
甲方为乙方提供配套生产服务	协议价格
甲方为乙方提供配套劳务服务	协议价格
甲方为乙方提供相关港口服务	协议价格
甲方为乙方提供代理服务	协议价格
甲方为乙方提供销售服务	市场价格及协议价格
甲方为乙方提供配套生活服务	协议价格
乙方为甲方提供配套生产生活服务	协议价格

建设工程类服务	市场价格
---------	------

注：甲方为首钢总公司及其控制的企业；乙方为首钢股份及其控制的企业

除上述交易内容的定价原则外，一般性关联交易将按优先次序依照下列原则定价：①国家定价（包括任何相关地方政府定价）（如适用）；②倘无国家定价，则为国家指导价；③既无国家定价亦国家指导价，则交易应双方本着公平、公正、公开的原则，按照市场价格定价；④或若以上各项不存在、无一适用或不切实可行，则为协议价，具体由双方依据本合同第二条确定的原则进行协商，该协商价格不得高于提供产品、服务的一方向任何第三方提供相同或可替代的产品、服务的价格。

4、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	北京首钢国贸投资管理有限公司	104,175,185.57	5,208,759.28	2,918,375.97	145,918.80
应收账款	三河首嘉建材有限公司	8,620,534.53	431,026.73	4,939,392.44	246,969.62
应收账款	秦皇岛首钢板材有限公司	6,179,728.10	308,986.41	6,150,993.06	307,549.65
应收账款	北京首钢氧气厂			135,703,636.56	9,937,733.11
应收账款	迁安首钢恒新冶金科技有限公司	29,086,364.92	1,944,081.35	27,576,264.42	1,868,576.32
应收账款	首钢京唐钢铁联合有限责任公司			506,215.61	29,425.81
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司	144,175,161.84	7,208,758.09	57,123,430.65	2,856,171.53
应收账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	2,246,917.69	112,345.88	2,279,526.60	113,976.33
应收账款	秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	532.30	26.62	532.30	26.62
预付账款	首钢总公司	18,077,902.39		586,423,491.18	

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	3,132,637,435.11	3,585,605,561.55
应付账款	首钢矿业公司	5,244,673,926.70	5,589,966,640.44
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	226,138,362.30	606,429,225.14
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	7,507,788.29	299,415.06
应付账款	北京首钢电力厂	160,181.88	140,178.38
应付账款	北京首钢氧气厂	6,715,373.44	3,279,988.73
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	14,181,965.40	4,434,223.63
应付账款	北京首钢开源服务中心	154,657.84	622,831.46
应付账款	中国首钢国际贸易工程公司	10,963,176.88	
应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	56,622,496.07	1,881,249.60
应付账款	北京首钢特殊钢有限公司	14,392.84	
应付账款	北京首钢机电有限公司	46,258,328.06	19,467,487.09
应付账款	北京首钢实业有限公司	55,119,841.52	
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	40,524,232.01	29,480,672.81
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	3,593,765.60	24,967,644.10
应付账款	北京首钢资源综合利用科技开发公司	82,007,400.29	
应付账款	首钢东华机械有限公司	6,358,762.49	1,441,613.97

应付账款	秦皇首钢岛机械厂	15,162,034.31	11,621,661.02
应付账款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	25,993,819.36	21,995,142.66
应付账款	烟台首钢东星公司	18,021,675.41	7,483,166.08
应付账款	秦皇首钢长白机械有限公司	21,010,095.17	12,699,524.87
应付账款	迁安设备结构有限公司	4,607,781.32	2,924,364.07
应付账款	北京首钢园区综合服务公司	2,149,952.31	1,300,090.91
应付账款	北京首钢设备技术有限公司	12,491,763.01	9,467,348.55
应付账款	北京首钢源景文化有限公司	580.00	580.00
预收款项	北京首成包装服务有限公司	19,258,107.91	11,469,356.16
预收款项	迁安首实包装服务有限公司	84,953.99	84,953.99
预收款项	北京首钢新钢联科贸有限公司	724,231.69	557,153.36
预收款项	北京首钢华夏工程技术有限公司	1,808,014.72	30,881.65
预收款项	北京首钢特殊钢有限公司	438,086.62	322,613.82
预收款项	北京首钢钢贸投资管理公司	4,781,204.17	15,884,435.87
预收款项	广州首钢钢铁贸易有限公司	65,108,382.65	40,889,670.88
预收款项	上海首钢钢铁贸易有限公司	69,382,642.43	48,080,959.54
预收款项	山东首钢钢铁贸易有限公司	4,903,182.21	30,914,879.49
预收款项	天津首钢钢铁贸易有限公司	15,070,567.65	6,482,394.88
预收款项	北京首钢吉泰安合金材料有限公司	26,000.78	26,000.78
预收款项	北京首钢吉泰安新材料有限公司	88,232.84	271,365.54
预收款项	北京北冶功能材料有限公司	575,802.27	248,858.61
预收款项	佛山首钢中金钢材加工配送有限公司	372,044.35	2,248,642.66
其他应付款	首钢总公司	6,905,957,300.14	3,461,455,951.52
其他应付款	首钢矿业公司	125,320.00	34,939,880.00
其他应付款	北京首钢园林绿化有限公司	13,637,387.00	10,910,472.00
其他应付款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	118,939.75	426,093.86
其他应付款	北京首钢机电有限公司	17,693,525.59	18,936,385.60
其他应付款	北京首钢建设集团有限公司	170,053,019.96	163,138,735.90
其他应付款	北京首钢电力厂	20,000.00	20,000.00
其他应付款	朝阳首钢北方机械有限责任公司	10,600.00	45,820.00
其他应付款	唐山首钢宝业钢铁有限公司	7,591,446.75	7,591,446.75
其他应付款	河北首钢燕郊机械有限责任公司	3,925,037.97	7,581,243.98
其他应付款	北京首建设备维修有限公司	457,243.00	306,535.05
其他应付款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	591,354.10	691,354.10
其他应付款	北京诚信工程监理有限公司	357,000.00	67,000.00
其他应付款	北京首华科技发展有限公司	52,660.00	52,660.00
其他应付款	北京首建恒信劳务有限公司	363,530.00	363,530.00
其他应付款	北京速力科技有限公司	252,711.60	352,711.60
其他应付款	北京首冶仪器仪表有限公司	1,009,622.00	1,285,622.00
其他应付款	北京华夏首科科技有限公司	251,600.00	601,600.00
其他应付款	北京首钢自动化信息技术有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	北京首源劳务有限公司	84,025.65	84,025.65
其他应付款	迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司	189,540.95	189,540.95

其他应付款	迁安首实包装服务有限公司		812,418.59
其他应付款	秦皇岛首钢长白机械有限责任公司	963,999.77	1,698,022.77
其他应付款	秦皇岛首钢机械厂	445,000.00	595,000.00
其他应付款	北京首钢饮食有限责任公司	120,620.00	100,072.00
其他应付款	北京首钢华禹铸造厂	1,020,730.20	1,020,730.20
其他应付款	北京首钢园区综合服务有限公司	58,004.00	58,004.00
其他应付款	北京金安源汽车运输有限公司	313,193.86	313,193.86
其他应付款	安川首钢机器人有限公司	3,354,850.00	5,128,850.00
其他应付款	北京热力众达换热设备有限公司	258,831.00	401,391.00
其他应付款	北京首钢设备技术有限公司	737,240.00	837,240.00
其他应付款	北京首钢国际工程技术有限公司	18,447,122.85	
其他应付款	北京首钢资源综合利用科技开发公司	11,385,000.00	
其他非流动负债	首钢总公司	7,061,113,735.93	1,909,260,000.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十、其他重要事项

1、企业合并

本期嘉华公司和彩板公司已置出，本期不再纳入合并报表。

本期新投资成立首钢股份迁安会议中心有限公司子公司，本公司持股比例为100%，本期纳入合并报表。

2、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)	12,691,000.00	294,000.00			12,985,000.00
金融资产小计	12,691,000.00	294,000.00			12,985,000.00
上述合计	12,691,000.00	294,000.00			12,985,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3、其他

截至2014年4月25日，首钢股份重大资产重组工作全部完成。

十一、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	1,049,557,972.57	100.00%	53,231,416.99	5.00%	1,018,399,133.73	100.00%	54,830,155.00	5.00%
组合小计	1,049,557,972.57	100.00%	53,231,416.99	5.00%	1,018,399,133.73	100.00%	54,830,155.00	5.00%
合计	1,049,557,972.57	--	53,231,416.99	--	1,018,399,133.73	--	54,830,155.00	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	1,024,440,693.90	97.61%	51,222,034.70	888,059,189.70	87.20%	44,402,959.48
1年以内小计	1,024,440,693.90	97.61%	51,222,034.70	888,059,189.70	87.20%	44,402,959.48
1至2年	25,117,278.67	2.39%	2,009,382.29	130,339,944.03	12.80%	10,427,195.52
合计	1,049,557,972.57	--	53,231,416.99	1,018,399,133.73	--	54,830,155.00

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京首钢冷轧薄板有限公司	关联方	470,757,242.02	1年以内	44.85
首钢凯西钢铁有限公司	关联方	144,175,161.84	1年以内	13.74
中铁物资集团华东有限公司	非关联方	55,261,880.09	1年以内	5.27
_P				
迁安首嘉建材有限公司	非关联方	54,277,198.40	1年以内	5.17
合计		724,471,482.35		69.03

(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
------	--------	----	------------

北京首钢氧气厂	受同一母公司控制		0.00%
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	受同一母公司控制	29,086,364.92	2.77%
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	受同一母公司控制		0.00%
首钢凯西钢铁有限公司	受同一母公司控制	144,175,161.84	13.74%
北京首钢冷轧薄板有限公司	受同一母公司控制	470,757,242.02	44.85%
三河首嘉建材有限公司	受同一母公司控制	8,620,534.53	0.82%
秦皇岛首钢板材有限公司	受同一母公司控制	6,179,728.10	0.59%
秦皇岛首秦金属材料有限公司	受同一母公司控制	2,246,917.69	0.21%
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制	532.30	0.00%
合计	--	661,066,481.40	62.98%

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	4,230,037.78	100.00%	211,501.89	5.00%	6,811,502.25	100.00%	376,565.54	5.00%
组合小计	4,230,037.78	100.00%	211,501.89	5.00%	6,811,502.25	100.00%	376,565.54	5.00%
合计	4,230,037.78	--	211,501.89	--	6,811,502.25	--	376,565.54	--

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：	--	--	--		--	--	--	
	4,230,037.78	100.00%	211,501.89		5,611,821.23	82.39%	280,591.06	
1 年以内小计	4,230,037.78	100.00%	211,501.89		5,611,821.23	82.39%	280,591.06	
1 至 2 年					1,199,681.02	17.61%	95,974.48	

合计	4,230,037.78	--	211,501.89	6,811,502.25	--	376,565.54
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

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
贵州首钢产业投资有限公司	成本法	665,808,270.00	665,808,270.00		665,808,270.00	100.00%	100.00%				
首钢股份迁安会议中心有限公司	成本法	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	100.00%				
北京首钢冷轧薄板有限公司	成本法	1,831,075,900.00	1,831,075,900.00		1,831,075,900.00	70.28%	70.28%				
迁安中化煤化工有限责任公司	权益法	496,226,800.00	594,585,585.32	27,104,528.67	621,690,113.99	49.82%	49.82%				
迁安首钢恒新冶金科技有限公司	权益法	7,000,000.00	7,457,584.51	-270,713.86	7,186,870.65	35.00%	35.00%				
北京清华阳光能源开发有限责任公司	成本法	94,000,000.00	94,000,000.00		94,000,000.00	28.70%	28.70%		18,862,540.02		
北京汽车股份有限公司	成本法	2,014,083,377.71	2,014,083,377.71		2,014,083,377.71	16.12%	16.12%				109,290,970.64
迁安首嘉建材有限公司	成本法	22,866,375.00	22,866,375.00		22,866,375.00	15.00%	15.00%				
迁安中石	成本法	1,800,000	1,800,000		1,800,000	9.00%	9.00%				

油昆仑燃气有限公司		.00	.00		.00						
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%				
五矿天威钢铁有限公司	成本法	7,220,000.00	7,220,000.00		7,220,000.00	5.00%	5.00%				
合计	--	5,151,681,922.71	5,248,598,292.54	28,733,814.81	5,277,332,107.35	--	--	--	18,862,540.02	0.00	109,290,970.64

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,238,812,569.16	12,953,691,591.74
其他业务收入	366,049,836.78	362,672,331.02
合计	11,604,862,405.94	13,316,363,922.76
营业成本	10,930,387,703.45	12,608,933,464.17

(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	11,238,812,569.16	10,579,013,376.13	12,953,691,591.74	12,250,670,986.13
合计	11,238,812,569.16	10,579,013,376.13	12,953,691,591.74	12,250,670,986.13

(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	11,143,157,072.49	10,502,463,940.42	12,497,522,972.44	11,832,244,388.80
钢坯	23,286,970.77	20,638,335.89	392,414,854.56	365,658,504.30
其他钢铁产品	13,218,444.99	12,338,065.80	6,057,295.03	11,290,423.50
气体产品	59,150,080.91	43,573,034.02	57,696,469.71	41,477,669.53
合计	11,238,812,569.16	10,579,013,376.13	12,953,691,591.74	12,250,670,986.13

(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	5,927,732,498.97	5,574,321,263.61	7,042,183,389.69	6,666,739,507.30
东北地区	100,123,061.10	94,337,157.47	155,678,592.67	147,846,550.68

华东地区	2,045,445,605.07	1,928,736,729.69	1,611,755,348.23	1,526,198,587.44
中南地区	1,321,355,040.67	1,246,489,810.10	1,292,211,060.61	1,219,822,687.09
华南地区	1,700,164,193.33	1,604,176,456.25	2,108,869,363.33	1,990,788,501.84
西南地区	16,890,700.48	15,952,288.28	42,494,737.94	40,161,401.44
西北地区	29,879,698.21	28,225,620.21	586,790,236.43	554,411,908.84
出口	97,221,771.33	86,774,050.52	113,708,862.84	104,701,841.50
合计	11,238,812,569.16	10,579,013,376.13	12,953,691,591.74	12,250,670,986.13

(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
北京首钢冷轧薄板有限公司	3,260,778,158.48	28.10%
天津市咸通生产资料有限责任公司	363,995,282.15	3.14%
山东首钢钢铁贸易有限公司	317,555,365.80	2.74%
山东冠洲股份有限公司	293,238,628.29	2.53%
上海首钢钢铁贸易有限公司	289,255,168.14	2.49%
合计	4,524,822,602.86	39.00%

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	109,290,970.64	38,910,525.70
权益法核算的长期股权投资收益	26,404,007.21	13,972,369.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	147,000.00	
其他	3,385,353.99	1,214,770.14
合计	139,227,331.84	54,097,664.99

(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	109,290,970.64	38,910,525.70	分配利润增加
合计	109,290,970.64	38,910,525.70	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

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	168,754,021.21	97,470,046.23
加：资产减值准备	31,623,472.30	86,794,721.27

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	868,242,661.92	899,235,439.11
无形资产摊销	14,437,757.91	23,821,145.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-294,000.00	5,096,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	180,173,048.25	173,505,634.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,227,331.84	-54,097,664.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,484,290.08	23,823,522.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,298,898.10	-24,963,460.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	411,938,713.84	-332,372,180.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,383,465,208.21	-325,533,165.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,823,434,787.32	1,991,515,082.84
经营活动产生的现金流量净额	1,066,864,156.46	2,564,295,120.19
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	631,749,824.72	584,335,925.28
减：现金的期初余额	502,997,970.82	599,286,803.40
现金及现金等价物净增加额	128,751,853.90	-14,950,878.12

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,361,220.57	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	89,868,745.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,679,353.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,813,090.15	
减：所得税影响额	73,500.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,794,559.19	
合计	96,228,170.91	--

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	0.04%	0.0018	0.0018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38%	-0.0164	-0.0164

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末余额26,265.08万元，较期初余额增加79.81%，主要原因是客户增加票据结算方式所致。

(2) 其他应收款期末账面价值2,210.38万元,较期初账面价值减少37.56%,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公司应收盘县财政局往来减少以及子公司北京首钢冷轧薄板有限公司应收出口退税款收回所致。

(3) 预付账款期末余额13,983.40万元,较期初余额减少92.25%,主要原因是上年计入预付帐款中的应验未验进项税在本期验证后转入其他流动资产列示。

(4) 其他流动资产期末余额205,181.9万元,较期初减少60.78%,主要为本期置出持有待售资产所致。

(5) 应付职工薪酬期末余额9462.85万元,较期初增加125.22%,主要是上年末将持有待售组应付职工薪酬余额转入其他流动负债列示所致。

(6) 其他非流动负债期末余额713,739.66万元,较期初增加258.67%,主要为重组后本公司对控股子公司北京首钢冷轧薄板有限公司的工程代垫款已置换给首钢总公司。

(7) 投资收益本期金额10861.65万元,较上期增加798.65%,主要原因为本期确认北汽股份的现金分红所致。

(8) 所得税费用本期金额83.6万元,较上期减少98.22%,主要原因为上期本公司确认递延所得税负债所致。

第十节 备查文件目录

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

北京首钢股份有限公司董事会

二〇一四年八月十一日