

北京首钢股份有限公司
2015 年半年度报告

2015 年 08 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司董事长靳伟、总经理刘建辉、主管会计工作负责人王建伟及会计机构负责人(会计主管人员)李百征声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 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 | 17 |
| 第七节 优先股相关情况 | 19 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20 |
| 第九节 财务报告..... | 21 |
| 第十节 备查文件目录..... | 95 |

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 |
| 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。 |
| 京唐钢铁、京唐 | 指 | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 |
| 贵州投资 | 指 | 贵州首钢产业投资有限公司 |
| 首黔公司 | 指 | 贵州首黔资源开发有限公司 |
| 资产置换、资产重组、重组 | | 本公司位于石景山区的钢铁主流程于 2010 年底停产后，与首钢总公司进行的“北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项”。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日，重组工作完成。 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 本报告期、报告期内 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 |

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 | 陈益 |
| 联系地址 | 北京市石景山路 68 号 |
| 电话 | 010-88293727 |
| 传真 | 010-68873028 |
| 电子信箱 | Chenyi@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 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入(元) | 9,922,047,343.90 | 12,662,805,315.35 | -21.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -222,870,595.47 | 9,360,180.88 | -2,481.05% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -227,660,151.50 | -86,867,990.03 | -162.08% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -648,420,102.86 | 1,195,710,439.49 | -154.23% |
| 基本每股收益(元/股) | -0.0421 | 0.0018 | -2,438.89% |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.0421 | 0.0018 | -2,438.89% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.95% | 0.04% | -0.99% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产(元) | 62,597,616,313.45 | 61,546,325,239.24 | 1.71% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 23,942,308,273.61 | 23,548,992,931.05 | 1.67% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、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 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -645.04 | |
| 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) | 6,350,190.62 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 248,500.00 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,808,489.55 | |
| 合计 | 4,789,556.03 | -- |

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

2015年上半年,我国工业经济总体平稳,经济增速持续回落。粗钢产量有所下降,受传统用钢行业增速持续回落、钢材需求疲弱影响,钢材价格持续下跌并创新低,企业盈利水平连续下降。钢铁产能过剩的矛盾压力短期内难以扭转,行业竞争更加激烈,钢铁企业面临的市场形势异常严峻。

报告期内,公司扎实推进整体协同、统筹安排、精干高效、业务清晰的钢铁管理平台构建工作,努力打造目标清晰、高效协同的团队组织;紧跟市场变化、合理控制进口矿(煤)资源库存,狠抓降本增效措施的落实、积极开展铁前工艺、技术进步,确保高炉稳定运行;坚持“制造+服务”发展战略,深化差异化产品战略、强化品牌服务战略,应对市场;强化产销衔接,完善迁、顺一体化管理,确保订单按期兑现,有效降低在产品和半成品库存,降低资金占用;优化物流协调管理,抓住铁路、汽车运输和港口集散三个环节,搭建结算费用监控平台,推进和完善物流标准化工作,进一步降低物流成本;对股权投资项目,进一步加大管控力度,努力提高经济运行质量。上述工作及措施的实施对公司生产经营产生积极作用,加之铁矿石等原燃材料价格下降进一步降低生产成本,但仍不足以抵消钢材价格下跌的影响,导致公司业绩下滑并亏损。

报告期内,公司生铁产量完成379.48万吨,转炉钢产量完成374.12万吨,钢材产量完成338.08万吨;实现营业收入99.22亿元,利润总额-39246万元,归属于上市公司股东的净利润-22287万元。

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 | 9,922,047,343.90 | 12,662,805,315.35 | -21.64% | |
| 营业成本 | 9,559,942,943.65 | 11,906,317,876.44 | -19.71% | |
| 销售费用 | 328,509,842.44 | 305,506,672.45 | 7.53% | |
| 管理费用 | 319,365,433.22 | 314,216,876.46 | 1.64% | |
| 财务费用 | 212,307,687.82 | 238,494,984.04 | -10.98% | |
| 所得税费用 | -29,364,034.09 | 836,045.62 | -3,612.25% | 税亏确认递延所得税费用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -648,420,102.86 | 1,195,710,439.49 | -154.23% | 偿还对总公司债务 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -726,259,467.60 | -448,587,337.23 | 61.90% | 本报告期收到的现金分红较去年大幅减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,442,897,662.46 | -651,790,681.45 | 321.37% | 新增贷款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 68,218,092.00 | 95,332,420.81 | -28.44% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(一)主要产品产量

1、母公司(迁钢公司)

- (1) 生铁产量年计划763万吨，本期完成379.48万吨。
 (2) 转炉钢产量年计划755.4万吨，本期完成374.12万吨。
 (3) 钢材产量年计划712万吨，本期完成338.08万吨。

2、控股子公司

- (1) 冷轧公司板材产量年计划190万吨，本期完成93.52万吨。
 (2) 贵州投资(首黔公司)原煤产量年计划16万吨，本期完成4.99万吨。

(二) 能耗指标

- 1、母公司(迁钢)吨钢综合能耗计划559千克标煤/吨，本期完成550.86千克标煤/吨。
 2、控股子公司顺义冷轧吨材综合能耗计划60.82千克标煤/吨，本期完成56.35千克标煤/吨。

(三) 2015年度营业收入计划242.35亿元，本期完成99.22亿元。其中母公司营业收入计划223.73亿元，本期完成93.27亿元。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 冶金 | 9,611,270,459.33 | 9,226,448,686.63 | 4.00% | -21.52% | -19.77% | -2.09% |
| 煤炭 | 18,658,314.49 | 20,209,843.70 | -8.32% | 24.78% | 18.84% | 5.41% |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢材 | 6,265,444,974.47 | 5,756,686,626.92 | 8.12% | -20.96% | -21.56% | 0.70% |
| 钢坯 | 13,659,877.03 | 11,282,282.60 | 17.41% | -41.34% | -45.33% | 6.03% |
| 冷轧薄板 | 3,260,419,723.67 | 3,401,886,121.41 | -4.34% | -22.81% | -16.73% | -7.63% |
| 其他钢铁产品 | 9,641,459.69 | 10,100,905.90 | -4.77% | -27.06% | -18.13% | -11.43% |
| 气体产品 | 62,104,424.47 | 46,492,749.80 | 25.14% | 4.99% | 6.70% | -1.20% |
| 煤炭 | 18,658,314.49 | 20,209,843.70 | -8.32% | 24.78% | 18.84% | 5.41% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 2,868,557,690.61 | 2,680,275,093.92 | 6.56% | -33.06% | -31.86% | -1.64% |
| 东北地区 | 338,958,136.75 | 343,063,243.83 | -1.21% | -16.63% | -11.77% | -5.57% |
| 华东地区 | 2,541,487,844.00 | 2,466,319,722.62 | 2.96% | -20.97% | -18.75% | -2.65% |
| 中南地区 | 1,906,481,136.16 | 1,829,313,325.60 | 4.05% | 13.99% | 15.95% | -1.63% |
| 华南地区 | 1,170,686,241.17 | 1,109,032,049.60 | 5.27% | -33.13% | -32.93% | -0.28% |
| 西南地区 | 363,958,286.58 | 361,195,426.78 | 0.76% | -0.83% | 0.71% | -1.52% |
| 西北地区 | 44,114,995.26 | 44,985,273.44 | -1.97% | -23.52% | -18.60% | -6.16% |
| 出口 | 395,684,443.29 | 412,474,394.54 | -4.24% | -21.90% | -19.80% | -2.73% |

四、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力没有发生重要变化，生产经营情况正常。

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 |
| | | |

| 514,867.25 | 514,668.04 | 0.04% |
|------------------|--|----------------|
| 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 |
| 贵州首钢产业投资有限公司 | 投资业务、投资咨询服务 | 100.00% |
| 首钢股份迁安会议中心有限公司 | 餐饮、会议、服务 | 100.00% |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 汽车板、家电板 | 70.28% |
| 贵州首黔资源开发有限公司 | 煤炭资源开发、煤炭开采、煤焦化产品生产及销售 | 51.00% |
| 北京汽车股份有限公司 | 制造汽车及零部件配件 | 13.54% |
| 北京清华阳光能源开发有限责任公司 | 玻璃真空太阳集热管、热水器及热水系统真空薄膜产品 | 28.70% |
| 北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 | 生产铁路扣件系统 | 7.12% |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 炼焦、硫酸铵、煤气、粗苯、硫磺、初级煤化工产品 | 49.82% |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 矿渣微粉生产和销售；水渣销售；提供水渣、矿渣微粉产品生产及应用的技术咨询 | 15.00% |
| 迁安中石油昆仑燃气有限公司 | 天然气利用、技术开发；燃气器具、燃气输气设备、材料批发、零售；自有设备租赁 | 9.00% |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 硅钢片和冷轧薄钢板的仓储、剪裁加工配送、销售 | 5.00% |
| 五矿电工(东莞)有限责任公司 | 电力变压器铁芯；黑色金属、有色金属、煤炭、焦炭、矿砂、建筑材料、机械电器设备、电工产品、电工成套设备 | 10.00% |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 煤炭开采、销售；洗选加工；煤焦化工；发电(自用) | 35.00% |

(2)持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3)证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4)持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

本公司持有北京汽车股份有限公司13.5445%股权。

2014年12月19日，北京汽车股份有限公司(股票名称：北京汽车，股票代码：1958.HK)在香港联交所挂牌上市，发行13.35亿股，发行价8.90港元/股，募集资金118.80亿港元。

北京汽车股份有限公司上市前总股本6,381,818,182股，本公司持有1,028,748,707股，持股比例16.1199%；上市后总股本7,595,338,182股，本公司持股比例下降为13.5445%。

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、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、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 | 665808270 | 1,293,072,460.73 | 835,825,115.26 | 18,672,114.49 | -61,223,069.29 | -61,277,885.04 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 子公司 | 钢压延加工 | 汽车板、家电板 | 2600000000 | 7,068,886,883.38 | -397,657,478.70 | 3,299,949,219.41 | -460,477,138.74 | -454,344,818.34 |
| 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 | 759533.8182 | 114,893,959,000.00 | 45,218,614,000.00 | 36,522,319,000.00 | 4,337,897,000.00 | 3,490,770,000.00 |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 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) | 642500000 | 2,921,886,117.54 | 127,516,393.65 | 177,593,005.46 | -144,171,056.10 | -144,173,698.58 |

5、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 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------------|-----------|----------|----------------|---------|--------|----------|----------|
| 罩式退火处理线工程 | 59,986 | 5,857 | 75,744 | 126.27% | | | |
| 首黔 200 万吨焦化项目 | 317,446 | 2,798 | 85,574 | 24.40% | | | |
| 配套完善项目 | 1,378,000 | 8,845 | 98,089 | 135.78% | | | |
| 冷轧项目 | 1,343,150 | 73,021 | 1,049,905 | 120.75% | | | |
| 合计 | 3,098,582 | 90,521 | 1,309,312 | -- | -- | -- | -- |

六、对 2015 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

2015年6月26日，公司2014年度股东大会审议通过了利润分配方案：以公司总股本5,289,389,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元(含税)，送红股0股(含税)，合计派发现金红利52,893,896元。本年度不实行资本公积转增股本。

该方案已于2015年8月19日实施完毕。

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

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

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

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

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 | 获批的 交易额 度(万 元) | 是否超 过获批 额度 | 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 |
|-------------------------------|------------------|------------|------------|------------------|------------|--------------------|--------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------------|----------|----------|
| 首钢矿 业公司 | 受同一 母公司 控制 | 关联采 购 | 原料 | 市场价 | | 350,245. 29 | | 939,687 | | | | | |
| 迁安中 化煤化 工有限 责任公 司 | 受同一 母公司 控制 | 关联采 购 | 燃料 | 市场价 | | 158,948. 35 | | 359,738 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------|------|----|-----|----|------------|----|-----------|----|----|----|----|----|
| 天津首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 | 关联销售 | 钢材 | 市场价 | | 119,049.38 | | 164,212 | | | | | |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 | 关联销售 | 钢材 | 市场价 | | 57,683.39 | | 139,807 | | | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 685,926.41 | -- | 1,603,444 | -- | -- | -- | -- | -- |

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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。

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

| 承诺事由 | 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 | 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 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。 | 2012 年 07 月 20 日 | 资产重组完成后 3-5 年 | 北京首钢股份有限公司第一线材厂已于 2012 年停产；北京首钢特殊钢有限公司已于 2012 年停产，并已于 2014 年完成将小冷轧业务及其相关资产及人员转移至京唐钢铁工作；北京首钢新钢有限责任公司已于 2008 年停产，首钢总公司已于 2013 年 12 月 27 日完成对其吸收合并工作，新钢公司已于同日在北京市工商行政管理局办理注销登记。京唐钢铁 51%股权置入首钢股份的重大资产置换方案已经公司五届八次董事会审议通过，并于 2015 年 8 月 3 日公告。其余承诺正在履行过程中。 |
| | 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 | 2012 年 07 月 20 日 | 资产重组完成后 3 年内 | 北京首钢特殊钢有限公司已于 2012 年停产，并已于 2014 年完成将小冷轧业务及其相关资产及人员转移至京唐钢铁工作；北京首钢新钢有限责任公司已于 2008 年停产，首钢总公司已于 2013 年 12 月 27 日完成对其吸收合并工 |

| | | | | | |
|-----------------|-------|--|---------------------|---------------------|---|
| | | 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。 | | | 作，新钢公司已于同日在北京市工商行政管理局办理注销登记。其余承诺尚在履行过程中。 |
| | 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 | 资产重组 完成后 | 长期承诺正常履行过程中。 |
| | 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 | 资产重组 完成后 3 年内 | 资产重组已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕。第一年已经兑现，后续承诺尚在履行过程中。 |
| | 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 | 资产重组 完成后 3 年 | 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 | 资产重组 完成后 3 年内 | 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

公司半年度报告未经审计。

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 | 4,083,244,317 | 77.20% | | | | | | 4,083,244,317 | 77.20% |
| 2、国有法人持股 | 4,083,239,481 | 77.20% | | | | | | 4,083,239,481 | 77.20% |
| 3、其他内资持股 | 4,836 | | | | | | | 4,836 | |
| 其中：境内法人持股 | 4,083,239,481 | 77.20% | | | | | | 4,083,239,481 | 77.20% |
| 境内自然人持股 | 4,836 | | | | | | | 4,836 | |
| 二、无限售条件股份 | 1,206,145,283 | 22.80% | | | | | | 1,206,145,283 | 22.80% |
| 1、人民币普通股 | 1,206,145,283 | 22.80% | | | | | | 1,206,145,283 | 22.80% |
| 三、股份总数 | 5,289,389,600 | 100.00% | | | | | | 5,289,389,600 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 182,137 | | 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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股 比例 | 报告期末持有的 普通股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限售 条件的普通 股数量 | 持有无限售 条件的普通 股数量 | 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 | 0 | 4,083,239,481 | 115,521,390 | | |
| 沈灏波 | 境内自然人 | 0.39% | 20,650,000 | | | | | |
| 翁伟芳 | 境内自然人 | 0.26% | 13,882,200 | | | | | |
| 中国建设银行—工银 瑞信稳健成长股票型 证券投资基金 | | 0.19% | 10,115,560 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—工银瑞信国企改革主题股票型证券投 | | 0.19% | 9,854,750 | | | | | |

| 资基金 | | | | | | | | |
|---|--|-------|-----------|--|--|--|--|--|
| 中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金 | | 0.17% | 9,099,423 | | | | | |
| 周芷唐 | 境内自然人 | 0.15% | 7,822,272 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金 | | 0.13% | 6,690,908 | | | | | |
| 严俊樑 | | 0.12% | 6,492,356 | | | | | |
| 上海丰和投资管理有限公司 | | 0.12% | 6,293,259 | | | | | |
| 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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 首钢总公司 | 115,521,390 | | | | | | | |
| 沈灏波 | 20,650,000 | | | | | | | |
| 翁伟芳 | 13,882,200 | | | | | | | |
| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 10,115,560 | | | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—工银瑞信国企改革主题股票型证券投资基金 | 9,854,750 | | | | | | | |
| 中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金 | 9,099,423 | | | | | | | |
| 周芷唐 | 7,822,272 | | | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金 | 6,690,908 | | | | | | | |
| 严俊樑 | 6,492,356 | | | | | | | |
| 上海丰和投资管理有限公司 | 6,293,259 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。 | | | | | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2014 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 |
|-----|-------|-----|------------------|------------|
| 张功焰 | 副董事长 | 被选举 | 2015 年 03 月 25 日 | 董事会选举 |
| 徐凝 | 副董事长 | 离任 | 2015 年 03 月 25 日 | 因工作变动，主动离职 |
| 李明 | 副总经理 | 聘任 | 2015 年 01 月 27 日 | 董事会聘任 |
| 马金芳 | 副总经理 | 聘任 | 2015 年 01 月 27 日 | 董事会聘任 |

三、报告期末至本报告披露日期间董事、监事、高管人员变动情况

1、张凤文因个人原因辞去总会计师职务，公司董事会同意其请辞。在公司新任总会计师到任之前，公司副总经理王建伟将代为履行财务负责人的职责。上述事项于 2015 年 7 月 31 日予以公告。

2、乔裕奎因退休辞去监事职务，公司监事会同意其请辞，并于 2015 年 8 月 18 日予以公告。

3、章雁因退休辞去董事会秘书职务，公司董事会同意其请辞，同时聘任陈益为董事会秘书，并于 2015 年 8 月 28 日予以公告。

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 620,470,614.37 | 547,752,522.37 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 369,285,953.62 | 376,839,486.67 |
| 应收账款 | 732,271,348.40 | 681,602,981.18 |
| 预付款项 | 118,651,551.83 | 51,684,883.02 |
| 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 | 311,886,996.10 | 0.00 |
| 其他应收款 | 20,244,894.91 | 19,336,977.36 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,212,618,388.23 | 4,183,752,390.74 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 38,195.44 | 38,195.44 |
| 其他流动资产 | 16,309,456.38 | 15,450,691.67 |
| 流动资产合计 | 6,401,777,399.28 | 5,876,458,128.45 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 7,066,547,807.23 | 6,253,836,328.70 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 717,248,984.03 | 763,238,909.88 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 36,163,971,363.07 | 37,263,684,213.71 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | 10,246,568,448.78 | 9,366,233,239.23 |
| 工程物资 | 142,289,067.33 | 143,423,281.22 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,819,228,607.31 | 1,835,790,437.83 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 973,425.89 | 992,523.59 |
| 递延所得税资产 | 39,011,210.53 | 42,668,176.63 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 56,195,838,914.17 | 55,669,867,110.79 |
| 资产总计 | 62,597,616,313.45 | 61,546,325,239.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,757,780,000.00 | 5,438,090,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 12,163,472,216.98 | 12,486,706,094.10 |
| 预收款项 | 780,611,477.74 | 1,446,107,111.26 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 96,896,074.86 | 64,880,697.61 |
| 应交税费 | 50,345,107.59 | 235,049,716.98 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,065,761,076.03 | 5,171,408,623.84 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 694,221,253.87 | 910,821,227.22 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 25,609,087,207.07 | 25,753,063,471.01 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,786,899,000.00 | 3,049,949,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 4,300,000.00 | 2,900,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 62,506,005.86 | 68,856,196.48 |
| 递延所得税负债 | 1,857,839,392.18 | 1,687,682,522.75 |
| 其他非流动负债 | 7,116,925,234.42 | 7,078,958,364.55 |
| 非流动负债合计 | 12,828,469,632.46 | 11,888,346,083.78 |
| 负债合计 | 38,437,556,839.53 | 37,641,409,554.79 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 5,289,389,600.00 | 5,289,389,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 13,030,638,528.70 | 13,029,150,978.17 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 3,697,477,795.91 | 3,087,944,187.00 |
| 专项储备 | 10,059,573.38 | 4,894,794.79 |
| 盈余公积 | 1,366,296,644.79 | 1,366,296,644.79 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 548,446,130.83 | 771,316,726.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 23,942,308,273.61 | 23,548,992,931.05 |
| 少数股东权益 | 217,751,200.31 | 355,922,753.40 |
| 所有者权益合计 | 24,160,059,473.92 | 23,904,915,684.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 62,597,616,313.45 | 61,546,325,239.24 |

法定代表人：靳伟

主管会计工作负责人：王建伟

会计机构负责人：李百征

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 554,369,150.99 | 504,578,653.92 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 359,522,077.57 | 373,647,505.58 |
| 应收账款 | 1,291,639,709.84 | 921,011,444.13 |
| 预付款项 | 75,777,310.69 | 22,143,842.32 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 311,886,996.10 | |
| 其他应收款 | 3,894,390.30 | 2,365,707.36 |
| 存货 | 3,279,745,754.76 | 3,231,558,382.79 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 251,489,811.45 | 241,847,224.06 |
| 流动资产合计 | 6,128,325,201.70 | 5,297,152,760.16 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 7,066,547,807.23 | 6,253,836,328.70 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,144,677,416.25 | 3,141,296,803.07 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,377,300,287.28 | 32,309,272,815.34 |
| 在建工程 | 8,629,538,485.37 | 7,838,405,459.94 |
| 工程物资 | 142,261,355.98 | 143,395,569.87 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,108,490,757.59 | 1,116,806,755.85 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 46,627,869.63 | 44,171,541.22 |
| 其他非流动资产 | 117,200,127.69 | 82,656,045.85 |
| 非流动资产合计 | 51,632,644,107.02 | 50,929,841,319.84 |
| 资产总计 | 57,760,969,308.72 | 56,226,994,080.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,672,180,000.00 | 5,342,490,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 11,091,731,265.96 | 11,555,268,172.89 |
| 预收款项 | 537,637,078.81 | 1,011,133,018.64 |
| 应付职工薪酬 | 69,589,083.84 | 41,633,474.59 |
| 应交税费 | 49,126,486.45 | 233,629,762.14 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,921,395,968.71 | 5,088,495,144.87 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 681,956,613.07 | 881,956,613.07 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 24,023,616,496.84 | 24,154,606,186.20 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,708,399,000.00 | 2,970,949,000.00 |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 3,000,000.00 | 2,100,000.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 31,844,403.86 | 32,062,274.08 |
| 递延所得税负债 | 1,857,839,392.18 | 1,687,682,522.75 |
| 其他非流动负债 | 1,909,260,000.00 | 1,909,260,000.00 |
| 非流动负债合计 | 7,510,342,796.04 | 6,602,053,796.83 |
| 负债合计 | 31,533,959,292.88 | 30,756,659,983.03 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 5,289,389,600.00 | 5,289,389,600.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 12,659,206,682.71 | 12,658,809,387.65 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 3,697,477,795.91 | 3,087,944,187.00 |
| 专项储备 | 1,620,955.16 | 0.00 |
| 盈余公积 | 1,366,296,644.79 | 1,366,296,644.79 |
| 未分配利润 | 3,213,018,337.27 | 3,067,894,277.53 |
| 所有者权益合计 | 26,227,010,015.84 | 25,470,334,096.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 57,760,969,308.72 | 56,226,994,080.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 9,922,047,343.90 | 12,662,805,315.35 |
| 其中：营业收入 | 9,922,047,343.90 | 12,662,805,315.35 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 10,585,806,714.44 | 12,810,938,521.43 |
| 其中：营业成本 | 9,559,942,943.65 | 11,906,317,876.44 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 32,819,663.15 | 15,887,394.85 |
| 销售费用 | 328,509,842.44 | 305,506,672.45 |

| | | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 管理费用 | 319,365,433.22 | 314,216,876.46 |
| 财务费用 | 212,307,687.82 | 238,494,984.04 |
| 资产减值损失 | 132,861,144.16 | 30,514,717.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 294,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 264,701,965.30 | 108,616,510.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -47,477,476.38 | -4,206,813.97 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -399,057,405.24 | -39,222,695.42 |
| 加：营业外收入 | 6,626,690.62 | 6,400,420.57 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 28,645.04 | 1,363,136.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 645.04 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -392,459,359.66 | -34,185,411.72 |
| 减：所得税费用 | -29,364,034.09 | 836,045.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -363,095,325.57 | -35,021,457.34 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -222,870,595.47 | 9,360,180.88 |
| 少数股东损益 | -140,224,730.10 | -44,381,638.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 609,533,608.91 | 0.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 609,533,608.91 | 0.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 609,533,608.91 | 0.00 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 609,533,608.91 | 0.00 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 246,438,283.34 | -35,021,457.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 386,663,013.44 | 9,360,180.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -140,224,730.10 | -44,381,638.22 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0421 | 0.0018 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0421 | 0.0018 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：89,868,745.69 元。

法定代表人：靳伟

主管会计工作负责人：王建伟

会计机构负责人：李百征

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 9,327,245,411.96 | 11,604,862,405.94 |
| 减：营业成本 | 8,808,987,969.57 | 10,930,387,703.45 |
| 营业税金及附加 | 29,303,993.50 | 12,300,741.24 |
| 销售费用 | 185,237,189.74 | 156,221,744.95 |
| 管理费用 | 259,476,162.92 | 254,792,767.40 |
| 财务费用 | 136,169,360.47 | 180,173,048.25 |
| 资产减值损失 | 114,081,134.64 | 31,623,472.30 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 294,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 315,162,759.80 | 139,227,331.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,983,318.12 | 26,404,007.21 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 109,152,360.92 | 178,884,260.19 |
| 加：营业外收入 | 494,370.22 | 258,100.17 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 135,674.70 |
| 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） | 109,646,731.14 | 177,842,360.36 |
| 减：所得税费用 | -35,477,328.60 | 9,088,339.15 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 145,124,059.74 | 168,754,021.21 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 609,533,608.91 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 609,533,608.91 | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 609,533,608.91 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 754,657,668.65 | 168,754,021.21 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 5,626,515,469.46 | 12,136,863,162.32 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 37,414,846.58 | 58,740,752.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30,926,234.25 | 215,800,208.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,694,856,550.29 | 12,411,404,123.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,497,543,626.63 | 9,503,856,311.24 |
| 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 | 776,479,754.22 | 701,388,706.29 |
| 支付的各项税费 | 513,431,562.88 | 262,230,771.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 555,821,709.42 | 748,217,894.67 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,343,276,653.15 | 11,215,693,683.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -648,420,102.86 | 1,195,710,439.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 292,445.58 | 260,719,530.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,379,868.05 | 12,954,980.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,672,313.63 | 273,674,511.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 727,931,781.23 | 722,261,848.64 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 727,931,781.23 | 722,261,848.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -726,259,467.60 | -448,587,337.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 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 | 3,179,320,000.00 | 3,829,770,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,179,320,000.00 | 3,831,870,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,339,279,973.35 | 4,006,027,529.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 397,087,143.80 | 477,185,248.89 |
| 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 | 55,220.39 | 447,903.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,736,422,337.54 | 4,483,660,681.45 |

| | | |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,442,897,662.46 | -651,790,681.45 |
| 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 | 68,218,092.00 | 95,332,420.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 547,752,522.37 | 578,983,911.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 615,970,614.37 | 674,316,332.79 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 7,311,923,469.14 | 14,436,943,449.62 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 35,476,715.77 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 276,500.00 | 174,727,062.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,312,199,969.14 | 14,647,147,227.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,558,429,036.64 | 12,199,014,582.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 682,599,484.57 | 613,613,201.68 |
| 支付的各项税费 | 499,691,127.25 | 232,931,391.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 425,318,758.19 | 534,723,895.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,166,038,406.65 | 13,580,283,071.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -853,838,437.51 | 1,066,864,156.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 292,445.58 | 260,719,530.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,252,620.90 | 12,813,013.36 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,545,066.48 | 273,532,544.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 650,735,530.49 | 659,519,644.95 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 650,735,530.49 | 659,519,644.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -649,190,464.01 | -385,987,100.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 2,100,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,179,320,000.00 | 3,808,770,000.00 |
| 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 | 3,179,320,000.00 | 3,810,870,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,312,180,000.00 | 3,950,770,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 314,293,859.04 | 412,182,896.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 26,742.37 | 42,304.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,626,500,601.41 | 4,362,995,201.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,552,819,398.59 | -552,125,201.71 |
| 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 | 49,790,497.07 | 128,751,853.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 504,578,653.92 | 502,997,970.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 554,369,150.99 | 631,749,824.72 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|------------------|--------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 13,029,150,978.17 | | 3,087,944,187.00 | 4,894,794.79 | 1,366,296,644.79 | | 771,316,726.30 | 355,922,753.40 | 23,904,915,684.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 13,029,150,978.17 | | 3,087,944,187.00 | 4,894,794.79 | 1,366,296,644.79 | | 771,316,726.30 | 355,922,753.40 | 23,904,915,684.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,487,550.53 | | 609,533,608.91 | 5,164,778.59 | | | -222,870,595.47 | -138,171,553.09 | 255,143,789.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 609,533,608.91 | | | | -222,870,595.47 | -140,224,730.10 | 246,438,283.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|-------------------|--|------------------|---------------|------------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | 1,487,50.53 | | | 5,164,778.59 | | | | 2,053,177.01 | 8,705,506.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | 1,487,50.53 | | | 5,164,778.59 | | | | 2,053,177.01 | 8,705,506.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 5,289,389.60 | | | | 13,030,638,528.70 | | 3,697,477,795.91 | 10,059,573.38 | 1,366,296,644.79 | | 548,446,130.83 | 217,751,200.31 | 24,160,059,473.92 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|----|--|-------------------|-------|----------------|--------------|------------------|--------|----------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,966,526,057.00 | | | | 20,440,814,682.11 | | 502,602,052.88 | 2,816,054.93 | 1,331,315,583.04 | | 743,653,990.62 | 342,795,032.31 | 26,330,523,452.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|-------------------|--|----------------|--------------|------------------|--|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,966,526.05 | | | 20,440,814.68 | | 502,602,052.88 | 2,816,054.93 | 1,331,315,583.04 | | 743,653,990.62 | 342,795,032.31 | 26,330,523.45 | 26,330,523.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 2,322,863.54 | | | -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 | -4,634,530,442.66 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,360,180.88 | -44,381,638.22 | -35,021,457.34 | -35,021,457.34 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 2,322,863.54 | | | | | | | | | 44,748,956.50 | 102,335,806.76 | 2,469,948,306.26 | 2,469,948,306.26 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,322,863.54 | | | | | | | | | | | 2,322,863,543.00 | 2,322,863,543.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 44,748,956.50 | 102,335,806.76 | 147,084,763.26 | 147,084,763.26 |
| (三)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | -7,072,756,903.73 | | | | | | | | -7,072,756,903.73 | -7,072,756,903.73 |
| 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 | | | | | -7,072,756,903.73 | | | | | | | | -7,072,756,903.73 |
| (五) 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 | | 1,335,703.42 | | | | 518,649.07 | | 3,299,612.15 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 13,369,503,038.04 | 502,602,052.88 | 4,151,758.35 | 1,340,302,457.61 | | 788,776,253.43 | 401,267,849.92 | | 21,695,993,010.23 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|------------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 12,658,809,387.65 | | 3,087,944,187.00 | | 1,366,296,644.79 | 3,067,894,277.53 | 25,470,334,096.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 12,658,809,387.65 | | 3,087,944,187.00 | | 1,366,296,644.79 | 3,067,894,277.53 | 25,470,334,096.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 397,295.06 | | 609,533,608.91 | 1,620,955.16 | | 145,124,059.74 | 756,675,918.87 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 609,533,608.91 | | | 145,124,059.74 | 754,657,668.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|----------------------|------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | 397,295.0 6 | | | 1,620,955 .16 | | | 2,018,250 .22 |
| 1. 本期提取 | | | | | 397,295.0 6 | | | 1,620,955 .16 | | | 2,018,250 .22 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 5,289,38 9,600.00 | | | | 12,659,20 6,682.71 | | 3,697,477 ,795.91 | 1,620,955 .16 | 1,366,296 ,644.79 | 3,213,0 18,337. 27 | 26,227,01 0,015.84 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|-----|----|-----------------------|-----------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,966,52 6,057.00 | | | | 20,320,00 1,069.32 | | 502,602,0 52.88 | | 1,331,315 ,583.04 | 2,753,0 64,721. 81 | 27,873,50 9,484.05 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,966,52 6,057.00 | | | | 20,320,00 1,069.32 | | 502,602,0 52.88 | | 1,331,315 ,583.04 | 2,753,0 64,721. 81 | 27,873,50 9,484.05 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” | 2,322,86 3,543.00 | | | | -7,322,43 6,305.05 | | | 795,885.0 0 | 8,986,874 .57 | 204,516 ,103.14 | -4,785,27 3,899.34 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 168,754,021.21 | 168,754,021.21 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 2,322,863,543.00 | | | | | | | | | 44,748,956.50 | 2,367,612,499.50 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,322,863,543.00 | | | | | | | | | | 2,322,863,543.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 44,748,956.50 | 44,748,956.50 | |
| (三) 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. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -7,322,866,112.65 | | | | | | | -7,322,866,112.65 |
| 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 | | | | | -7,322,866,112.65 | | | | | | | -7,322,866,112.65 |
| (五) 专项储备 | | | | | 429,807.60 | | | 795,885.00 | | | | 1,225,692.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | 429,807.60 | | | 795,885.00 | | | | 1,225,692.60 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 5,289,389,600.00 | | | | 12,997,564,764.27 | 502,602,052.88 | 795,885.00 | 1,340,302,457.61 | | 2,957,580,824.95 | 23,088,235,584.71 | |

三、公司基本情况

北京首钢股份有限公司是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准，由首钢总公司独

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

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

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，目前设有计财部、营销管理部、生产部、技术质量部和办公室等职能部门，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。本财务报表及财务报表附注业经本公司2015年度董事会第四次临时会议于2015年8月26日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见相关明细。

1、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2015年6月30日的合并及公司财务状况以及2015年度1-6月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。

2、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。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权

益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

（3）丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

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

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

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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（见11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见32。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该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，不得转回。

(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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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。 |
| 单项金额重大并单项计提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。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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) 单项金额不重大但单独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 |

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品、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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的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。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，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，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动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非流动资产的确认为条件，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。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用年限平均法计提折旧。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-44 | 3-5 | 3.88-2.16 |
| 机械动力设备 | 年限平均法 | 12-19 | 3-5 | 8.08-5.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12 | 3-5 | 8.08-7.92 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 10 | 3-5 | 9.70-9.50 |
| 工业炉窑 | 年限平均法 | 13 | 3-5 | 7.46-7.31 |
| 冶金专业设备 | 年限平均法 | 19 | 3-5 | 5.11-5.00 |
| 工具及其他用具 | 年限平均法 | 12-22 | 3-5 | 8.08-4.32 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。□（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。□使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。□（6）大修理费用□本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。□

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见22。

18、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。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件、土地使用权、采矿权等。

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。使用寿命为有

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见22。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、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：

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。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司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。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司在销售钢铁产品时，同时满足下列条件下，确认销售收入，即：① 与客户签订了产品销售合同；②产品已发货；③已收取货款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除了与资产相关的政府补助，作为与收益相关的政府补助。

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

与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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号文和财企[2012]16号文的有关规定，煤炭生产企业按15元/吨提取安全生产费用，按10.5元/吨提取维简费。冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 13、17、6 |
| 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 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 83,468.79 | 125,410.23 |
| 银行存款 | 392,148,493.48 | 264,318,937.24 |
| 其他货币资金 | 228,238,652.10 | 283,308,174.90 |
| 合计 | 620,470,614.37 | 547,752,522.37 |

其他说明

- (1) 其他货币资金为本公司用于购买股票的存出投资款和信用证保证金。
 (2) 期末,本公司使用受到限制的其他货币资金4,500,000.00元,为信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 369,285,953.62 | 376,839,486.67 |
| 合计 | 369,285,953.62 | 376,839,486.67 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 6,262,471,008.92 | |
| 合计 | 6,262,471,008.92 | |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 773,506,154.81 | 100.00% | 41,234,806.41 | 5.33% | 732,271,348.40 | 720,171,774.70 | 100.00% | 38,568,793.52 | 5.36% | 681,602,981.18 |
| 合计 | 773,506,154.81 | 100.00% | 41,234,806.41 | 5.33% | 732,271,348.40 | 720,171,774.70 | 100.00% | 38,568,793.52 | 5.36% | 681,602,981.18 |

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 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| | 694,051,860.58 | 34,702,626.04 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 694,051,860.58 | 34,702,626.04 | 5.00% |
| 1至2年 | 70,662,452.30 | 5,652,996.18 | 8.00% |
| 2至3年 | 8,791,841.93 | 879,184.19 | 10.00% |
| 合计 | 773,506,154.81 | 41,234,806.41 | 5.33% |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,666,012.89 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 636,236,223.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 34,063,996.30 元。

| 单位名称 | 应收账款 | 占应收账款期末余额 | 坏账准备 |
|------|------|-----------|------|
|------|------|-----------|------|

| | 期末余额 | 合计数的比例% | 期末余额 |
|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 254,922,425.13 | 32.96 | 12,746,121.26 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 195,529,287.07 | 25.28 | 9,776,464.35 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 84,832,662.92 | 10.97 | 5,583,350.61 |
| 现代海斯克（中国）投资有限公司 | 70,602,926.52 | 9.13 | 3,530,146.33 |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司 | 30,348,921.91 | 3.92 | 2,427,913.75 |
| 合计 | 636,236,223.55 | 82.26 | 34,063,996.30 |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 113,496,250.09 | 95.66% | 46,315,935.42 | 89.61% |
| 1 至 2 年 | 5,094,671.24 | 4.29% | 5,094,671.24 | 9.86% |
| 2 至 3 年 | 13,603.42 | 0.01% | 13,603.42 | 0.03% |
| 3 年以上 | 47,027.08 | 0.04% | 260,672.94 | 0.50% |
| 合计 | 118,651,551.83 | -- | 51,684,883.02 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 88,873,531.62 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.90%。

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 北京铁路局唐山货运中心 | 25,795,159.20 | 21.74 |
| 北京市顺义区燃气公司 | 19,819,083.20 | 16.70 |
| 秦皇岛中首物流有限公司 | 17,559,331.68 | 14.80 |
| 首钢总公司 | 17,215,037.08 | 14.51 |
| 西安陕鼓动力股份有限公司 | 8,484,920.46 | 7.15 |
| 合计 | 88,873,531.62 | 74.90 |

其他说明：

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------|
| 北京汽车股份有限公司 | 308,624,612.10 | |
| 北京铁科首钢轨道技术有限公司 | 3,262,384.00 | |
| 合计 | 311,886,996.10 | 0.00 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 21,908,857.83 | 100.00% | 1,663,962.92 | 7.59% | 20,244,894.91 | 21,013,063.26 | 100.00% | 1,676,085.90 | 7.98% | 19,336,977.36 |
| 合计 | 21,908,857.83 | 100.00% | 1,663,962.92 | 7.59% | 20,244,894.91 | 21,013,063.26 | 100.00% | 1,676,085.90 | 7.98% | 19,336,977.36 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 6,047,499.00 | 302,374.97 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 6,047,499.00 | 302,374.97 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 15,011,777.00 | 1,200,942.16 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 92,705.80 | 9,270.58 | 10.00% |
| 3 年以上 | 756,876.03 | 151,375.21 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 756,876.03 | 151,375.21 | 20.00% |
| 合计 | 21,908,857.83 | 1,663,962.92 | 7.59% |

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 12,122.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 5,016,484.82 | 2,578,521.63 |
| 保证金、押金 | 700,000.00 | 702,760.00 |
| 往来款 | 904,788.08 | 974,905.60 |
| 其他 | 287,584.93 | 256,876.03 |
| 财政往来款 | 15,000,000.00 | 16,500,000.00 |
| 合计 | 21,908,857.83 | 21,013,063.26 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-----------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 盘县财政局 | 往来款 | 15,000,000.00 | 1-2 年 | 68.47% | 1,200,000.00 |
| 备用金 | | 5,016,484.82 | 1 年以内 | 22.90% | 250,824.24 |
| 六盘水市安监局 | 安全生产责任金 | 400,000.00 | 3-4 年 | 1.83% | 80,000.00 |
| 工伤垫款 | | 310,942.83 | 2-4 年 | 1.42% | 56,781.89 |
| 迁安市安全生产监督管理局 | 安全生产风险抵押金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 0.91% | 10,000.00 |
| 合计 | -- | 20,927,427.65 | -- | 95.53% | 1,597,606.13 |

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 1,468,744,312.87 | | 1,468,744,312.87 | 1,571,025,374.82 | | 1,571,025,374.82 |
| 库存商品 | 1,421,618,464.80 | 79,522,711.12 | 1,342,095,753.68 | 1,103,689,803.79 | 35,831,319.05 | 1,067,858,484.74 |
| 周转材料 | 1,401,778,321.68 | | 1,401,778,321.68 | 1,569,106,844.25 | 24,238,313.07 | 1,544,868,531.18 |
| 合计 | 4,292,141,099.35 | 79,522,711.12 | 4,212,618,388.23 | 4,243,822,022.86 | 60,069,632.12 | 4,183,752,390.74 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|----------------|----|----------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 35,831,319.05 | 130,207,254.25 | | 86,515,862.18 | | 79,522,711.12 |
| 周转材料 | 24,238,313.07 | | | 24,238,313.07 | | |
| 合计 | 60,069,632.12 | 130,207,254.25 | | 110,754,175.25 | | 79,522,711.12 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------|-----------|
| 1 年内到期的长期待摊费用 | 38,195.44 | 38,195.44 |
| 合计 | 38,195.44 | 38,195.44 |

其他说明：

无

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 16,309,456.38 | 15,450,691.67 |
| 合计 | 16,309,456.38 | 15,450,691.67 |

其他说明：

无

12、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 7,085,410,347.25 | 18,862,540.02 | 7,066,547,807.23 | 6,272,698,868.72 | 18,862,540.02 | 6,253,836,328.70 |
| 按公允价值计量的 | 6,944,053,772.25 | | 6,944,053,772.25 | 6,131,342,293.72 | | 6,131,342,293.72 |
| 按成本计量的 | 141,356,575.00 | 18,862,540.02 | 122,494,034.98 | 141,356,575.00 | 18,862,540.02 | 122,494,034.98 |
| 合计 | 7,085,410,347.25 | 18,862,540.02 | 7,066,547,807.23 | 6,272,698,868.72 | 18,862,540.02 | 6,253,836,328.70 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|------------------|----------|------------------|
| 权益工具的成本/债务工具的成本 | 2,014,083,377.71 | | 2,014,083,377.71 |
| 公允价值 | 6,944,053,772.25 | | 6,944,053,772.25 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 4,929,970,394.54 | | 4,929,970,394.54 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|---------------|------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京清华阳光能源开发有限责任公司 | 94,000,000.00 | | | 94,000,000.00 | 18,862,540.02 | | | 18,862,540.02 | 28.70% | |
| 北京铁科首钢轨道 | 9,701,200.00 | | | 9,701,200.00 | | | | | 7.12% | 3,262,384.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------|-------------------|--|--|-------------------|--------|------------------|
| 技术有限 公司 | | | | | | | | | | |
| 五矿电工 (东莞) 有限责任 公司 | 5,769,000. 00 | | | 5,769,000. 00 | | | | | 5.00% | |
| 迁安首嘉 建材有限公司 | 22,866,375 .00 | | | 22,866,375 .00 | | | | | 15.00% | |
| 迁安中石 油昆仑燃 气有限公 司 | 1,800,000. 00 | | | 1,800,000. 00 | | | | | 9.00% | 292,445.58 |
| 五矿天威 钢铁有限 公司 | 7,220,000. 00 | | | 7,220,000. 00 | | | | | 5.00% | |
| 合计 | 141,356,57 5.00 | | | 141,356,57 5.00 | 18,862,540 .02 | | | 18,862,540 .02 | -- | 3,554,829. 58 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|---------------|----------|--|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 18,862,540.02 | | | 18,862,540.02 |
| 期末已计提减值余额 | 18,862,540.02 | | | 18,862,540.02 |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工 具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于 成本的下跌幅度 | 持续下跌时间 (个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|

其他说明

本公司通过模拟北汽股份在A股市场的交易价格，再进行非流通折扣和大宗交易折扣，对持有的北汽股份股权期末价值进行了评估，估算得出的北汽股份的市场价格为每股6.75人民币。本公司期末持有北汽股份1,028,748,707.00股，相应的公允价值为6,944,053,772.25元。

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 迁安中化 煤化工有 限责任公 | 642,512,6 33.07 | | | 2,983,318 .12 | | 397,295.0 6 | | | | 645,893,2 46.25 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|------------------|--|--|--|--------------------|--|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 贵州松河 煤业发展 有限责任 公司 | 120,726,2 76.81 | | | -50,460,7 94.50 | | 1,090,255 .47 | | | | 71,355,73 7.78 | |
| 小计 | 763,238,9 09.88 | | | -47,477,4 76.38 | | 1,487,550 .53 | | | | 717,248,9 84.03 | |
| 合计 | 763,238,9 09.88 | | | -47,477,4 76.38 | | 1,487,550 .53 | | | | 717,248,9 84.03 | |

其他说明

14、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其它 | 合计 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,029,017,235.8 7 | 35,771,169,668.4 1 | 1,257,793,855.04 | 351,103,630.41 | 138,751,836.65 | 48,547,836,226.3 8 |
| 2.本期增加金 额 | | 27,928,990.70 | 12,035,924.95 | | -29,519,748.75 | 10,445,166.90 |
| (1) 购置 | | 916,470.36 | | | | 916,470.36 |
| (2) 在建工 程转入 | | 27,012,520.34 | 12,035,924.95 | | -29,519,748.75 | 9,528,696.54 |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 13,813,746.50 | 0.00 | 12,898.00 | | | 13,826,644.50 |
| (1) 处置或 报废 | | 0.00 | 12,898.00 | | | 12,898.00 |
| | 13,813,746.50 | 0.00 | | | | 13,813,746.50 |
| 4.期末余额 | 11,015,203,489.3 7 | 35,799,098,659.1 1 | 1,269,816,881.99 | 351,103,630.41 | 109,232,087.90 | 48,544,454,748.7 8 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,618,940,014.37 | 8,544,378,738.27 | 850,588,758.06 | 207,595,860.89 | 62,648,641.08 | 11,284,152,012.6 7 |
| 2.本期增加金 额 | 166,371,864.46 | 874,567,400.36 | 58,514,891.42 | 10,523,818.78 | -13,634,349.02 | 1,096,343,626.00 |
| (1) 计提 | 166,371,864.46 | 874,567,400.36 | 58,514,891.42 | 10,523,818.78 | -13,634,349.02 | 1,096,343,626.00 |
| 3.本期减少金 额 | | | 12,252.96 | | | 12,252.96 |
| (1) 处置或 报废 | | | 12,252.96 | | | 12,252.96 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|
| 4.期末余额 | 1,785,311,878.83 | 9,418,946,138.63 | 909,091,396.52 | 218,119,679.67 | 49,014,292.06 | 12,380,483,385.71 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 9,229,891,610.54 | 26,380,152,520.48 | 360,725,485.47 | 132,983,950.74 | 60,217,795.84 | 36,163,971,363.07 |
| 2.期初账面价值 | 9,410,077,221.50 | 27,226,790,930.14 | 407,205,096.98 | 143,507,769.52 | 76,103,195.57 | 37,263,684,213.71 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|------------------|------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司房产 | 1,155,009,342.42 | 产权证正在办理 |

其他说明

15、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 罩式退火处理线工程 | 757,447,912.49 | | 757,447,912.49 | 698,875,063.46 | | 698,875,063.46 |
| 首黔 200 万吨焦化项目 | 735,264,311.87 | | 735,264,311.87 | 707,283,111.15 | | 707,283,111.15 |

| | | | | | | |
|--------|-------------------|--|-------------------|------------------|--|------------------|
| 冷轧项目 | 6,957,465,741.79 | | 6,957,465,741.79 | 6,227,253,388.96 | | 6,227,253,388.96 |
| 配套完善项目 | 704,665,778.25 | | 704,665,778.25 | 801,569,534.33 | | 801,569,534.33 |
| 其他工程 | 1,091,724,704.38 | | 1,091,724,704.38 | 931,252,141.33 | | 931,252,141.33 |
| 合计 | 10,246,568,448.78 | | 10,246,568,448.78 | 9,366,233,239.23 | | 9,366,233,239.23 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------|----------------|------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------|------|
| 罩式退火处理线工程 | 599,860,000.00 | 698,875,063.46 | 58,572,849.03 | | | 757,447,912.49 | 126.27% | 设备已安装完，进口设备调试中 | | | | |
| 首黔 200 万吨焦化项目 | 3,174,460,000.00 | 707,283,111.15 | 27,981,200.72 | | | 735,264,311.87 | 24.40% | 土地平整完，具备施工条件 | 48,859,773.03 | 6,858,246.55 | 6.01% | |
| 冷轧项目 | 13,780,000,000.00 | 6,227,253,388.96 | 730,212,352.83 | | | 6,957,465,741.79 | 135.78% | 主体结构已转固 | 619,555,232.14 | 156,835,713.99 | 6.08% | |
| 配套完善项目 | 13,431,500,000.00 | 801,569,534.33 | 88,450,844.35 | | 185,354,600.43 | 704,665,778.25 | 120.75% | 一冷及二冷无取向硅钢完成转固 | 140,880,658.12 | 20,062,906.05 | 6.08% | |
| 合计 | 30,985,820,000.00 | 8,434,981,097.90 | 905,217,246.93 | | 185,354,600.43 | 9,154,843,744.40 | -- | -- | 809,295,663.29 | 183,756,866.59 | -- | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

16、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 专用材料 | 116,499,863.35 | 118,242,877.22 |
| 专用设备 | 25,789,203.98 | 25,180,404.00 |
| 合计 | 142,289,067.33 | 143,423,281.22 |

其他说明：

17、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

18、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其它 | 合计 |
|------------|------------------|-----|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,855,007,959.06 | | 37,888,565.22 | 163,500,578.19 | 2,056,397,102.47 |
| 2.本期增加金额 | | | 7,737,775.20 | | 7,737,775.20 |
| (1) 购置 | | | 7,737,775.20 | | 7,737,775.20 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,855,007,959.06 | | 45,626,340.42 | 163,500,578.19 | 2,064,134,877.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 203,010,607.94 | | 6,724,594.25 | 10,871,462.45 | 220,606,664.64 |
| 2.本期增加金额 | 20,394,447.53 | | 2,473,624.67 | 1,431,533.52 | 24,299,605.72 |
| (1) 计提 | 20,394,447.53 | | 2,473,624.67 | 1,431,533.52 | 24,299,605.72 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 223,405,055.47 | | 9,198,218.92 | 12,302,995.97 | 244,906,270.36 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|------------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 1,631,602,903.59 | | 36,428,121.50 | 151,197,582.22 | 1,819,228,607.31 |
| 2.期初账面价值 | 1,651,997,351.12 | | 31,163,970.97 | 152,629,115.74 | 1,835,790,437.83 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

19、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 土地租赁费 | 992,523.59 | | 19,097.70 | | 973,425.89 |
| 合计 | 992,523.59 | | 19,097.70 | | 973,425.89 |

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 70,689,965.81 | 17,672,491.45 | 81,378,810.13 | 20,344,702.54 |
| 内部交易未实现利润 | 13,533,739.17 | 3,383,434.79 | 16,439,037.13 | 4,109,759.28 |
| 应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额 | 15,810,985.92 | 3,952,746.48 | 15,195,737.31 | 3,798,934.33 |
| 递延收益 | 33,801,016.93 | 8,450,254.23 | 34,018,887.16 | 8,504,721.79 |
| 资产摊销差异 | 22,209,134.31 | 5,552,283.58 | 23,640,234.75 | 5,910,058.69 |
| 合计 | 156,044,842.14 | 39,011,210.53 | 170,672,706.48 | 42,668,176.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 4,929,970,394.54 | 1,232,492,598.63 | 4,117,258,916.01 | 1,029,314,729.01 |
| 联合试车费用 | 2,501,387,174.10 | 625,346,793.55 | 2,633,471,174.96 | 658,367,793.74 |
| 合计 | 7,431,357,568.64 | 1,857,839,392.18 | 6,750,730,090.97 | 1,687,682,522.75 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|------------------|------------|------------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 39,011,210.53 | | 42,668,176.63 |
| 递延所得税负债 | | 1,857,839,392.18 | | 1,687,682,522.75 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 51,731,514.64 | 18,935,701.41 |
| 可抵扣亏损 | 2,787,702,091.18 | 2,288,676,665.10 |
| 合计 | 2,839,433,605.82 | 2,307,612,366.51 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2014 年 | | | |
| 2015 年 | 313,070,164.08 | 313,070,164.08 | |
| 2016 年 | 657,550,502.71 | 657,550,502.71 | |
| 2017 年 | 632,266,459.14 | 632,266,459.14 | |
| 2018 年 | 371,515,632.30 | 371,515,632.30 | |
| 2019 年 | 314,273,906.87 | 314,273,906.87 | |
| 2020 年 | 499,025,426.08 | | |
| 合计 | 2,787,702,091.18 | 2,288,676,665.10 | -- |

其他说明：

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 85,600,000.00 | 85,600,000.00 |
| 保证借款 | 5,822,490,000.00 | 5,342,490,000.00 |
| 信用借款 | 849,690,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 6,757,780,000.00 | 5,438,090,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 货款 | 12,001,904,737.19 | 12,319,098,693.13 |
| 工程款 | 124,294,629.79 | 130,594,551.37 |
| 土地补偿费 | 12,460,000.00 | 12,460,000.00 |
| 服务费 | 24,812,850.00 | 24,552,849.60 |
| 合计 | 12,163,472,216.98 | 12,486,706,094.10 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----|----------------|------------------|
| 货款 | 780,611,477.74 | 1,446,107,111.26 |
| 合计 | 780,611,477.74 | 1,446,107,111.26 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

24、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 46,050,838.67 | 693,043,910.85 | 673,221,509.76 | 65,873,239.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,829,858.94 | 95,366,614.38 | 83,173,638.22 | 31,022,835.10 |
| 三、辞退福利 | | 20,084,606.24 | 20,084,606.24 | |
| 合计 | 64,880,697.61 | 808,495,131.47 | 776,479,754.22 | 96,896,074.86 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,952,809.37 | 529,217,081.66 | 526,555,005.72 | 10,614,885.31 |
| 2、职工福利费 | | 40,375,308.20 | 40,375,308.20 | |
| 3、社会保险费 | 19,750,536.62 | 55,517,764.99 | 47,939,418.29 | 27,328,883.32 |
| 其中：医疗保险费 | 19,333,699.23 | 46,710,242.97 | 40,189,524.85 | 25,854,417.35 |
| 工伤保险费 | 240,872.17 | 5,161,607.24 | 4,574,933.97 | 827,545.44 |
| 生育保险费 | 175,965.22 | 3,645,914.78 | 3,174,959.47 | 646,920.53 |
| 4、住房公积金 | 303,606.12 | 54,398,554.00 | 54,228,476.00 | 473,684.12 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,043,886.56 | 13,314,261.79 | 3,902,361.34 | 27,455,787.01 |
| 其他短期薪酬 | | 220,940.21 | 220,940.21 | |
| 合计 | 46,050,838.67 | 693,043,910.85 | 673,221,509.76 | 65,873,239.76 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 3,456,656.13 | 90,802,776.24 | 79,220,169.40 | 15,039,262.97 |
| 2、失业保险费 | 15,373,202.81 | 4,563,838.14 | 3,953,468.82 | 15,983,572.13 |
| 合计 | 18,829,858.94 | 95,366,614.38 | 83,173,638.22 | 31,022,835.10 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 33,184,209.54 | 59,917,938.87 |
| 营业税 | 94,317.29 | 204,623.39 |
| 企业所得税 | 10,960,307.30 | 162,708,234.08 |
| 个人所得税 | 1,976,584.25 | 4,927,104.85 |
| 城市维护建设税 | 2,318,123.76 | 4,181,208.13 |
| 教育费附加 | 1,663,922.12 | 2,997,825.63 |
| 地方教育附加 | | 8,302.48 |
| 资源税 | 145,255.08 | 94,777.24 |
| 其他 | 2,388.25 | 9,702.31 |
| 合计 | 50,345,107.59 | 235,049,716.98 |

其他说明：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 押金 | 51,541,000.00 | 50,186,886.85 |
| 质保金 | | 62,911,550.69 |
| 预提费用 | 75,068,647.82 | |
| 总公司往来款 | 3,637,209,705.10 | 3,807,423,150.55 |
| 往来款 | 1,301,941,723.11 | 1,250,887,035.75 |
| 合计 | 5,065,761,076.03 | 5,171,408,623.84 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 680,000,000.00 | 896,599,973.35 |
| 一年内到期的递延收益 | 14,221,253.87 | 14,221,253.87 |
| 合计 | 694,221,253.87 | 910,821,227.22 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 680,000,000.00 | 880,000,000.00 |
| 信用借款 | -- | 16,599,973.35 |
| 合计 | 680,000,000.00 | 896,599,973.35 |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 78,500,000.00 | 79,000,000.00 |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 2,680,000,000.00 | 3,265,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,708,399,000.00 | 602,548,973.35 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -680,000,000.00 | -896,599,973.35 |
| 合计 | 3,786,899,000.00 | 3,049,949,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 研发资金 | 2,900,000.00 | 1,400,000.00 | | 4,300,000.00 | 国家拨款 |
| 合计 | 2,900,000.00 | 1,400,000.00 | | 4,300,000.00 | -- |

其他说明：

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 68,856,196.48 | | 6,350,190.62 | 62,506,005.86 | |
| 合计 | 68,856,196.48 | | 6,350,190.62 | 62,506,005.86 | -- |

涉及政府补助的项目：

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 |
|-------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 固定资产进口设备贴息资金 | 36,793,922.40 | | 6,132,320.40 | | 30,661,602.00 | 与资产相关 |
| 2009年配套项目进口贴息 | 11,079,157.90 | | -395,684.16 | | 11,474,842.06 | 与资产相关 |
| 迁钢冷轧工程信息化项目 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2012年能源管理中心建设示范项目 | 7,000,000.00 | | 499,999.90 | | 6,500,000.10 | 与资产相关 |
| 2013年冷轧项目进口贴息 | 6,319,628.00 | | | | 6,319,628.00 | 与资产相关 |
| 迁安市财政局专项资金拨款 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 热轧板带钢 tmcp 项目国家拨款 | 1,400,000.00 | | | | 1,400,000.00 | 与资产相关 |
| 其他政府补贴项目 | 4,263,488.18 | | 113,554.48 | | 4,149,933.70 | 与资产相关 |
| 合计 | 68,856,196.48 | | 6,350,190.62 | | 62,506,005.86 | -- |

其他说明：

31、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 总公司垫付工程款 | 7,116,925,234.42 | 7,078,958,364.55 |
| 合计 | 7,116,925,234.42 | 7,078,958,364.55 |

其他说明：

32、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 5,289,389,600.00 | | | | | | 5,289,389,600.00 |

其他说明：

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-------------------|--------------|------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 13,026,138,150.01 | | | 13,026,138,150.01 |
| 其他资本公积 | 3,012,828.16 | 1,487,550.53 | | 4,500,378.69 |
| 合计 | 13,029,150,978.17 | 1,487,550.53 | | 13,030,638,528.70 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------------|--------------------|------------|------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 3,087,944.18 | 812,711.47 | | 203,177.86 | 609,533.60 | | 3,697,477.79 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 7.00 | 8.53 | | 9.62 | 8.91 | | 7.00 |
| 其他综合收益合计 | 3,087,944.18 | 812,711.47 | | 203,177.86 | 609,533.60 | | 3,697,477.79 |
| | 7.00 | 8.53 | | 9.62 | 8.91 | | 7.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 3,116,064.87 | 19,443,244.20 | 14,545,755.08 | 8,013,553.99 |
| 维简费 | 1,778,729.92 | 267,289.47 | | 2,046,019.39 |
| 合计 | 4,894,794.79 | 19,710,533.67 | 14,545,755.08 | 10,059,573.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,366,296,644.79 | | | 1,366,296,644.79 |
| 合计 | 1,366,296,644.79 | | | 1,366,296,644.79 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 771,316,726.30 | 743,653,990.62 |
| 调整后期初未分配利润 | 771,316,726.30 | 743,653,990.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -222,870,595.47 | 62,643,797.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 34,981,061.75 |
| 期末未分配利润 | 548,446,130.83 | 771,316,726.30 |

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,629,928,773.82 | 9,246,658,530.33 | 12,261,828,119.07 | 11,517,323,023.86 |
| 其他业务 | 292,118,570.08 | 313,284,413.32 | 400,977,196.28 | 388,994,852.58 |
| 合计 | 9,922,047,343.90 | 9,559,942,943.65 | 12,662,805,315.35 | 11,906,317,876.44 |

39、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 551,664.02 | 252,429.95 |
| 城市维护建设税 | 18,083,037.20 | 8,729,698.17 |
| 教育费附加 | 13,315,713.46 | 4,029,546.58 |
| 资源税 | 869,248.47 | 177,237.22 |
| 其他 | | 12,118.55 |
| 地方教育费附加 | | 2,686,364.38 |
| 合计 | 32,819,663.15 | 15,887,394.85 |

其他说明：

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 38,899,351.60 | 14,437,431.40 |
| 折旧与摊销 | 31,967.22 | 18,125.61 |
| 运输费用 | 204,494,642.04 | 241,567,279.46 |
| 出口费用 | 36,970,217.05 | 38,178,486.64 |
| 日常办公费用 | 48,113,664.53 | 11,305,349.34 |
| 合计 | 328,509,842.44 | 305,506,672.45 |

其他说明：

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 128,390,672.71 | 95,484,454.88 |
| 折旧与摊销 | 46,736,384.31 | 42,798,756.06 |
| 各项税费 | 79,904,314.28 | 83,878,751.25 |
| 日常办公费用 | 64,334,061.92 | 92,054,914.27 |
| 合计 | 319,365,433.22 | 314,216,876.46 |

其他说明：

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 396,772,851.66 | 528,353,460.99 |
| 减：利息资本化 | 183,756,866.59 | 276,567,815.21 |
| 减：利息收入 | 1,379,868.05 | 12,954,980.67 |
| 承兑汇票贴息 | 314,292.14 | |
| 汇兑损益 | -302,058.27 | 783,584.53 |
| 减：汇兑损益资本化 | | |
| 手续费及其他 | 55,220.39 | 447,903.46 |
| 合计 | 212,307,687.82 | 238,494,984.04 |

其他说明：

43、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 | 2,653,889.91 | -1,491,284.21 |
| 二、存货跌价损失 | 130,207,254.25 | 32,006,001.40 |
| 合计 | 132,861,144.16 | 30,514,717.19 |

其他说明：

44、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 |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | 294,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 294,000.00 |

其他说明：

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47,477,476.38 | -4,206,813.97 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | 147,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 312,179,441.68 | 109,290,970.64 |
| 其它 | | 3,385,353.99 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 264,701,965.30 | 108,616,510.66 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

46、营业外收入

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 | 6,350,190.62 | 6,361,220.57 | 6,350,190.62 |
| 其他 | 276,500.00 | 39,200.00 | |
| 合计 | 6,626,690.62 | 6,400,420.57 | 6,626,690.62 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 冷轧薄板生产线项目 | 6,132,320.40 | 6,132,320.40 | 与资产相关 |
| 迁安钢铁基地生产线项目 | 217,870.22 | 218,900.17 | 与资产相关 |
| 其他政府补贴项目 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 6,350,190.62 | 6,361,220.57 | -- |

其他说明：

无

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-----------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 645.04 | 0.00 | 645.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 645.04 | | 645.04 |
| 其他 | 28,000.00 | 1,363,136.87 | 28,000.00 |
| 合计 | 28,645.04 | 1,363,136.87 | 28,645.04 |

其他说明：

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | | 37,920,170.87 |
| 递延所得税费用 | -29,364,034.09 | -37,084,125.25 |
| 合计 | -29,364,034.09 | 836,045.62 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -392,459,359.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -98,114,839.92 |
| 非应税收入的影响 | -78,044,860.42 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 10,169,940.63 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 | 124,756,356.52 |

| | |
|-------------------|----------------|
| 损的影响 | |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 11,869,369.10 |
| 所得税费用 | -29,364,034.09 |

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 7-34。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 营业外收入-其他 | 276,500.00 | 39,200.00 |
| 票据保证金 | | 5,199,480.82 |
| 首钢总公司 | 27,863,818.66 | |
| 其他往来款 | 2,785,915.59 | 39,574,715.04 |
| 首钢总公司拨入停产费用 | | 170,986,812.31 |
| 合计 | 30,926,234.25 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 费用性支出 | 341,877,234.16 | 233,470,567.26 |
| 营业外支出-其他 | | 1,363,136.87 |
| 其他往来款 | 16,955,788.98 | 37,514,773.45 |
| 首钢总公司 | 192,488,686.28 | 418,898,842.18 |
| 银行承兑汇票保证金 | 4,500,000.00 | 5,805,778.79 |
| 停产费用 | | 51,164,796.12 |
| 合计 | 555,821,709.42 | 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 财务费用-利息收入 | 1,379,868.05 | 12,954,980.67 |
| 合计 | 1,379,868.05 | 12,954,980.67 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|------------|
| 财务费用-手续费支出 | 55,220.39 | 447,903.46 |
| 合计 | 55,220.39 | 447,903.46 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -363,095,325.57 | -35,021,457.34 |
| 加：资产减值准备 | 132,861,144.16 | 30,514,717.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,096,343,626.00 | 1,025,172,976.23 |
| 无形资产摊销 | 23,232,958.30 | 20,421,818.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,097.70 | 19,097.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 645.04 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -294,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 212,307,687.82 | 238,494,984.04 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -264,701,965.30 | -108,616,510.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -59,419,171.55 | -5,785,227.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 30,055,137.46 | -31,298,898.10 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -159,073,251.74 | 551,980,415.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -183,160,871.44 | 1,438,735,674.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,121,007,769.34 | -1,929,671,618.59 |
| 其他 | 7,217,955.60 | 1,058,467.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -648,420,102.86 | 1,195,710,439.49 |
| 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 | 615,970,614.37 | 674,316,332.79 |
| 减：现金的期初余额 | 547,752,522.37 | 578,983,911.98 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 68,218,092.00 | 95,332,420.81 |
|--------------|---------------|---------------|

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 615,970,614.37 | 547,752,522.37 |
| 其中：库存现金 | 83,468.79 | 125,410.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 392,148,493.48 | 264,318,937.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 223,738,652.10 | 283,308,174.90 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 615,970,614.37 | 547,752,522.37 |

其他说明：

无

52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|----------------|--------|
| 杨山煤矿采矿权 | 163,500,578.19 | 用于抵押借款 |
| 贵州首黔土地使用权 | 106,664,740.00 | 用于抵押借款 |
| 合计 | 270,165,318.19 | -- |

其他说明：

期末所有权或使用权受到限制的资产为本公司孙公司贵州首黔将土地使用权及采矿权用于办理银行抵押借款。

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 北京 | 北京 | 生产销售 | 70.28% | | 通过设立或投资等方式 |
| 贵州首钢产业投资有限公司 | 贵州 | 贵州 | 投资咨询 | 100.00% | | 通过设立或投资等方式 |
| 首钢股份迁安会议中心有限公司 | 迁安 | 迁安 | 酒店住宿 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

1.决策者对投资方的决策权范围

2.其他方享有的实质性权利

3.决策者承担可变回报的风险

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|-----------------|----------------|-----------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 29.72% | -135,031,280.01 | | -119,322,134.74 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 1,364.77 | 5,704.10 | 7,068.88 | 2,109.71 | 5,356.82 | 7,466.54 | 1,262.10 | 5,796.71 | 7,058.81 | 1,715.75 | 5,289.94 | 7,005.70 |
| | 9,875.74 | 7,007.64 | 6,883.38 | 7,397.97 | 6,964.11 | 4,362.08 | 0,699.85 | 2,804.13 | 3,503.98 | 3,314.98 | 8,332.80 | 1,647.78 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 3,299,949.21 | -454,344.818 | -454,344.818 | 163,602.041 | 4,340,060.99 | -141,477.202 | -141,477.202 | 94,379,633.6 |
| | 9.41 | 34 | 34 | 21 | 5.40 | 46 | 46 | 8 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------|------|------|------|--------|--|-----|
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 迁安市 | 迁安市 | 煤炭化工 | 49.82% | | 权益法 |
| 贵州松河煤业发展有限责任公司 | 六盘水市 | 六盘水市 | 煤炭开采 | 35.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

| 项目 | 迁安中化煤化工有限责任公司 | | 贵州松河煤业发展有限责任公司 | |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产 | 1,870,459,068.29 | 1,823,240,980.15 | 266,940,849.94 | 476,041,443.45 |
| 非流动资产 | 2,081,670,465.58 | 2,094,548,322.07 | 2,654,945,267.60 | 2,680,416,316.20 |
| 资产合计 | 3,952,129,533.87 | 3,917,789,302.22 | 2,921,886,117.54 | 3,156,457,759.65 |
| 流动负债 | 1,902,215,547.69 | 2,194,648,495.66 | 2,180,894,608.40 | 2,067,326,879.74 |
| 非流动负债 | 761,879,689.91 | 441,891,666.60 | 613,475,115.49 | 820,555,803.32 |
| 负债合计 | 2,664,095,237.60 | 2,636,540,162.26 | 2,794,369,723.89 | 2,887,882,683.06 |
| 净资产 | 1,288,034,296.27 | 1,281,249,139.96 | 127,516,393.65 | 268,575,076.59 |
| 其中：少数股东权益 | -- | -- | -- | -- |
| 归属于母公司的所有者权益 | 1,288,034,296.27 | 1,281,249,139.96 | 127,516,393.65 | 268,575,076.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 641,745,826.04 | 638,365,212.86 | 44,630,737.78 | 94,001,276.81 |
| 调整事项 | -- | -- | -- | -- |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 645,893,246.25 | 642,512,633.07 | 71,355,737.78 | 120,726,276.81 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -- | -- | -- | -- |

续：

| 项目 | 迁安中化煤化工有限责任公司 | | 贵州松河煤业发展有限责任公司 | |
|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| | 本期发生额 | 上年同期数 | 本期发生额 | 上年同期数 |
| 营业收入 | 2,068,524,741.43 | 2,491,350,704.51 | 177,593,005.46 | 244,524,839.60 |
| 净利润 | 5,987,753.89 | 53,538,261.08 | -144,173,698.58 | -85,218,801.39 |
| 终止经营的净利润 | -- | -- | -- | -- |
| 其他综合收益 | -- | -- | -- | -- |
| 综合收益总额 | 5,987,753.89 | 53,538,261.08 | -144,173,698.58 | -85,218,801.39 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | -- | -- | -- | -- |

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公

司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年6月30日，本公司的资产负债率为61.40%。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------------|------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | | 6,944,053,772.25 | | 6,944,053,772.25 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司通过模拟北汽股份在A股市场的交易价格，再进行非流通折扣和大宗交易折扣，对持有的北汽股份股权期末价值进行了评估，估算得出的北汽股份的市场价格为每股6.75人民币。本公司期末持有北汽股份1,028,748,707.00股，相应的公允价值为6,944,053,772.25元。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|-------|-----|---------|------------|--------------|---------------|
| 首钢总公司 | 北京市 | 全民所有制企业 | 726,394.00 | 79.38% | 79.38% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是首钢总公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 北京首钢新钢有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢氧气厂 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢电力厂 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢机电有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢耐材炉料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢华禹铸造厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢生活服务管理中心 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢工学院 | 受同一母公司控制 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢矿山机械制造厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢矿业公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢前进机械厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢庆华工具厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢胜利机械厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢长治钢铁有限公司矿业分公司 | 受同一母公司控制 |

| | |
|--------------------|----------|
| 唐山首钢宝业钢铁有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 天津首钢电气设备有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 烟台首钢东星电气设备有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 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 |
| 烟台首钢东星集团有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 烟台首钢矿业三维有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首华科技发展公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建恒信劳务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首冶仪器仪表有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首业开源建筑有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京速力科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 朝阳首钢北方安装有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 佛山首钢中金钢材加工配送有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 广东首钢中山金属材料加工配送有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 河北首钢燕郊机械有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 葫芦岛首钢东华机械有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安长白机械检修有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首钢板材有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首钢机械厂 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首钢长白机械有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 山东首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京诚信工程监理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢爱思济广告有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢房地产开发有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢钢材配送有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢华夏国际贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢吉泰安新材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢实业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢特殊钢有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 受同一母公司控制 |

| | |
|------------------|----------|
| 北京首钢重型汽车制造股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢资源综合利用科技开发公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京北冶功能材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢吉泰安合金材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢京顺轧辊有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢开源服务中心 | 受同一母公司控制 |
| 首钢鹏龙钢材有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 中国首钢国际贸易工程公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 广州首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢设备技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首新耐火材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 武汉首钢钢铁贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首源劳务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 三河首嘉建材有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢矿山机械制造厂 | 受同一母公司控制 |
| 首钢矿山劳动服务公司修理厂 | 受同一母公司控制 |
| 北京大学首钢医院 | 受同一母公司控制 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务（单位：万元）

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 首钢总公司 | 工程设备 | | 1,810.95 |
| 首钢总公司 | 工程服务 | 422.95 | |
| 首钢总公司 | 资金使用费 | 15,699.01 | 19,361.22 |
| 首钢总公司 | 生产服务 | 94.13 | 628.35 |
| 首钢总公司 | 原料 | 1,909.17 | 44,460.58 |
| 首钢总公司 | 辅助材料 | | 36,302.49 |
| 首钢矿业公司 | 生活服务 | 130.73 | 127.10 |
| 首钢矿业公司 | 原料 | 350,245.29 | 579,306.56 |
| 首钢矿业公司 | 动力能源 | 3,428.08 | 3487.07 |
| 首钢矿业公司 | 生产服务 | 4,680.83 | 3,167.91 |
| 首钢矿业公司 | 备品备件 | 24.87 | |
| 中国首钢国际贸易工程公司 | 原料 | 15,299.87 | 19,788.74 |
| 中国首钢国际贸易工程公司 | 出口代理费 | 198.72 | 204.71 |

| | | | |
|------------------|------|------------|------------|
| 中国首钢国际贸易工程公司 | 备品备件 | 305.97 | |
| 首钢生活服务管理中心 | 生活服务 | | 923.48 |
| 北京首钢耐材炉料有限公司 | 生产服务 | 125.79 | |
| 北京首钢耐材炉料有限公司 | 备品备件 | 594.91 | |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 生产服务 | 4,164.64 | 3,327.52 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 备品备件 | 837.08 | 99.33 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 工程材料 | 2,824.73 | |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 工程服务 | 10,432.56 | |
| 北京首钢氧气厂 | 生产服务 | 327.49 | 161.12 |
| 北京首钢氧气厂 | 动力能源 | 4,002.54 | 3,323.93 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 生产服务 | 1,188.51 | 169.81 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 备品备件 | 87.89 | 130.55 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 工程服务 | 3,499.65 | |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 工程设备 | 13,907.67 | 6,734.27 |
| 北京首钢机电有限公司 | 备品备件 | 1,884.69 | 657.65 |
| 北京首钢机电有限公司 | 生产服务 | 3,920.61 | 3,979.75 |
| 北京首钢机电有限公司 | 工程设备 | 1,059.55 | 2,025.40 |
| 北京首钢机电有限公司 | 工程服务 | 186.00 | |
| 烟台首钢东星集团有限公司 | 备品备件 | 911.74 | 394.43 |
| 烟台首钢东星集团有限公司 | 生产服务 | 537.07 | |
| 烟台首钢东星电气设备有限公司 | 备品备件 | 137.82 | |
| 天津首钢电气设备有限公司 | 工程设备 | 605.13 | |
| 秦皇岛首钢长白机械有限责任公司 | 备品备件 | 990.97 | 658.50 |
| 秦皇岛首钢长白机械有限责任公司 | 工程设备 | 146.58 | |
| 秦皇岛首钢机械厂 | 辅助材料 | | 17.58 |
| 秦皇岛首钢机械厂 | 备品备件 | 445.24 | 511.41 |
| 秦皇岛首钢机械厂 | 生产服务 | 202.07 | 21.29 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 燃料 | 158,948.35 | 189,750.56 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 动力能源 | 21,028.75 | 21,770.58 |
| 迁安长白机械检修有限公司 | 备品备件 | 102.64 | 52.54 |
| 迁安长白机械检修有限公司 | 生产服务 | 1,095.12 | 1,162.37 |
| 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 生产服务 | 5,884.47 | 5,703.08 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 生产服务 | 5,449.89 | 5,637.30 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 备品备件 | 463.06 | 63.41 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 生产服务 | 390.35 | 393.15 |
| 迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司 | 生活服务 | 274.94 | |
| 北京首钢设备技术有限公司 | 备品备件 | 33.82 | |
| 葫芦岛首钢东华机械有限公司 | 备品备件 | 320.97 | 17.43 |
| 葫芦岛首钢东华机械有限公司 | 生产服务 | 543.59 | 440.89 |
| 葫芦岛首钢东华机械有限公司 | 工程设备 | 72.67 | |

| | | | |
|-----------------|------|-----------|----------|
| 河北首钢燕郊机械有限责任公司 | 备品备件 | 894.50 | 501.16 |
| 河北首钢燕郊机械有限责任公司 | 生产服务 | 500.21 | 513.47 |
| 河北首钢燕郊机械有限责任公司 | 工程设备 | 15.70 | |
| 北京速力科技有限公司 | 备品备件 | 46.01 | |
| 北京速力科技有限公司 | 工程设备 | 68.36 | |
| 北京首冶仪器仪表有限公司 | 备品备件 | 998.17 | 540.72 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 备品备件 | | 133.40 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 生产服务 | 1,032.29 | 1,238.41 |
| 北京首建恒信劳务有限公司 | 生产服务 | 218.64 | |
| 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 备品备件 | 40.04 | |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 生活服务 | 409.92 | 506.25 |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 工程服务 | 338.00 | |
| 北京首钢华夏国际贸易有限公司 | 备品备件 | 564.38 | 141.00 |
| 北京首钢华夏国际贸易有限公司 | 原料 | 2,305.34 | 230.88 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 备品备件 | 29.90 | |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 工程设备 | 1,377.57 | 8,466.65 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 工程服务 | 16,998.60 | |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 生产服务 | 2,296.09 | 974.98 |
| 首钢矿山机械制造厂 | 备品备件 | 199.93 | |
| 北京诚信工程监理有限公司 | 工程服务 | 190.00 | |
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 原料 | 1,615.36 | 681.16 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 备品备件 | 166.48 | |
| 北京首钢饮食有限责任公司 | 生活服务 | 1,690.20 | |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 生产服务 | 695.42 | 917.47 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 生产服务 | 5,008.44 | 5,823.27 |
| 首钢鹏龙钢材有限公司 | 包装费 | | 396.75 |
| 首钢鹏龙钢材有限公司 | 生产服务 | 542.60 | 252.32 |
| 北京大学首钢医院 | 生活服务 | 225.84 | |
| 北京首融汇科技发展有限公司 | 生产服务 | 237.40 | |
| 北京长白机电设备检修有限公司 | 生产服务 | 173.28 | |
| 朝阳首钢北方安装有限公司 | 备品备件 | 624.17 | |
| 朝阳首钢北方安装有限公司 | 生产服务 | 866.97 | 900.51 |
| 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | 备品备件 | 509.64 | |
| 秦皇岛首钢板材有限公司 | 原料 | 962.46 | |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 原料 | 1,041.16 | 349.74 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 原料 | 1,600.86 | 698.17 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 辅助材料 | 128.20 | |
| 秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司 | 辅助材料 | 995.44 | |
| 北京首新耐火材料有限公司 | 辅助材料 | 592.71 | |

②出售商品、提供劳务（单位：万元）

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 北京首钢氧气厂 | 动力能源 | 3,923.16 | 3,813.95 |
| 北京北冶功能材料有限公司 | 钢坯 | 188.56 | |
| 北京首成包装服务有限公司 | 钢材 | 2,993.51 | 5,185.61 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 动力能源 | 14.87 | 16.41 |
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 钢材 | 9,373.41 | 48,701.71 |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 钢材 | 213.72 | 303.31 |
| 北京首钢机电有限公司 | 钢材 | 446.51 | |
| 北京首钢吉泰安新材料有限公司 | 钢坯 | 466.76 | |
| 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢坯 | | 993.29 |
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 钢材 | | 3,635.30 |
| 广州首钢钢铁贸易有限公司 | 钢材 | 47,449.39 | 23,318.74 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 动力能源 | | 7,728.28 |
| 三河首嘉建材有限公司 | 废次材 | | 314.63 |
| 山东首钢钢铁贸易有限公司 | 钢材 | 53,195.93 | 59,406.34 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 钢材 | 57,683.39 | 31,628.79 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 钢材 | | 24,387.45 |
| 首钢矿业公司 | 废次材 | 3,115.57 | 19,244.49 |
| 首钢矿业公司 | 原燃材料 | 12,317.59 | |
| 首钢矿业公司 | 动力能源 | 2,561.43 | 27.89 |
| 首钢矿业公司 | 钢材 | 377.82 | 668.94 |
| 首钢鹏龙钢材有限公司 | 钢材 | 19,244.13 | 26,581.76 |
| 首钢鹏龙钢材有限公司 | 动力能源 | | 52.12 |
| 天津首钢钢铁贸易有限公司 | 钢材 | 119,049.38 | 15,828.48 |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 钢材 | 5,164.11 | |
| 武汉首钢钢铁贸易有限公司 | 钢材 | 199.07 | |
| 苏州首钢隆兴钢材加工配送有限公司 | 钢材 | 997.27 | |

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|-----------|------|-------|-------|------------|
| 本公司作为被担保方 | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 8,502,490,000.00 | 2011年11月25日 | 2017年08月15日 | 否 |

关联担保情况说明

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 首钢凯西钢铁有限公司 | 195,529,287.07 | 9,776,464.35 | 195,504,409.15 | 9,775,220.46 |
| 应收账款 | 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 281,403,479.93 | 14,070,174.00 | 110,426,405.12 | 5,521,320.26 |
| 应收账款 | 北京首钢氧气厂 | 7,286,506.53 | 364,325.33 | 10,478,128.67 | 523,906.43 |
| 应收账款 | 三河首嘉建材有限公司 | | | 12,582,428.12 | 777,303.18 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 首钢矿业公司 | 5,416,978,572.48 | 4,962,215,280.01 |
| 应付账款 | 迁安中化煤化工有限责任公司 | 1,281,359,721.19 | 774,314,487.15 |
| 应付账款 | 首钢总公司 | 335,250,529.03 | 1,907,382,858.81 |
| 应付账款 | 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 55,394,532.88 | |
| 应付账款 | 北京首钢资源综合利用科技开发公司 | 78,236,162.59 | |
| 应付账款 | 北京首钢铁合金有限公司 | 30,866,806.18 | |
| 应付账款 | 北京首新耐火材料有限公司 | 20,519,741.43 | |
| 应付账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司 | 24,899,208.60 | 24,999,340.60 |
| 应付账款 | 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 385,849.00 | 422,215.60 |
| 应付账款 | 北京首钢机电有限公司 | 35,087,233.86 | 54,880,792.48 |
| 应付账款 | 北京首钢建设集团有限公司 | 20,912,470.00 | 44,702,651.55 |
| 应付账款 | 北京首钢开源服务中心 | 154,657.84 | 154,657.84 |
| 应付账款 | 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 22,835,838.69 | 22,934,088.08 |
| 应付账款 | 北京首钢氧气厂 | 12,643,494.35 | 9,811,431.53 |
| 应付账款 | 北京首钢园林绿化有限公司 | 7,188,862.31 | 6,978,450.31 |
| 应付账款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 36,634,584.27 | 32,460,362.13 |
| 应付账款 | 朝阳首钢北方安装有限公司 | | 13,941,705.29 |
| 应付账款 | 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | | 7,327,856.14 |
| 应付账款 | 河北首钢燕郊机械有限责任公司 | 24,998,608.95 | 26,770,428.03 |
| 应付账款 | 葫芦岛首钢东华机械有限公司 | 7,406,052.21 | 8,824,393.86 |
| 应付账款 | 迁安首钢设备结构有限公司 | 3,608,162.90 | 2,658,288.19 |

| | | | |
|------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 秦皇岛首钢长白机械有限责任公司 | 5,727,903.67 | 14,181,518.35 |
| 应付账款 | 秦皇岛首钢机械厂 | 15,052,739.26 | 12,775,306.66 |
| 应付账款 | 首钢矿山机械制造厂 | 4,089,928.43 | 4,273,953.52 |
| 应付账款 | 首钢前进机械厂 | | 191,339.26 |
| 应付账款 | 首钢庆华工具厂 | | 87,947.00 |
| 应付账款 | 天津首钢电气设备有限公司 | 276,076.22 | 376,076.22 |
| 应付账款 | 烟台首钢东星集团有限公司 | 17,621,383.67 | 9,074,079.70 |
| 应付账款 | 烟台首钢矿业三维有限公司 | 271,368.23 | 218,170.44 |
| 应付账款 | 北京华夏首科科技有限公司 | 4,361,851.58 | 3,382,280.57 |
| 应付账款 | 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 1,470,328.95 | 1,485,179.49 |
| 应付账款 | 北京首建设备维修有限公司 | 10,015,855.89 | 15,510,500.07 |
| 应付账款 | 北京首冶仪器仪表有限公司 | 21,442,037.67 | 16,150,437.48 |
| 应付账款 | 北京速力科技有限公司 | 4,015,762.28 | 3,947,683.98 |
| 应付账款 | 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 30,157,095.37 | 43,562,035.86 |
| 应付账款 | 北京金安源汽车运输有限公司 | 11,177,369.18 | 11,508,495.18 |
| 应付账款 | 迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司 | | 1,730,790.31 |
| 应付账款 | 北京首钢爱思济广告有限责任公司 | | 180,000.00 |
| 应付账款 | 北京首钢华夏国际贸易有限公司 | 32,886,261.51 | 19,336,371.35 |
| 应付账款 | 北京长白机电设备检修有限公司 | 1,597,599.90 | 2,979,955.70 |
| 应付账款 | 迁安长白机械检修有限公司 | 5,708,779.93 | 8,737,799.37 |
| 应付账款 | 烟台首钢东星电气设备有限公司 | 3,267,542.66 | 2,730,001.86 |
| 应付账款 | 北京首建恒信劳务有限公司 | 318,000.00 | 763,400.00 |
| 应付账款 | 北京首成包装服务有限公司 | 37,789,792.21 | 27,865,106.26 |
| 应付账款 | 北京首钢耐材炉料有限公司 | 6,486,324.74 | 2,580,402.45 |
| 应付账款 | 北京首钢设备技术有限公司 | 10,391,507.42 | 10,476,973.64 |
| 应付账款 | 首钢鹏龙钢材有限公司 | 2,589,086.65 | |
| 应付账款 | 北京大学首钢医院 | 2,356,963.85 | 828,642.60 |
| 应付账款 | 迁安首实包装服务有限公司 | 25,616,277.38 | 34,319,348.11 |
| 应付账款 | 迁安中石油昆仑燃气有限公司 | | 153,751.65 |
| 应付账款 | 北京首钢饮食有限责任公司 | 8,623,824.63 | 7,195,796.25 |
| 应付账款 | 迁安首发设备技术服务有限公司 | 80,143.60 | 230,143.60 |
| 应付账款 | 北京首嘉钢结构有限公司 | 3,704,151.77 | 5,773,913.91 |

| | | | |
|-------|----------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 首钢矿山医院 | | 670,526.90 |
| 应付账款 | 北京首钢园区综合服务有限 公司 | 2,565,509.95 | |
| 应付账款 | 北京首钢物资贸易有限公司 | 1,569,559.09 | |
| 应付账款 | 北京首融汇科技发展有限公司 | 4,958,800.00 | |
| 预收账款 | 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 83,411,889.35 | 86,457,504.12 |
| 预收账款 | 山东首钢钢铁贸易有限公司 | | 22,770,272.59 |
| 预收账款 | 北京首钢新钢联科贸有限公 司 | 706,768.04 | 706,768.04 |
| 预收账款 | 广州首钢钢铁贸易有限公司 | 41,267,290.92 | 70,951,455.18 |
| 预收账款 | 北京北冶功能材料有限公司 | 79,282.29 | 116,655.48 |
| 预收账款 | 北京首钢吉泰安新材料有限 公司 | 653,122.22 | 176,913.41 |
| 预收账款 | 北京首成包装服务有限公司 | 13,121,337.76 | 11,197,804.32 |
| 预收账款 | 迁安首实包装服务有限公司 | 84,953.99 | 84,953.99 |
| 预收账款 | 佛山首钢中金钢材加工配送 有限公司 | | 367,958.83 |
| 预收账款 | 北京首钢华夏工程技术有限 公司 | 221,078.09 | 1,943,414.64 |
| 预收账款 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 63,015.52 | 63,015.52 |
| 预收账款 | 天津首钢钢铁贸易有限公司 | 835,678.43 | 20,131,396.62 |
| 预收账款 | 首钢总公司 | | 1,300,000.00 |
| 预收账款 | 武汉首钢钢铁贸易有限公司 | 1,748,431.43 | |
| 预收账款 | 苏州首钢隆兴钢材加工配送 有限公司 | 5,480,455.49 | |
| 其他应付款 | 首钢总公司 | 3,637,209,705.10 | 3,807,423,150.55 |
| 其他应付款 | 北京首钢建设集团有限公司 | 163,871,103.05 | 195,767,298.76 |
| 其他应付款 | 北京首钢国际工程技术有限 公司 | 199,319,271.81 | |
| 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 | |
| 其他应付款 | 北京首钢园林绿化有限公司 | 12,017,387.00 | 13,637,387.00 |
| 其他应付款 | 葫芦岛首钢东华机械有限公 司 | 708,965.36 | 954,460.36 |
| 其他应付款 | 北京首钢机电有限公司 | 6,389,959.59 | 13,632,804.53 |
| 其他应付款 | 烟台首钢东星电气设备有限 公司 | 800,000.00 | 1,183,120.00 |
| 其他应付款 | 唐山首钢宝业钢铁有限公司 | | 7,591,446.75 |
| 其他应付款 | 河北首钢燕郊机械有限责任 公司 | 425,701.98 | 872,001.98 |
| 其他应付款 | 北京首建设备维修有限公司 | 326,683.00 | 457,243.00 |
| 其他应付款 | 北京首建恒纪建筑工程有限 | 291,354.10 | 591,354.10 |

| | | | |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| | 公司 | | |
| 其他应付款 | 北京首建恒信劳务有限公司 | 313,530.00 | 363,530.00 |
| 其他应付款 | 北京速力科技有限公司 | 526,551.60 | 503,701.60 |
| 其他应付款 | 北京首冶仪器仪表有限公司 | 159,622.00 | 459,622.00 |
| 其他应付款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司 | | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 迁安市首实福膳缘餐饮有限责任公司 | | 190,932.95 |
| 其他应付款 | 秦皇岛首钢机械厂 | | 445,000.00 |
| 其他应付款 | 北京首钢饮食有限责任公司 | 50,316.00 | 121,100.00 |
| 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 | 北京金安源汽车运输有限公司 | | 313,193.86 |
| 其他应付款 | 安川首钢机器人有限公司 | | 1,290,850.00 |
| 其他应付款 | 秦皇岛首钢长白机械有限责任公司 | 1,941,821.77 | 1,075,999.77 |
| 其他应付款 | 北京首钢氧气厂 | 823,235.73 | |
| 其他应付款 | 迁安首钢设备结构有限公司 | 351,552.67 | |
| 其他应付款 | 天津首钢电气设备有限公司 | 2,113,619.00 | |
| 其他应付款 | 北京诚信工程监理有限公司 | 163,500.00 | |
| 其他非流动负债 | 首钢总公司 | 7,116,925,234.42 | 7,078,958,364.55 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保以及其他或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为钢铁和煤炭二个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 钢铁分部；
- (2) 煤炭分部；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 分部利润或亏损、资产及负债

| 本期或本期期末 | 钢铁分部 | 煤炭分部 | 合计 |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 9,903,375,229.41 | 18,672,114.49 | 9,922,047,343.90 |
| 其中：对外交易收入 | 9,903,375,229.41 | 18,672,114.49 | 9,922,047,343.90 |
| 分部间交易收入 | | | |
| 其中：主营业务收入 | 9,611,270,459.33 | 18,658,314.49 | 9,629,928,773.82 |
| 营业成本 | 9,539,723,559.67 | 20,219,383.98 | 9,559,942,943.65 |
| 其中：主营业务成本 | 9,226,448,686.63 | 20,209,843.70 | 9,246,658,530.33 |
| 营业费用 | 672,885,581.96 | 7,809,356.85 | 680,694,938.81 |
| 营业利润/(亏损) | -337,834,335.95 | -61,223,069.29 | -399,057,405.24 |
| 资产总额 | 61,304,543,852.72 | 1,293,072,460.73 | 62,597,616,313.45 |
| 负债总额 | 37,980,309,494.06 | 457,247,345.47 | 38,437,556,839.53 |
| 补充信息： | | | |
| 1.资本性支出 | 719,733,511.71 | 8,198,269.52 | 727,931,781.23 |
| 2.折旧和摊销费用 | 1,114,533,133.80 | 5,043,450.50 | 1,119,576,584.30 |
| 3.折旧和摊销以外的非现金费用 | | | |
| 4.资产减值损失 | 132,965,827.00 | -104,682.84 | 132,861,144.16 |

| 上期或上期期末 | 钢铁分部 | 煤炭分部 | 合计 |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 12,647,819,327.71 | 14,985,987.64 | 12,662,805,315.35 |
| 其中：对外交易收入 | 12,647,819,327.71 | 14,985,987.64 | 12,662,805,315.35 |
| 分部间交易收入 | | | |
| 其中：主营业务收入 | 12,174,506,605.53 | 14,952,987.64 | 12,189,459,593.17 |
| 营业成本 | 11,889,293,194.15 | 17,024,682.29 | 11,906,317,876.44 |
| 其中：主营业务成本 | 11,444,406,322.29 | 17,005,601.75 | 11,461,411,924.04 |
| 营业费用 | 632,880,522.68 | 2,730,421.08 | 635,610,943.76 |
| 营业利润/(亏损) | -3,643,862.58 | -35,578,832.84 | -39,222,695.42 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 资产总额 | 58,889,051,210.61 | 1,345,818,280.90 | 60,234,869,491.51 |
| 负债总额 | 38,114,461,189.53 | 424,415,291.75 | 38,538,876,481.28 |
| 补充信息: | | | |
| 资本性支出 | 688,705,802.98 | 21,346,197.36 | 710,052,000.34 |
| 折旧和摊销费用 | 1,044,460,252.59 | 1,134,542.47 | 1,045,594,795.06 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | |
| 资产减值损失 | 30,681,775.44 | -167,058.25 | 30,514,717.19 |

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,362,314,956.32 | 100.00% | 70,675,246.48 | 5.19% | 1,291,639,709.84 | 972,180,683.07 | 100.00% | 51,169,238.94 | 5.26% | 921,011,444.13 |
| 合计 | 1,362,314,956.32 | 100.00% | 70,675,246.48 | 5.19% | 1,291,639,709.84 | 972,180,683.07 | 100.00% | 51,169,238.94 | 5.26% | 921,011,444.13 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | 1,282,860,662.09 | 64,143,066.11 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,282,860,662.09 | 64,143,066.11 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 70,662,452.30 | 5,652,996.18 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 8,791,841.93 | 879,184.19 | 10.00% |
| 合计 | 1,362,314,956.32 | 70,675,246.48 | 5.19% |

确定该组合依据的说明:

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:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 19,506,007.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,254,886,787.85元，占应收账款期末余额合计数的比例92.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 64,996,524.51元。

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 910,000,000.00 | 66.80 | 45,500,000.00 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 195,529,287.07 | 14.35 | 9,776,464.35 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 84,832,662.92 | 6.23 | 5,583,350.61 |
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 34,175,915.95 | 2.51 | 1,708,795.80 |
| 宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司 | 30,348,921.91 | 2.23 | 2,427,913.75 |
| 合计 | 1,254,886,787.85 | 92.12 | 64,996,524.51 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,099,358.22 | 100.00% | 204,967.92 | 5.00% | 3,894,390.30 | 2,490,218.28 | 100.00% | 124,510.92 | 5.00% | 2,365,707.36 |
| 合计 | 4,099,358.22 | 100.00% | 204,967.92 | 5.00% | 3,894,390.30 | 2,490,218.28 | 100.00% | 124,510.92 | 5.00% | 2,365,707.36 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |

| | | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| 1 年以内分项 | | | |
| | 4,099,358.22 | 204,967.92 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 4,099,358.22 | 204,967.92 | 5.00% |
| 合计 | 4,099,358.22 | 204,967.92 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,457.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 3,690,109.34 | 2,262,572.22 |
| 押金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 往来款 | 209,248.88 | 27,646.06 |
| 合计 | 4,099,358.22 | 2,490,218.28 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 备用金 | 备用金 | 3,690,109.34 | 1 年以内 | 90.02% | 184,505.47 |
| 合计 | -- | 3,690,109.34 | -- | | 184,505.47 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,498,784,170.00 | | 2,498,784,170.00 | 2,498,784,170.00 | | 2,498,784,170.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 645,893,246.25 | | 645,893,246.25 | 642,512,633.07 | | 642,512,633.07 |
| 合计 | 3,144,677,416.25 | | 3,144,677,416.25 | 3,141,296,803.07 | | 3,141,296,803.07 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 1,831,075,900.00 | | | 1,831,075,900.00 | | |
| 贵州首钢产业投资有限公司 | 665,808,270.00 | | | 665,808,270.00 | | |
| 首钢股份迁安会议中心有限公司 | 1,900,000.00 | | | 1,900,000.00 | | |
| 合计 | 2,498,784,170.00 | | | 2,498,784,170.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|---------------|----------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 642,512,633.07 | | | 2,983,318.12 | | 397,295.06 | | | | 645,893,246.25 | |
| 小计 | 642,512,633.07 | | | 2,983,318.12 | | 397,295.06 | | | | 645,893,246.25 | |
| 合计 | 642,512,633.07 | | | 2,983,318.12 | | 397,295.06 | | | | 645,893,246.25 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,069,778,975.96 | 8,547,705,901.25 | 11,238,812,569.16 | 10,579,013,376.13 |
| 其他业务 | 257,466,436.00 | 261,282,068.32 | 366,049,836.78 | 351,374,327.32 |
| 合计 | 9,327,245,411.96 | 8,808,987,969.57 | 11,604,862,405.94 | 10,930,387,703.45 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,983,318.12 | 26,404,007.21 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | 147,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 312,179,441.68 | 109,290,970.64 |
| 其他 | | 3,385,353.99 |
| 合计 | 315,162,759.80 | 139,227,331.84 |

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -645.04 | |
| 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） | 6,350,190.62 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 248,500.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,808,489.55 | |
| 合计 | 4,789,556.03 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.95% | -0.0421 | -0.0421 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.97% | -0.0430 | -0.0430 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

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
二〇一五年八月二十六日